

公益社団法人宮古島市シルバー人材センター

財務諸表に対する注記

令和6年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

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。

| 科目 | 前期残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当積立資産 | 0 | 1,304,000 | 0 | 1,304,000 |
| 30周年記念事業積立資産 | 500,000 | 500,000 | 1,000,000 | 0 |
| 事業運営資金積立資産 | 0 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 |
| 合計 | 500,000 | 5,804,000 | 1,000,000 | 5,304,000 |

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。

| 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) | (うち負債の対 応する額) |
|--------------|-----------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当積立資産 | 1,304,000 | 0 | 1,304,000 | 0 |
| 30周年記念事業積立資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 事業運営資金積立資産 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 0 |
| 合計 | 5,304,000 | 0 | 5,304,000 | 0 |

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。

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------|-----------|-----------|-------|
| 車輛運搬具 | 6,165,400 | 6,165,394 | 6 |
| 什器備品 | 480,000 | 479,999 | 1 |
| 合計 | 6,645,400 | 6,645,393 | 7 |

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。

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期未残高 | 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 | | | | | | |
| 運営補助金 | 国 | 0 | 8,730,000 | 0 | 8,730,000 | — |
| 運営補助金 | 市 | 0 | 8,730,000 | 0 | 8,730,000 | — |
| 助成金 | | | | | | |
| 連合助成金 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合計 | | 0 | 17,460,000 | 0 | 17,460,000 | |