

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	10,000,000	0	0	10,000,000
退職給付引当資産	17,211,400	734,700	11,573,900	6,372,200
役員退職慰労引当資産	1,916,700	458,300	0	2,375,000
建 物	24,115,547	0	523,919	23,591,628
構 築 物	9,505,545	0	2,058,774	7,446,771
建物附属設備	3,137,369	4,248,200	443,043	6,942,526
器 具 備 品	73,991,019	2,804,000	26,224,466	50,570,553
ソ フ ト ウ エ ア	21,094,435	1,443,200	9,105,303	13,432,332
合 計	160,972,015	9,688,400	49,929,405	120,731,010

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	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(-)
退職給付引当資産	6,372,200	(0)	(0)	(6,372,200)
役員退職慰労引当資産	2,375,000	(0)	(0)	(2,375,000)
建物	23,591,628	(23,591,628)	(0)	(-)
構築物	7,446,771	(7,446,771)	(0)	(-)
建物附属設備	6,942,526	(6,942,526)	(0)	(-)
器具備品	50,570,553	(50,570,553)	(0)	(-)
ソフトウェア	13,432,332	(13,432,332)	(0)	(-)
合 計	120,731,010	(101,983,810)	(10,000,000)	(8,747,200)

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	26,412,747	2,821,119	23,591,628
構築物	18,665,042	11,218,271	7,446,771
建物附属設備	8,382,700	1,440,174	6,942,526
器具備品	351,669,595	301,099,042	50,570,553
ソフトウェア	258,766,849	245,334,517	13,432,332
その他資産			
器具備品	92,495	40,586	51,909
リース資産	1,840,644	1,840,644	0
合 計	665,830,072	563,794,353	102,035,719

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	広島県	39,340,773	40,262,076	48,158,302	31,944,547	指定正味財産
バス利用者施設等整備事業交付金	日本バス協会		500,000			
ICカードシステム(PASPY)	国・県・市・関係バス事業者	17,920,478	0	6,913,299	11,007,179	
バス接近システム		107,989	0	53,993	53,996	
バスロケーションシステム		45,950,884	0	19,324,857	26,626,027	
JR可部駅待合施設		26,549,234	0	1,254,745	25,294,489	
広島駅南口整備		667,937	0	52,695	615,242	
JR西広島駅		1,306,620	6,026,104	890,394	6,442,330	
地域公共交通燃油費高騰支援		0	150,372,500	150,372,500	0	
地域公共交通確保維持改善支援		0	2,489,000	2,489,000	0	
持続可能な公共交通の実現支援		0	110,271,083	110,271,083	0	
合 計		131,843,915	309,920,763	339,780,868	101,983,810	

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	38,355,505
目的達成による指定解除額	301,425,363
合 計	339,780,868

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	1,167,000	1,176,000	1,167,000	0	1,176,000
退 職 給 付 引 当 金	5,637,500	734,700		0	6,372,200
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	1,916,700	458,300	0	0	2,375,000