

## 財務諸表に対する注記

## 1 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産（什器備品：エアコン）は定率法によっている。

無形固定資産（ソフトウェア）は定額法によっている。

## 2 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。（単位：円）

| 科 目  | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高     |
|------|-----------|-------|-------|-----------|
| 基本財産 |           |       |       |           |
| 定期預金 | 5,065,000 | 0     | 0     | 5,065,000 |
| 合 計  | 5,065,000 | 0     | 0     | 5,065,000 |

## 3 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。（単位：円）

| 科 目  | 当期末残高     | （うち指定正味財産<br>からの充当額） | （うち一般正味財産<br>からの充当額） | （うち負債からの<br>充当額） |
|------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 |           |                      |                      |                  |
| 定期預金 | 5,065,000 | （ 5,065,000 ）        | （ 0 ）                | （ 0 ）            |
| 合 計  | 5,065,000 | （ 5,065,000 ）        | （ 0 ）                | （ 0 ）            |

## 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。（単位：円）

| 科 目        | 取得価格    | 減価償却累計額 | 当期末残高   |
|------------|---------|---------|---------|
| その他固定資産    |         |         |         |
| 什器備品（エアコン） | 520,000 | 382,822 | 137,178 |
| ソフトウェア     | 211,200 | 183,040 | 28,160  |
| 合 計        | 731,200 | 565,862 | 165,338 |

## 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。（単位：円）

| 補助金等の<br>名称                     | 交付者        | 前期末残高 | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|---------------------------------|------------|-------|------------|------------|-------|-----------------|
| 生活衛生関係<br>営業対策事業<br>費補助金        | 和歌山県<br>知事 | 0     | 24,557,294 | 24,557,294 | 0     | —               |
| 和歌山県<br>生活衛生関係<br>営業振興事業<br>補助金 | 和歌山県<br>知事 | 0     | 1,100,000  | 1,100,000  | 0     | —               |
| 合 計                             |            | 0     | 25,657,294 | 25,657,294 | 0     |                 |