

## 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について

建物・構築物は定額法、建物附属設備・什器備品・車両運搬具は、定率又は旧定率法によっている。

(2) 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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
建物（特）	53,920,741	0	5,429,545	48,491,196
建物（特）資材倉庫	5,336,623	0	636,954	4,699,669
構築物（特）	1,144,000	0	143,000	1,001,000
施設整備特別積立金	9,800,000	0	1,000,000	8,800,000
運用資金積立金	10,300,000	0	0	10,300,000
パソコン整備積立金	265,000	0	0	265,000
施設整備（自整）積立金	4,000,000	0	0	4,000,000
小 計	84,766,364	0	7,209,499	77,556,865
合 計	84,766,364	0	7,209,499	77,556,865

### 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）
特定資産				
建物（特）	48,491,196	48,491,196	0	0
建物（特）資材倉庫	4,699,669	4,699,669	0	0
構築物（特）	1,001,000	1,001,000	0	0
施設整備特別積立金	8,800,000	0	8,800,000	0
運用資金積立金	10,300,000	0	10,300,000	0
パソコン整備積立金	265,000	0	265,000	0
施設整備（自整）積立金	4,000,000	0	4,000,000	0
小 計	77,556,865	54,191,865	23,365,000	0
合 計	77,556,865	54,191,865	23,365,000	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、除却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	除却額	当期末残高
特定資産				
建物（特）	143,735,899	95,244,703	0	48,491,196
建物（特）資材倉庫	10,997,640	6,297,971	0	4,699,669
構築物（特）	1,430,000	429,000	0	1,001,000
小 計	156,163,539	101,971,674	0	54,191,865
その他固定資産				
車両運搬具	1,907,640	1,907,638	0	2
什器備品	12,067,835	11,911,950	0	155,885
建物附属設備	892,650	743,766	0	148,884
小 計	14,868,125	14,563,354	0	304,771
合 計	171,031,664	116,535,028	0	54,496,636

### 5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常外収益への振替額	5,429,545
減額償却計上による振替額	636,954
建物（特）	5,429,545
建物（特）資材倉庫	636,954
構築物（特）	143,000
小 計	6,209,499
合 計	6,209,499

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	建物（特）	53,920,741	0	5,429,545	48,491,196
	建物（特）資材倉庫	5,336,623	0	636,954	4,699,669
	構築物（特）	1,144,000	0	143,000	1,001,000
	施設整備特別積立金	9,800,000	0	1,000,000	8,800,000
	運用資金積立金	10,300,000	0	0	10,300,000
	パソコン整備積立金	265,000	0	0	265,000
	施設整備（自整）積立金	4,000,000	0	0	4,000,000
	特定資産計	84,766,364	0	7,209,499	77,556,865
その他固定資産	車両運搬具	2	0	0	2
	什器備品	250,475	0	94,590	155,885
	建物付属設備	184,513	0	35,629	148,884
	出資金	10,000	0	0	10,000
		その他固定資産計	444,990	0	130,219

そ の 他 特 記 事 項

収 支 計 算 書

令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位：円)

	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入計	101,601,000	101,713,579	△ 112,579	
2. 事業活動支出計	102,601,000	101,546,080	1,054,920	
事業活動収支差額	△ 1,000,000	167,499	△ 1,167,499	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入計	1,000,000	1,000,000	0	
2. 投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	1,000,000	1,000,000	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	9,144,498		9,144,498	
当期収支差額	△ 9,144,498	1,167,499	△ 10,311,997	
前期繰越収支差額	9,144,498	9,144,498	0	
次期繰越収支差額	0	10,311,997	△ 10,311,997	