

## 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	7,524,600	1,109,600	0	8,634,200
役員退職慰労引当資産	2,875,000	500,000	0	3,375,000
建 物	19,391,634	0	441,555	18,950,079
構 築 物	5,387,997	707,000	1,159,975	4,935,022
建 物 附 属 設 備	34,351,219	0	3,485,038	30,866,181
器 具 備 品	33,311,930	15,798,000	17,258,982	31,850,948
ソ フ ト ウ エ ア	6,415,995	1,320,000	4,897,078	2,838,917
敷 金	8,339,866	0	0	8,339,866
合 計	127,598,241	19,434,600	27,242,628	119,790,213

### 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	8,634,200	(0)	(0)	(8,634,200)
役員退職慰労引当資産	3,375,000	(0)	(0)	(3,375,000)
建物	18,950,079	(18,950,079)	(0)	(-)
構築物	4,935,022	(4,935,022)	(0)	(-)
建物附属設備	30,866,181	(30,866,181)	(0)	(-)
器具備品	31,850,948	(31,850,948)	(0)	(-)
ソフトウェア	2,838,917	(2,838,917)	(0)	(-)
敷金	8,339,866	(8,339,866)	(0)	(-)
合 計	119,790,213	(97,781,013)	(10,000,000)	(12,009,200)

### 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	22,077,760	3,127,681	18,950,079
構築物	19,372,042	14,437,020	4,935,022
建物附属設備	37,966,171	7,099,990	30,866,181
器具備品	352,155,034	320,304,086	31,850,948
ソフトウェア	27,040,200	24,201,283	2,838,917
その他資産			
器具備品	92,495	52,182	40,313
リース資産	1,840,644	1,840,644	0
合 計	460,544,346	371,062,886	89,481,460

### 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	広島県	26,886,854	38,480,223	40,298,145	29,373,932	指定正味財産
	日本バス協会		4,305,000			
ICカードシステム(PASPY)	国・県・市・関係バス事業者	3,990,656	0	3,990,650	6	
バス接近システム		3	0	2	1	
バスロケーションシステム		13,777,869	0	9,795,616	3,982,253	
JR可部駅待合施設		24,061,262	0	1,028,935	23,032,327	
広島駅南口整備		28,285,425	6,600,000	2,657,198	32,228,227	
JR西広島駅		5,647,777	0	794,549	4,853,228	
広島空港乗務員待機所		4,548,795	0	237,756	4,311,039	
地域公共交通燃油費高騰支援		0	15,387,400	15,387,400	0	
運転士確保支援		0	2,105,900	2,105,900	0	
持続可能な公共交通の実現支援		0	92,250,060	92,250,060	0	
交通DX・GXによる経営改善支援		0	2,478,000	2,478,000	0	
合 計			107,198,641	161,606,583	171,024,211	97,781,013

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	27,242,628
目的達成による指定解除額	143,781,583
合 計	171,024,211

## 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	1,219,200	1,285,800	1,219,200	0	1,285,800
退 職 給 付 引 当 金	7,524,600	1,109,600	0	0	8,634,200
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	2,875,000	500,000	0	0	3,375,000