

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

(1)固定資産の減価償却の方法

什器備品 定率法によっている。

建物、構築物、ソフトウェア 定額法によっている。

(2)引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

役員退職慰労引当金 常勤役員の退職慰労金の支給に備えるため、期末要支給額を計上している。

退職給付引当金 職員の退職給付の支給に備えるため、期末要支給額から中小企業退職金共済制度より給付される額を除いた金額を計上している。

(3)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. 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。

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 (運輸振興助成交付金事業資産)	1,225,560	0	115,950	1,109,640
建物 (オムニバスタウン事業資産)	3,673,571	0	799,525	2,874,046
構築物 (運輸振興助成交付金事業資産)	567,325	0	200,232	367,093
構築物 (オムニバスタウン事業資産)	20,154,069	0	2,524,767	17,629,302
什器備品 (運輸振興助成交付金事業資産)	201,780	0	88,391	113,389
什器備品 (サイネージ整備事業資産)	11,723,997	0	7,976,341	3,747,656
ソフトウェア (サイネージ整備事業資産)	6,987,750	0	2,395,800	4,591,950
退職給付引当資産	0	945,420	0	945,420
合 計	44,534,052	945,420	14,100,976	31,378,496

(単位:円)

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。

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 (運輸振興助成交付金事業資産)	1,109,640	(1,109,640)	0	0
建物 (オムニバスタウン事業資産)	2,874,046	(2,874,046)	0	0
構築物 (運輸振興助成交付金事業資産)	367,093	(367,093)	0	0
構築物 (オムニバスタウン事業資産)	17,629,302	(17,629,302)	0	0
什器備品 (運輸振興助成交付金事業資産)	113,389	(113,389)	0	0
什器備品 (サインージ整備事業資産)	3,747,656	(3,747,656)	0	0
ソフトウェア (サインージ整備事業資産)	4,591,950	(4,591,950)	0	0
退職給付引当資産	945,420	0	0	(945,420)
合 計	31,378,496	(30,433,076)	(0)	(945,420)

(単位:円)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
(1)特定資産			
建物 (運輸振興助成交付金事業資産)	2,520,000	1,410,360	1,109,640
建物 (オムニバスタウン事業資産)	80,888,955	78,014,909	2,874,046
構築物 (運輸振興助成交付金事業資産)	4,270,320	3,903,227	367,093
構築物 (オムニバスタウン事業資産)	306,590,865	288,961,563	17,629,302
什器備品 (運輸振興助成交付金事業資産)	30,537,670	30,424,281	113,389
什器備品 (サインージ整備事業資産)	40,119,451	36,371,795	3,747,656
ソフトウェア (サインージ整備事業資産)	11,979,000	7,387,050	4,591,950
(2)その他固定資産			
建 物	14,205,181	9,187,426	5,017,755
什器備品	2,841,658	2,841,653	5
合 計	493,953,100	458,502,264	35,450,836

(単位:円)

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
補助金						
運輸事業振興助成交付金	岩手県	1,994,665	18,695,000	19,099,543	1,590,122	指定正味財産
日本バス協会補助金	日本バス協会	0	3,950,000	3,950,000	0	—
オムニバスタウン事業補助金	国 他	23,827,640	0	3,324,292	20,503,348	指定正味財産
サイネージ整備事業補助金	国 他	18,711,747	0	10,372,141	8,339,606	指定正味財産
合 計		44,534,052	22,645,000	36,745,976	30,433,076	

(単位:円)

6. 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。

内 容	金額
経常収益への振替額	
当期実施事業支出等による振替額	22,645,000
減価償却費計上による振替額	14,100,976
合 計	36,745,976

(単位:円)

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	713,300	917,500	713,300	0	917,500
退職給付引当金	62,505	162,915	0	0	225,420
役員退職慰労引当金	0	720,000	0	0	720,000