

財務諸表に対する注記
平成24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法は、定額法を採用。

(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	170,000,000	230,000,000	200,000,000	200,000,000
基本財産普通預金(決済用)	30,000,000	0	30,000,000	0
小 計	200,000,000	230,000,000	230,000,000	200,000,000
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	200,000,000	230,000,000	230,000,000	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	200,000,000	200,000,000	0	—
基本財産普通預金(決済用)	0	0	0	—
小 計	200,000,000	200,000,000	0	—
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	200,000,000	200,000,000	0	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	1,506,190	1,385,407	120,783
什器備品	8,255,135	3,094,205	5,160,930
合 計	9,761,325	4,479,612	5,281,713

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
補助金						
指定管理料	藤岡市	0	122,819,000	122,819,000	0	
交付金	藤岡市	0	0	0	0	
合 計		0	122,819,000	122,819,000	0	

収支計算書に対する注記
平成24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	35,907,289	22,726,945
未収金	226,317	321,852
前払金	28,770	6,300
立替金	1,500	1,000
合 計	36,163,876	23,056,097
未払金	30,682,886	16,536,973
前受金	952,900	5,892,430
預り金	489,190	600,244
事業預り金	4,038,900	26,450
合 計	36,163,876	23,056,097
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。

