

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
定額法による減価償却を実施している。
- (2) 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。
- (3) 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退職給付金引当金として計上している。

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				
建物	263,360,683	0	14,571,797	248,788,886
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	293,360,683	0	14,571,797	278,788,886
特定資産				
退職給付引当資産	1,355,601	241,339	0	1,596,940
預り保証金引当資産	0	300,000	0	300,000
修繕工事等積立金	677,070	0	0	677,070
建物付属設備	34,835,466	0	4,301,086	30,534,380
構築物	524,091	0	461,574	62,517
機械装置	47,837	0	47,817	20
車両運搬具	130,860	0	43,193	87,667
什器備品	256,697	0	256,584	113
ソフトウェア	49,532,875	0	16,982,700	32,550,175
小計	87,360,497	541,339	22,092,954	65,808,882
合計	380,721,180	541,339	36,664,751	344,597,768

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				
建物	248,788,886	(248,788,886)		
定期預金	30,000,000	(30,000,000)		
小計	278,788,886	(278,788,886)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,596,940			(1,596,940)
預り保証金引当資産	300,000		(300,000)	
修繕工事等積立金	677,070		(677,070)	
建物付属設備	30,534,380	(19,588,480)	(10,945,900)	
構築物	62,517	(62,517)		
機械装置	20	(20)		
車両運搬具	87,667	(83,632)	(4,035)	
什器備品	113	(113)		
ソフトウェア	32,550,175	(32,550,175)		
小計	65,808,882	(52,284,937)	(11,927,005)	(1,596,940)
合計	344,597,768	(331,073,823)	(11,927,005)	(1,596,940)

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	53,966,509	0	3,177,519	50,788,990	
同上	京都府	53,966,509	0	3,177,519	50,788,990	
建設費等補助金	京丹後市	25,451,952	0	1,498,598	23,953,354	
建設費等負担金	丹後織物工業組合	2,698,326	0	158,876	2,539,450	
同上	丹後1市2町	404,749	0	23,831	380,918	
高度化資金返済補助金	京丹後市	114,217,417	0	6,725,061	107,492,356	
空調設備等改修工事補助金	京丹後市	13,768,157	0	1,469,673	12,298,484	
公用車購入補助金	京丹後市	41,924	0	20,960	20,964	
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	83,561	0	20,889	62,672	
施設改修事業費補助金(屋上防水工事)	京丹後市	8,247,339	0	832,755	7,414,584	
施設改修事業費補助金(昇降機修繕)	京丹後市	7,298,498	0	532,770	6,765,728	
施設改修事業費補助金(自動扉修繕)	京丹後市	643,020	0	56,280	586,740	
施設改修事業費補助金(下水道接続工事)	京丹後市	5,716,210	0	460,043	5,256,167	
施設改修事業費補助金(絨毯等張替)	京丹後市	478,030	0	303,779	174,251	
丹後産品集積活性化事業(ソフトウェア)	国	49,532,875	0	16,982,700	32,550,175	
小計		366,515,076	0	35,441,253	331,073,823	

(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
地場産業等振興対策費補助金	京都府	0	7,124,000	7,124,000	0	
農作物集出荷拠点づくり事業補助金	京都府	0	1,800,000	1,800,000	0	
運営費補助金	京丹後市	0	27,981,000	27,981,000	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	2,660,000	2,660,000	0	
同上	宮津市	0	280,000	280,000	0	
同上	与謝野町	0	210,000	210,000	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	180,000	180,000	0	
中小企業退職金共済事業	勤労者退職金共済機構	0	6,600	6,600	0	
小計		0	40,241,600	40,241,600	0	
合計		366,515,076	40,241,600	75,682,853	331,073,823	

(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	35,441,253
合 計	35,441,253

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	330,914,665	248,788,886
特定資産			
建物付属設備	204,362,161	173,827,781	30,534,380
構築物	46,158,310	46,095,793	62,517
機械装置	4,782,000	4,781,980	20
車両運搬具	4,319,506	4,231,839	87,667
什器備品	20,471,734	20,471,621	113
ソフトウェア	84,913,500	52,363,325	32,550,175
その他固定資産			
機械装置	390,000	389,994	6
構築物	5,382,750	4,060,320	1,322,430
建物付属設備	1,490,240	1,428,064	62,176
什器備品	34,446,542	33,672,351	774,191
合 計	986,420,294	672,237,733	314,182,561