

特別会計注記

1 重要な会計方針

(1)消費税の取扱いについて

消費税は税込方式により処理している。

2 次期繰越収支差額

次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、立替金、未収金、未払金、及び預り金を含めることとしている。

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金	315	0
預金	1,292,674	596,058
立替金	19,099	5,387
未収金	0	0
流動資産合計	1,312,088	601,445
未払金	784,812	383,194
預り金	370,893	41,086
流動負債合計	1,155,705	424,280
次期繰越収支差額	156,383	177,165

3 各科目間の流用について

科 目	補正後の予算	科目間流用額	流用後予算額
事業活動支出－事業費支出			
受託事業費支出委託費支出 －通信運搬費支出、食糧費支出	36,000	△10,000	26,000
受託事業費支出通信運搬費支出 －委託金支出	54,000	8,000	62,000
受託事業費支出通信運搬費支出 －食糧費支出	6,000	2,000	8,000
事業活動支出－管理費支出			
人件費支出職員諸手当支出 －法定福利費支出、福利厚生費支出	214,000	△30,000	184,000
人件費支出法定福利費支出 －職員諸手当支出	278,000	27,000	305,000
人件費支出法定福利費支出 －福利厚生費支出	6,000	3,000	9,000

科 目	補正後の予算	科目間流用額	流用後予算額
事業活動支出－管理費支出			
一般運営費支出委託費支出 －光熱水費支出、配分金支出、 租税公課支出、雑支出	1,369,000	△117,000	1,252,000
一般運営費支出光熱水費支出 －委託費支出	497,000	50,000	547,000
一般運営費支出配分金費支出 －委託費支出	0	37,000	37,000
一般運営費支出光熱水費支出 －租税公課支出	152,000	10,000	162,000
一般運営費支出配分金費支出 －雑支出	0	20,000	20,000