

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の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する額から特定退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	12,378,595	617,410	0	12,996,005
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	15,000,000	5,000,000	5,000,000	15,000,000
小計	27,378,595	5,617,410	5,000,000	27,996,005
合計	27,378,595	5,617,410	5,000,000	27,996,005

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
土地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	12,996,005	0	0	(12,996,005)
財政運営資金積立資産	15,000,000	0	(15,000,000)	0
小計	27,996,005	0	(15,000,000)	(12,996,005)
合計	27,996,005	0	(15,000,000)	(12,996,005)

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	639,424	639,423	1
什器備品	1,482,174	1,429,881	52,293
合計	2,121,598	2,069,304	52,294

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						
高年齢者就業機会確保 事業費等補助金(シルバー 人材センター事業)【連合交 付金】	連合会	0	12,290,000	12,290,000	0	
シルバー人材センター運 営費補助事業補助金	米子市	0	12,290,000	12,290,000	0	
指定管理料						
米子市シルバーワークプ ラザ指定管理料	米子市	0	812,000	812,000	0	
合計		0	25,392,000	25,392,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	12,378,595	617,410	0	0	12,996,005