

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

① 固定資産(建物・車両運搬具・什器備品等)

定額法により減価償却を実施している。

② リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による方法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

(i) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、当期貸倒引当金に繰り入れている。

貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

① 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、通常の賃貸借取引に

係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 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	5,832,520	3,693,929	2,138,591
車両運搬具	716,030	716,029	1
什器備品	3,712,446	3,076,974	635,472
リース資産	68,896,135	44,452,874	24,443,261
合 計	79,157,131	51,939,806	27,217,325

3 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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	47,500,000	47,500,000	-	-
〔 運営費補助事業 高年齢者活用・現役世代雇用サポート事業	(補助事業者) (公社)福岡県シルバー 人材センター連合会	-	14,658,000	14,658,000	-	-
	北九州市	-	32,842,000	32,842,000	-	-
北九州市補助金	北九州市	-	47,500,000	47,500,000	-	-
合 計		-	95,000,000	95,000,000	-	