

公益社団法人 各務原市シルバー人材センター

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

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

(2) 退職給付引当金の計上基準

退職給付引当資産は、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
退職給付引当資産	29,511,550	2,067,740	0	31,579,290
経営調整積立資産	18,951,524	0	0	18,951,524
移転費用積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	53,463,074	2,067,740	0	55,530,814

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	31,579,290	(0)	(0)	(31,579,290)
経営調整積立資産	18,951,524	(0)	(18,951,524)	(0)
移転費用積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
合 計	55,530,814	(0)	(23,951,524)	(31,579,290)

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
高齢者就業機会 確保事業費等補助金	国	0	5,339,000	5,339,000	0	—
雇用開発支援事業費 等補助金	国	0	4,800,000	4,800,000	0	
各務原市シルバー人材 センター補助金	市	0	19,404,000	19,404,000	0	
高齢者いきいき生活 サポート事業補助金	市	0	2,150,000	2,150,000	0	
合 計		0	31,693,000	31,693,000	0	