

## 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	220,290,036	0	14,249,422	206,040,614
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	250,290,036	0	14,249,422	236,040,614
特定資産				
退職給付引当資産	2,079,798	241,206	0	2,321,004
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	24,179,559	0	3,177,406	21,002,153
構築物	13	0	0	13
機械装置	4,766,449	0	374,220	4,392,229
車両運搬具	22,241	0	22,232	9
什器備品	25	0	0	25
ソフトウェア	4,245,675	0	849,134	3,396,541
小計	36,270,830	241,206	4,422,992	32,089,044
合計	286,560,866	241,206	18,672,414	268,129,658

### 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	206,040,614	(206,040,614)		
定期預金	30,000,000	(30,000,000)		
小計	236,040,614	(236,040,614)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,321,004			(2,321,004)
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	21,002,153	(13,722,718)	(7,279,435)	
構築物	13	(13)		
機械装置	4,392,229	(4,392,229)		
車両運搬具	9	(6)	(3)	
什器備品	25	(25)		
ソフトウェア	3,396,541	(3,396,541)		
小計	32,089,044	(21,511,532)	(8,256,508)	(2,321,004)
合計	268,129,658	(257,552,146)	(8,256,508)	(2,321,004)

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	45,225,913	0	2,781,523	42,444,390	
同上	京都府	45,225,913	0	2,781,523	42,444,390	
建設費等補助金	京丹後市	21,329,669	0	1,311,835	20,017,834	
建設費等負担金	丹後織物工業組合	2,261,295	0	139,077	2,122,218	
同上	丹後1市2町	339,194	0	20,862	318,332	
高度化資金返済補助金	京丹後市	95,718,382	0	5,886,954	89,831,428	
空調設備等改修工事補助金	京丹後市	9,503,605	0	1,366,200	8,137,405	
公用車購入補助金	京丹後市	2	0	0	2	
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	20,894	0	20,889	5	
施設改修事業費補助金(屋上防水工事)	京丹後市	5,749,074	0	832,755	4,916,319	
施設改修事業費補助金(昇降機修繕)	京丹後市	5,700,188	0	532,770	5,167,418	
施設改修事業費補助金(自動扉修繕)	京丹後市	474,180	0	56,280	417,900	
施設改修事業費補助金(下水道接続工事)	京丹後市	4,336,081	0	460,043	3,876,038	
施設改修事業費補助金(絨毯等張替)	京丹後市	104,551	0	34,850	69,701	
高機能急速冷凍装置導入事業補助金	京丹後市	4,766,445	0	374,220	4,392,225	
丹後産品集積活性化事業(ソフトウェア)	国	4,245,675	0	849,134	3,396,541	
小計		275,001,061	0	17,448,915	257,552,146	

(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
特定求職者雇用開発助成金	国	0	200,000	200,000	0	
地場産業等振興対策費補助金	京都府	0	7,124,000	7,124,000	0	
運営費補助金	京丹後市	0	32,379,000	32,379,000	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	
掛金増額助成金	独立行政法人勤労者退職金共済機構	0	5,280	5,280	0	
小計		0	42,858,280	42,858,280	0	
合計		275,001,061	42,858,280	60,307,195	257,552,146	

(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	17,448,915
合 計	17,448,915

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	373,662,937	206,040,614
特定資産			
建物付属設備	204,362,161	183,360,008	21,002,153
構築物	46,158,310	46,158,297	13
機械装置	9,642,000	5,249,771	4,392,229
車両運搬具	4,319,506	4,319,497	9
什器備品	20,471,734	20,471,709	25
ソフトウェア	84,913,500	81,516,959	3,396,541
その他固定資産			
機械装置	390,000	389,999	1
構築物	5,382,750	4,930,244	452,506
建物付属設備	1,490,240	1,477,973	12,267
什器備品	34,446,542	33,630,571	815,971
合 計	991,280,294	755,167,965	236,112,329