

財務諸表に対する注記

1. みなし事業年度

当法人は、平成23年11月1日に公益社団法人へ移行している。移行の前後で事業年度を区分するため、当該事業年度の期間は平成23年11月1日から平成24年3月31日までとなっている。

2. 重要な会計方針

当事業年度より「公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

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
小計	3,500,000	0	0	3,500,000
合計	3,500,000	0	0	3,500,000

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)	—
小計	3,500,000	0	(3,500,000)	0
合計	3,500,000	0	(3,500,000)	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
什器備品	3,132,990	2,423,144	709,846
合計	3,132,990	2,423,144	709,846

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	3,493,339	3,493,339	0	
団体助成金	茨城新聞文化福祉事業団	0	515,000	515,000	0	
市町村負担金	県内市町村	0	1,265,313	1,265,313	0	
合計		0	5,273,652	5,273,652	0	