

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。

○ 退職給付引当金

：職員の退職給付の支給に備えるため、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

：役員の退職慰労金の支給に備えるため、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	6,372,200	1,152,400	0	7,524,600
役員退職慰労引当資産	2,375,000	500,000	0	2,875,000
建 物	23,591,628	0	4,199,994	19,391,634
構 築 物	7,446,771	0	2,058,774	5,387,997
建物附属設備	6,942,526	29,583,471	2,174,778	34,351,219
器具備品	50,570,553	3,545,000	20,803,623	33,311,930
ソフトウェア	13,432,332		7,016,337	6,415,995
敷 金	0	8,339,866	0	8,339,866
合 計	120,731,010	43,120,737	36,253,506	127,598,241

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	7,524,600	(0)	(0)	(7,524,600)
役員退職慰労引当資産	2,875,000	(0)	(0)	(2,875,000)
建物	19,391,634	(19,391,634)	(0)	(-)
構築物	5,387,997	(5,387,997)	(0)	(-)
建物附属設備	34,351,219	(34,351,219)	(0)	(-)
器具備品	33,311,930	(33,311,930)	(0)	(-)
ソフトウェア	6,415,995	(6,415,995)	(0)	(-)
敷金	8,339,866	(8,339,866)	(0)	(-)
合 計	127,598,241	(107,198,641)	(10,000,000)	(10,399,600)

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	7,021,113	19,391,634
構築物	18,665,042	13,277,045	5,387,997
建物附属設備	37,966,171	3,614,952	34,351,219
器具備品	355,214,595	321,902,665	33,311,930
ソフトウェア	258,766,849	252,350,854	6,415,995
敷金	8,339,866	0	8,339,866
その他資産			
器具備品	92,495	46,384	46,111
リース資産	1,840,644	1,840,644	0
合 計	707,298,409	600,053,657	107,244,752

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	交付金 広島県	31,944,547	38,891,990	43,949,683	26,886,854	指定正味財産
バス利用者施設等整備事業交付金			0			
I Cカードシステム(PASPY)	補助金 国・県・市・関係バス事業者	11,007,179	0	7,016,523	3,990,656	
バス接近システム		53,996	0	53,993	3	
バスロケーションシステム		26,626,027	0	12,848,158	13,777,869	
JR可部駅待合施設		25,294,489	0	1,233,227	24,061,262	
広島駅南口整備		615,242	29,214,277	1,544,094	28,285,425	
JR西広島駅		6,442,330		794,553	5,647,777	
広島空港乗務員待機所		0	9,102,860	4,554,065	4,548,795	
地域公共交通燃油費高騰支援		0	44,087,300	44,087,300	0	
地域公共交通確保維持改善支援		0	1,780,000	1,780,000	0	
持続可能な公共交通の実現支援		0	98,584,049	98,584,049	0	
合 計		101,983,810	221,660,476	216,445,645	107,198,641	

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	
減価償却費計上等による振替額	36,253,506
目的達成による指定解除額	180,192,139
合 計	216,445,645

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	1,176,000	1,219,200	1,176,000	0	1,219,200
退 職 給 付 引 当 金	6,372,200	1,152,400		0	7,524,600
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	2,375,000	500,000	0	0	2,875,000