

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 適用している会計基準
「平成16年改正公益法人会計基準」から、平成23年度より「平成20年改正公益法人会計基準」を適用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却を実施している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込み方式によっている。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金については中小企業退職金共済制度を活用し掛金をおこなっているが、過去の勤務掛金について遡及し切れない金額を定期預金積立としている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
基本財産				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
建物	278,792,699	0	15,432,016	263,360,683
小計	308,792,699	0	15,432,016	293,360,683
特定資産				
退職給付引当資産	1,765,779	241,132	651,310	1,355,601
修繕工事等積立金	677,070	0	0	677,070
建物付属設備	39,136,552	0	4,301,086	34,835,466
構築物	985,665	0	461,574	524,091
機械装置	95,654	0	47,817	47,837
車両運搬具	174,053	0	43,193	130,860
什器備品	513,282	0	256,585	256,697
ソフトウェア	66,515,575	0	16,982,700	49,532,875
小計	109,863,630	241,132	22,744,265	87,360,497
合計	418,656,329	241,132	38,176,281	380,721,180

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
基本財産				
定期預金	30,000,000	(30,000,000)		
建物	263,360,683	(263,360,683)		
小計	293,360,683	(293,360,683)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,355,601			(1,355,601)
修繕工事等積立金	677,070		(677,070)	
建物付属設備	34,835,466	(22,667,408)	(8,048,058)	(4,120,000)
構築物	524,091	(524,091)		
機械装置	47,837	(47,837)		
車両運搬具	130,860	(125,485)	(5,375)	
什器備品	256,697	(256,697)		
ソフトウェア	49,532,875	(49,532,875)		
小計	87,360,497	(73,154,393)	(8,730,503)	(5,475,601)
合計	380,721,180	(366,515,076)	(8,730,503)	(5,475,601)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
出捐金	京都府、自治体、関係団体	30,000,000	0	0	30,000,000	指定正味財産
建設費補助金	国	57,144,028	0	3,177,519	53,966,509	
同上	京都府	57,144,028	0	3,177,519	53,966,509	
建設費等補助金	京丹後市	26,950,550	0	1,498,598	25,451,952	
建設費等負担金	丹後織物工業組合	2,857,202	0	158,876	2,698,326	
同上	丹後1市2町	428,580	0	23,831	404,749	
高度化資金返済補助金	京丹後市	120,942,478	0	6,725,061	114,217,417	
空調設備等改修工事補助金	京丹後市	15,237,830	0	1,469,673	13,768,157	
公用車購入補助金	京丹後市	62,885	0	20,961	41,924	
京丹後ブランド品販売促進支援事業費補助金(移動販売車購入)	京丹後市	104,449	0	20,888	83,561	
施設改修事業費補助金(屋上防水工事)	京丹後市	9,080,094	0	832,755	8,247,339	
施設改修事業費補助金(昇降機修繕)	京丹後市	7,831,268	0	532,770	7,298,498	
施設改修事業費補助金(自動扉修繕)	京丹後市	699,300	0	56,280	643,020	
施設改修事業費補助金(下水道接続工事)	京丹後市	6,176,253	0	460,043	5,716,210	
施設改修事業費補助金(絨毯等張替)	京丹後市	1,642,029	0	1,163,999	478,030	
丹後産品集積活性化事業(ソフトウェア)	国	66,515,575	0	16,982,700	49,532,875	
小計		402,816,549	0	36,301,473	366,515,076	

(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
平成24年度農山漁村6次産業化対策事業補助金	国	0	9,600,354	9,600,354	0	
地場産業等振興対策費補助金	京都府	0	7,124,000	7,124,000	0	
運営費補助金	京丹後市	0	28,323,000	28,323,000	0	
平成24年度京丹後産品市場開拓トライアル事業補助金	京丹後市	0	693,200	693,200	0	
京丹後ブランドチャレンジショップ運営事業補助金	京丹後市	0	3,800,000	3,800,000	0	
同上	宮津市	0	400,000	400,000	0	
同上	与謝野町	0	300,000	300,000	0	
丹後産地活性化推進事業助成金	丹後地域産業振興基金協会	0	361,000	361,000	0	
小計		0	50,601,554	50,601,554	0	
合計		402,816,549	50,601,554	86,903,027	366,515,076	

(注) 指定正味財産の当期減少額は、次項6.の振替である。

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(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	36,301,473
合 計	36,301,473

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産			
建物	579,703,551	316,342,868	263,360,683
特定資産			
建物付属設備	204,362,161	169,526,695	34,835,466
構築物	46,158,310	45,634,219	524,091
機械装置	4,782,000	4,734,163	47,837
車両運搬具	4,319,506	4,188,646	130,860
什器備品	20,471,734	20,215,037	256,697
ソフトウェア	84,913,500	35,380,625	49,532,875
その他固定資産			
機械装置	390,000	386,096	3,904
構築物	5,382,750	3,759,401	1,623,349
建物付属設備	1,490,240	1,399,333	90,907
什器備品	34,446,542	33,222,827	1,223,715
合 計	986,420,294	634,789,910	351,630,384