

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	248,788,886	0	14,249,428	234,539,458
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	278,788,886	0	14,249,428	264,539,458
特定資産				
退職給付引当資産	1,596,940	241,398	0	1,838,338
預り保証金引当資産	300,000	0	0	300,000
修繕工事等積立金	677,070	0	0	677,070
建物付属設備	30,534,380	0	3,177,415	27,356,965
構築物	62,517	0	62,500	17
機械装置	20	0	16	4
車両運搬具	87,667	0	43,193	44,474
什器備品	113	0	88	25
ソフトウェア	32,550,175	0	16,982,700	15,567,475
小計	65,808,882	241,398	20,265,912	45,784,368
合計	344,597,768	241,398	34,515,340	310,323,826

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	234,539,458	(234,539,458)		
定期預金	30,000,000	(30,000,000)		
小計	264,539,458	(264,539,458)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,838,338			(1,838,338)
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	27,356,965	(17,633,218)	(9,723,747)	
構築物	17	(17)		
機械装置	4	(4)		
車両運搬具	44,474	(41,785)	(2,689)	
什器備品	25	(25)		
ソフトウェア	15,567,475	(15,567,475)		
小計	45,784,368	(33,242,524)	(10,703,506)	(1,838,338)
合計	310,323,826	(297,781,982)	(10,703,506)	(1,838,338)

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	50,788,990	0	2,781,554	48,007,436	
同上	京都府	50,788,990	0	2,781,554	48,007,436	
建設費等補助金	京丹後市	23,953,354	0	1,311,850	22,641,504	
建設費等負担金	丹後織物工業組合	2,539,450	0	139,078	2,400,372	
同上	丹後1市2町	380,918	0	20,862	360,056	
高度化資金返済補助金	京丹後市	107,492,356	0	5,887,020	101,605,336	
空調設備等改修工事補助金	京丹後市	12,298,484	0	1,428,675	10,869,809	
公用車購入補助金	京丹後市	20,964	0	20,961	3	
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	62,672	0	20,889	41,783	
施設改修事業費補助金(屋上防水工事)	京丹後市	7,414,584	0	832,755	6,581,829	
施設改修事業費補助金(昇降機修繕)	京丹後市	6,765,728	0	532,770	6,232,958	
施設改修事業費補助金(自動扉修繕)	京丹後市	586,740	0	56,280	530,460	
施設改修事業費補助金(下水道接続工事)	京丹後市	5,256,167	0	460,043	4,796,124	
施設改修事業費補助金(絨毯等張替)	京丹後市	174,251	0	34,850	139,401	
丹後産品集積活性化事業(ソフトウェア)	国	32,550,175	0	16,982,700	15,567,475	
小計		331,073,823	0	33,291,841	297,781,982	

(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	
丹後・食の王国共同連携集出荷サポート事業費補助金	京都府	0	1,500,000	1,500,000	0	
運営費補助金	京丹後市	0	29,338,000	29,338,000	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	380,000	380,000	0	
中小企業退職金共済事業	勤労者退職金共済機構	0	660	660	0	
小計		0	41,492,660	41,492,660	0	
合計		331,073,823	41,492,660	74,784,501	297,781,982	

(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	33,291,841
合 計	33,291,841

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	345,164,093	234,539,458
特定資産			
建物附属設備	204,362,161	177,005,196	27,356,965
構築物	46,158,310	46,158,293	17
機械装置	4,782,000	4,781,996	4
車両運搬具	4,319,506	4,275,032	44,474
什器備品	20,471,734	20,471,709	25
ソフトウェア	84,913,500	69,346,025	15,567,475
その他固定資産			
機械装置	390,000	389,999	1
構築物	5,382,750	4,359,374	1,023,376
建物附属設備	1,490,240	1,444,709	45,531
什器備品	34,446,542	33,857,624	588,918
合 計	986,420,294	707,254,050	279,166,244