

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

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) 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    | 0          | 0          | 0          |
| 車両運搬具 | 716,030    | 716,029    | 1          |
| 什器備品  | 5,249,856  | 3,517,154  | 1,732,702  |
| リース資産 | 52,085,835 | 24,275,070 | 27,810,765 |
| 合計    | 58,051,721 | 28,508,253 | 29,543,468 |

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位:円)

| 科目         | 前期末産高     | 当期増加額     | 当期減少額 | 当期末残高     |
|------------|-----------|-----------|-------|-----------|
| 特定資産       |           |           |       |           |
| 財政運営資金積立資産 | 5,000,000 | 1,000,000 | 0     | 6,000,000 |

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<br>(国庫補助金)   | 厚生労働省                  | -     | 46,683,000 | 46,683,000 | -     | -           |
| 運営費補助事業            | (補助事業者)<br>(公社)福岡県シルバー | -     | 15,483,000 | 15,483,000 | -     | -           |
| 高齢者活用・現役世代雇用サポート事業 | 人材センター連合会              | -     | 31,200,000 | 31,200,000 | -     | -           |
| 北九州市補助金            | 北九州市                   | -     | 47,500,000 | 47,500,000 | -     | -           |
| 合計                 |                        | -     | 94,183,000 | 94,183,000 | -     |             |