

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。

(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				
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	1,177,252	1,175	0	1,178,427
借入金返済積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
修繕工事等積立金	677,070	0	0	677,070
ソフトウェア	0	84,913,500	1,415,225	83,498,275
建物	298,590,366	10,351,344	14,716,995	294,224,715
建物付属設備	49,280,678	0	5,843,040	43,437,638
構築物	1,908,814	0	461,575	1,447,239
機械装置	1,073,493	0	834,024	239,469
車両運搬具	1,049,738	0	763,565	286,173
什器備品	1,026,452	0	256,585	769,867
小計	355,783,863	95,266,019	25,291,009	425,758,873
合計	385,783,863	95,266,019	25,291,009	455,758,873

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				
定期預金	30,000,000	(30,000,000)		
特定資産				
退職給付引当資産	1,178,427			(1,178,427)
修繕工事等積立金	677,070		(677,070)	
ソフトウェア	83,498,275	(83,498,275)		
建物	294,224,715	(298,590,366)		
建物付属設備	43,437,638	(28,825,273)	(8,432,365)	(6,180,000)
構築物	1,447,239	(1,908,814)		
機械装置	239,469	(1,073,493)		
車両運搬具	286,173	(274,356)	(11,817)	
什器備品	769,867	(1,026,452)		
小計	425,758,873	(415,197,029)	(9,121,252)	(7,358,427)
合計	455,758,873	(445,197,029)	(9,121,252)	(7,358,427)

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	64,020,887	0	3,678,676	60,342,211	
建設費補助金	京都府	64,020,887	0	3,678,676	60,342,211	
建設費等補助金	京丹後市	30,193,851	0	1,734,956	28,458,895	
建設費等負担金	丹後織物工業組合	3,201,044	0	183,934	3,017,110	
建設費等負担金	丹後1市2町	480,156	0	27,590	452,566	
高度化資金返済補助金	京丹後市	135,497,008	0	7,785,734	127,711,274	
空調設備等改修工事補助金	京丹後市	18,177,176	0	1,469,673	16,707,503	
公用車購入補助金	京丹後市	104,807	0	20,961	83,846	
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	888,235	0	697,726	190,509	
施設改修事業費補助金(屋上防水工事)	京丹後市	10,745,604	0	832,755	9,912,849	
施設改修事業費補助金(昇降機修繕)	京丹後市	8,896,808	0	532,770	8,364,038	
施設改修事業費補助金(自動扉修繕)	京丹後市	811,860	0	56,280	755,580	
施設改修事業費補助金(下水道接続工事)	京丹後市	0	6,866,317	230,021	6,636,296	
施設改修事業費補助金(絨毯等張替)	京丹後市	0	3,485,027	678,999	2,806,028	
丹後産品集積活性化事業(ソフトウェア)	国	0	84,913,500	1,415,225	83,498,275	
小計		367,038,323	95,264,844	23,023,976	439,279,191	
丹後産品集積活性化事業	国	0	44,206,500	44,206,500	0	
地域資源活用新事業展開支援事業費補助金	国	0	1,690,117	1,690,117	0	
地場産業等振興対策費補助金	京都府	0	7,199,000	7,199,000	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	6,000,000	6,000,000	0	
小計		0	90,235,617	90,235,617	0	
合計		367,038,323	185,500,461	113,259,593	439,279,191	

(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	23,023,976
合 計	23,023,976

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
特定資産			
ソフトウェア	84,913,500	1,415,225	83,498,275
建物	579,703,551	285,478,836	294,224,715
建物附属設備	297,425,719	253,988,081	43,437,638
構築物	48,807,750	47,360,510	1,447,240
機械装置	49,637,000	49,397,531	239,469
車両運搬具	4,319,506	4,033,333	286,173
什器備品	33,831,534	33,061,667	769,867
その他固定資産			
機械装置	2,840,000	2,828,296	11,704
構築物	6,432,570	4,207,383	2,225,187
建物附属設備	1,490,240	1,341,870	148,370
什器備品	40,900,067	39,379,964	1,520,103
合 計	1,065,387,937	721,077,471	344,310,466

7. 引当金の明細

職員退職給付引当金

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,177,252	1,175			1,178,427