

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

- 全ての固定資産は定額法を採用しています。

(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金額を計上しています。

○ 退職給付金引当金

：職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しています。

○ 役員退職慰労引当金

：役員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しています。

(3) リース取引の処理方法

- 所有権移転外ファイナンスリース取引を行っており、取引内容については、重要性が乏しいものであるため、賃貸借処理としています。

(4) 消費税の処理方法

- 消費税の処理方法は税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

(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
事業活動運用資産	20,000,000	0	0	20,000,000
退職給付引当資産	12,848,696	871,000	0	13,719,696
役員退職慰労引当資産	3,958,300	500,000	4,000,000	458,300
建物	32,853,133	0	2,222,759	30,630,374
構築物	7,581,073	6,096,960	1,551,634	12,126,399
建物附属設備	0	3,348,000	205,623	3,142,377
器具備品	180,372,298	63,859,982	47,967,189	196,265,091
ソフトウェア	190,379,980	12,071,860	59,517,544	142,934,296
合計	447,993,480	86,747,802	115,464,749	419,276,533

3. 特定資産の財源等の内訳

(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)
事業活動運用資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(-)
退職給付引当資産	13,719,696	(0)	(0)	(13,719,696)
役員退職慰労引当資産	458,300	(0)	(0)	(458,300)
建 物	30,630,374	(30,630,374)	(0)	(-)
構 築 物	12,126,399	(12,126,399)	(0)	(-)
建物附属設備	3,142,377	(3,142,377)	(0)	(-)
器 具 備 品	196,265,091	(196,265,091)	(0)	(-)
ソフトウェア	142,934,296	(142,934,296)	(0)	(-)
合 計	419,276,533	(385,098,537)	(20,000,000)	(14,177,996)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	38,292,747	7,662,373	30,630,374
構 築 物	15,926,042	3,799,643	12,126,399
建物附属設備	3,348,000	205,623	3,142,377
器 具 備 品	323,801,285	127,461,093	196,340,192
ソフトウェア	1,242,384,949	1,099,450,653	142,934,296
リース資産	1,840,644	960,336	880,308
合 計	1,625,593,667	1,239,539,721	386,053,946

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
運輸事業振興助成交付金 バス利用者施設等整備事業交付金	交付金	広島県	43,555,415	52,125,716	53,749,758	42,306,373	指定正味財産
		日本バス協会		375,000			
ICカードシステム(PASPY) バス接近システム バスロケーションシステム	補助金	国・県・市 関係バス事業者	148,495,245	47,508,890	46,762,210	149,241,925	
			2,589,879	0	2,196,160	393,719	
			193,171,638	31,064,692	61,393,279	162,843,051	
JR可部駅待合施設			23,374,307	9,269,996	2,330,834	30,313,469	
合 計			411,186,484	140,344,294	166,432,241	385,098,537	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	111,464,749
目的達成による指定解除額	54,967,492
合 計	166,432,241

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載されているため省略

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	1,279,800	1,717,800	1,279,800	0	1,717,800
退 職 給 付 引 当 金	12,848,696	871,000	0	0	13,719,696
役員退職慰労引当金	3,958,300	500,000	4,000,000	0	458,300