

## 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

建物附属設備 定額法による減価償却を実施している。

什器備品 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
運営安定預金	3,500,000	0	0	3,500,000
25周年事業準備積立預金	0	400,000	0	400,000
小計	3,500,000	400,000	0	3,900,000
合計	3,500,000	400,000	0	3,900,000

### 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)	(うち負債に対応する額)
基本財産	0	0	0	—
小計	0	0	0	—
特定資産				
運営安定預金	3,500,000	—	(3,500,000)	—
25周年事業準備積立預金	400,000	—	(400,000)	—
小計	3,900,000	0	(3,900,000)	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
建物附属設備	1,026,000	45,828	980,172
什器備品	3,808,245	2,426,137	1,382,108
合計	4,834,245	2,471,965	2,362,280

### 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
県補助金	茨城県	0	2,000,000	2,000,000	0	
団体助成金	茨城新聞社・共同募金	0	549,000	549,000	0	
市町村負担金	県内市町村	0	2,948,371	2,948,371	0	
団体助成金	日本財団預保納付金支援事業	0	10,886,000	10,886,000	0	
合計		0	16,383,371	16,383,371	0	