

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	100,969,633	0	11,799,084	89,170,549
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	130,969,633	0	11,799,084	119,170,549
特定資産				
退職給付引当資産	1,506,048	3,764	0	1,509,812
預り保証金引当資産	300,000	0	0	300,000
建物付属設備	6,118,339	0	1,171,265	4,947,074
構築物	13	0	0	13
機械装置	4,543,537	0	737,748	3,805,789
車両運搬具	95,581	0	19,116	76,465
什器備品	25	0	0	25
ソフトウェア	1	0	0	1
小計	12,563,544	3,764	1,928,129	10,639,179
合計	143,533,177	3,764	13,727,213	129,809,728

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	89,170,549	(89,170,549)		
定期預金	30,000,000	(30,000,000)		
小 計	119,170,549	(119,170,549)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,509,812			(1,509,812)
預り保証金引当資産	300,000		(300,000)	
建物付属設備	4,947,074	(4,601,404)	(345,670)	
構築物	13	(13)		
機械装置	3,805,789	(3,805,789)		
車両運搬具	76,465	(76,465)		
什器備品	25	(25)		
ソフトウェア	1	(1)		
小 計	10,639,179	(8,483,697)	(645,670)	(1,509,812)
合 計	129,809,728	(127,654,246)	(645,670)	(1,509,812)

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	21,590,851	0	2,501,794	19,089,057	
同上	京都府	21,590,851	0	2,501,794	19,089,057	
建設費等補助金	京丹後市	10,182,787	0	1,179,909	9,002,878	
建設費等負担金	丹後織物工業組合	1,079,536	0	125,091	954,445	
同上	丹後1市2町	161,927	0	18,764	143,163	
高度化資金返済補助金	京丹後市	45,695,951	0	5,294,923	40,401,028	
空調設備等改修工事補助金	京丹後市	616,403	0	229,999	386,404	
公用車購入補助金	京丹後市	95,581	0	19,115	76,466	
施設改修事業費補助金（屋上防水工事）	京丹後市	324,452	0	108,149	216,303	
施設改修事業費補助金（昇降機修繕）	京丹後市	905,258	0	453,758	451,500	
施設改修事業費補助金（自動扉修繕）	京丹後市	33,601	0	8,399	25,202	
施設改修事業費補助金（下水道接続工事）	京丹後市	343,317	0	68,662	274,655	
施設改修事業費補助金（絨毯等張替）	京丹後市	1	0	0	1	
高機能急速冷凍装置導入事業補助金	京丹後市	1,398,465	0	374,220	1,024,245	
大規模改修補助金（自家用発電設備）	京丹後市	3,145,068	0	363,528	2,781,540	
大規模改修補助金（自動扉修繕）	京丹後市	4,011,661	0	273,360	3,738,301	
丹後産品集積活性化事業（ソフトウェア）	国	1	0	0	1	
小計		141,175,711	0	13,521,465	127,654,246	
地場産業等振興対策費補助金	京都府	0	7,124,000	7,124,000	0	一般 正味財産
運営費補助金	京丹後市	0	39,579,000	39,579,000	0	
小計		0	46,703,000	46,703,000	0	
合計		141,175,711	46,703,000	60,224,465	127,654,246	

(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	13,849,499
合 計	13,849,499

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	490,533,002	89,170,549
特定資産			
建物付属設備	204,362,161	199,415,087	4,947,074
構築物	46,158,310	46,158,297	13
機械装置	15,150,000	11,344,211	3,805,789
車両運搬具	4,319,506	4,243,041	76,465
什器備品	20,471,734	20,471,709	25
ソフトウェア	84,913,500	84,913,499	1
その他固定資産			
機械装置	390,000	389,999	1
構築物	5,382,750	5,311,202	71,548
建物付属設備	1,490,240	1,490,235	5
什器備品	35,453,828	35,271,961	181,867
合 計	997,795,580	899,542,243	98,253,337