

財務諸表に対する注記

平成23年3月31日現在

一般会計

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却方

(2) リース取引の処理について・・・ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税の会計処理は税込による。

2 会計方針の変更

会計基準は、新公益法人会計基準(平成18年4月1日施行)を採用。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残額は、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				
基本財産定期預金	70,000,000	0	0	70,000,000
基本財産普通預金(決済用)	130,000,000	0	0	130,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	200,000,000	0	0	200,000,000

4 基本財産及び特定資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	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産定期預金	170,000,000	0	170,000,000	-
基本財産普通預金(決済用)	30,000,000	0	30,000,000	-
小 計	200,000,000	0	200,000,000	-
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	200,000,000	0	200,000,000	0

5 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車両運搬具	1,401,190	1,345,146	56,044
什器備品	6,004,225	2,105,555	3,898,670
合 計	7,405,415	3,450,701	3,954,714

6 補助金等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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
指定管理料	藤岡市	0	110,426,000	110,426,000	0	
交付金	藤岡市	0	35,185,000	35,185,000	0	
合 計		0	145,611,000	145,611,000	0	

収支計算書に対する注記

平成22年3月31日現在

一般会計

1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、未払金、前受金、預り金、事業預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	32,792,029	35,907,289
未収金	1,207,298	226,317
前払金	0	28,770
立替金	250	1,500
合 計	33,999,577	36,163,876
未払金	28,302,744	30,682,886
前受金	5,206,100	952,900
預り金	420,233	489,190
事業預り金	70,500	4,038,900
合 計	33,999,577	36,163,876
次期繰越収支差額	0	0

3 その他

収支計算書では消耗品、切手類、什器備品については購入時に支出として計上。