

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定期預金積立をし、毎年利息収入を加算し、退職給付債務の見込額の財源としている。

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。

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
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,170,224	4,094	0	1,174,318
借入金返済積立金	0	1,000,000	0	1,000,000
修繕工事等積立金	1,200,000	0	239,430	960,570
建物	314,891,554	0	14,071,572	300,819,982
建物付属設備	54,091,340	0	10,421,807	43,669,533
構築物	6,019,081	0	3,186,376	2,832,705
機械装置	2,683,700	0	1,341,850	1,341,850
車両運搬具	2,606,849	0	717,037	1,889,812
什器備品	2,334,433	0	1,051,396	1,283,037
小計	384,997,181	1,004,094	31,029,468	354,971,807
合計	414,997,181	1,004,094	31,029,468	384,971,807

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。

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)		
特定資産				
退職給付引当資産	1,174,318			(1,174,318)
借入金返済積立金	1,000,000			(1,000,000)
修繕工事等積立金	960,570			(960,570)
建物	300,819,982	(314,891,554)		
建物付属設備	43,669,533	(26,612,858)	(7,786,675)	(9,270,000)
構築物	2,832,705	(2,832,705)		
機械装置	1,341,850	(1,341,850)		
車両運搬具	1,889,812	(1,766,415)	(123,397)	
什器備品	1,283,037	(1,283,037)		
小 計	354,971,807	(348,728,419)	(7,910,072)	(12,404,888)
合計	384,971,807	(378,728,419)	(7,910,072)	(12,404,888)

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。

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	72,882,793	0	5,553,934	67,328,859	
建設費補助金	京都府	72,882,793	0	5,553,934	67,328,859	
建設費等補助金	京丹後市	34,373,347	0	2,619,374	31,753,973	
建設費等負担金	丹後織物工業組合	3,644,140	0	277,697	3,366,443	
建設費等負担金	丹後1市2町	546,621	0	41,655	504,966	
高度化資金返済補助金	京丹後市	154,252,788	0	11,754,623	142,498,165	
空調設備等改修工事補助金	京丹後市	23,023,000	0	2,913,835	20,109,165	
公用車購入補助金	京丹後市	550,236	0	347,959	202,277	
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	1,933,216	0	345,970	1,587,246	
小計		394,088,934	0	29,408,981	364,679,953	
地域資源活用新事業展開支援事業費補助金	国	0	1,001,251	1,001,251	0	
地場産業等振興対策費補助金	京都府	0	1,499,000	1,499,000	0	
運営費補助金	京都府	0	6,964,627	6,964,627	0	
運営費補助金	京丹後市	0	31,140,000	31,140,000	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	9,900,000	9,900,000	0	
屋根改修事業	京丹後市	0	1,071,000	1,071,000	0	
キュービクル等修繕工事	京丹後市	0	1,500,000	1,500,000	0	
退職金掛金助成金	中小企業退職金共済事業	0	5,940	5,940	0	
小計		0	53,081,818	53,081,818	0	
合計		394,088,934	53,081,818	82,490,799	364,679,953	

（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。

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	29,408,981
合 計	29,408,981

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。

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
特定資産			
建物	558,537,207	257,717,225	300,819,982
建物付属設備	287,555,719	243,886,186	43,669,533
構築物	48,807,750	45,975,045	2,832,705
機械装置	49,637,000	48,295,150	1,341,850
車両運搬具	4,319,506	2,429,694	1,889,812
什器備品	33,831,534	32,548,497	1,283,037
その他固定資産			
機械装置	2,840,000	2,698,000	142,000
構築物	6,432,570	3,290,926	3,141,644
建物付属設備	1,490,240	1,284,408	205,832
什器備品	40,900,067	37,313,324	3,586,743
合 計	1,034,351,593	675,438,455	358,913,138