

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	137,497,053	0	12,294,110	125,202,943
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	167,497,053	0	12,294,110	155,202,943
特定資産				
退職給付引当資産	3,045,105	59	1,539,174	1,505,990
預り保証金引当資産	300,000	0	0	300,000
建物付属設備	5,115,130	0	1,024,798	4,090,332
構築物	13	0	0	13
機械装置	6,756,782	0	737,748	6,019,034
車両運搬具	959,640	0	317,330	642,310
什器備品	25	0	0	25
ソフトウェア	1	0	0	1
小計	16,176,696	59	3,619,050	12,557,705
合計	183,673,749	59	15,913,160	167,760,648

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	125,202,943	(125,202,943)		
定期預金	30,000,000	(30,000,000)		
小計	155,202,943	(155,202,943)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,505,990			(1,505,990)
預り保証金引当資産	300,000		(300,000)	
建物付属設備	4,090,332	(3,127,418)	(962,914)	
構築物	13	(13)		
機械装置	6,019,034	(6,019,034)		
車両運搬具	642,310	(642,310)		
什器備品	25	(25)		
ソフトウェア	1	(1)		
小計	12,557,705	(9,788,801)	(1,262,914)	(1,505,990)
合計	167,760,648	(164,991,744)	(1,262,914)	(1,505,990)

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	29,096,233	0	2,501,794	26,594,439	
同上	京都府	29,096,233	0	2,501,794	26,594,439	
建設費等補助金	京丹後市	13,722,514	0	1,179,909	12,542,605	
建設費等負担金	丹後織物工業組合	1,454,809	0	125,091	1,329,718	
同上	丹後1市2町	218,219	0	18,764	199,455	
高度化資金返済補助金	京丹後市	61,580,720	0	5,294,923	56,285,797	
空調設備等改修工事補助金	京丹後市	1,306,400	0	229,999	1,076,401	
公用車購入補助金	京丹後市	959,640	0	317,330	642,310	
施設改修事業費補助金(屋上防水工事)	京丹後市	752,544	0	211,794	540,750	
施設改修事業費補助金(昇降機修繕)	京丹後市	2,503,568	0	532,770	1,970,798	
施設改修事業費補助金(自動扉修繕)	京丹後市	136,500	0	56,280	80,220	
施設改修事業費補助金(下水道接続工事)	京丹後市	1,575,823	0	460,042	1,115,781	
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	2,521,125	0	374,220	2,146,905	
大規模改修補助金(自家用発電設備)	京丹後市	4,235,652	0	363,528	3,872,124	
丹後産品集積活性化事業(ソフトウェア)	国	1	0	0	1	
小計		179,159,982	0	14,168,238	164,991,744	
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	
大規模改修補助金	京丹後市	0	2,449,000	2,449,000	0	
小計		0	49,152,000	49,152,000	0	
合計		179,159,982	49,152,000	63,320,238	164,991,744	

(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	14,168,238
合 計	14,168,238

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	454,500,608	125,202,943
特定資産			
建物附属設備	204,362,161	200,271,829	4,090,332
構築物	46,158,310	46,158,297	13
機械装置	15,150,000	9,130,966	6,019,034
車両運搬具	4,319,506	3,677,196	642,310
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	5,252,014	130,736
建物附属設備	1,490,240	1,490,235	5
什器備品	35,453,828	34,998,496	455,332
合 計	997,795,580	861,254,848	136,540,732