

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

税込方式にて処理している。

(2) 退職給付引当金

特定退職金共済制度に加入し、要支給額と同額を拠出しているため、退職給付引当金の計上はありません。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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
基本財産				
(1) 定期預金				
定期預金 (北國銀行、金沢市役所支店)	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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	(内、指定正味財産からの充当額)	(内、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				
(1) 定期預金				
定期預金 (北國銀行、金沢市役所支店)	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
合 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)

4. 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
地方公共団体補助金	金沢市	0	86,321,742	86,321,742	0	
合 計		0	86,321,742	86,321,742	0	

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
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	2,000
合 計	2,000

6. 関連当事者との取引内容

該当事項なし。

7. 重要な後発事象

該当事項なし。

8. その他

収支計算書において、指定管理受託事業費の中に含めていた自動販売機設置にかかる使用料等2,708,165円及び管理費の中の2,766,671円を自動販売機等事業費として、また、同じく指定管理受託事業費に含めていた法人税等2,344,400円を法人税・住民税及び事業税としてそれぞれ振替表示している。