

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	206,040,614	0	14,249,422	191,791,192
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	236,040,614	0	14,249,422	221,791,192
特定資産				
退職給付引当資産	2,321,004	241,230	0	2,562,234
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	21,002,153	0	3,177,406	17,824,747
構築物	13	0	0	13
機械装置	4,392,229	0	374,220	4,018,009
車両運搬具	9	0	6	3
什器備品	25	0	0	25
ソフトウェア	3,396,541	0	849,134	2,547,407
小計	32,089,044	241,230	4,400,766	27,929,508
合計	268,129,658	241,230	18,650,188	249,720,700

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	191,791,192	(191,791,192)		
定期預金	30,000,000	(30,000,000)		
小計	221,791,192	(221,791,192)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,562,234			(2,562,234)
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	17,824,747	(11,767,467)	(6,057,280)	
構築物	13	(13)		
機械装置	4,018,009	(4,018,009)		
車両運搬具	3	(3)		
什器備品	25	(25)		
ソフトウェア	2,547,407	(2,547,407)		
小計	27,929,508	(18,332,924)	(7,034,350)	(2,562,234)
合計	249,720,700	(240,124,116)	(7,034,350)	(2,562,234)

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	42,444,390	0	2,781,523	39,662,867	
同上	京都府	42,444,390	0	2,781,523	39,662,867	
建設費等補助金	京丹後市	20,017,834	0	1,311,835	18,705,999	
建設費等負担金	丹後織物工業組合	2,122,218	0	139,077	1,983,141	
同上	丹後1市2町	318,332	0	20,862	297,470	
高度化資金返済補助金	京丹後市	89,831,428	0	5,886,954	83,944,474	
空調設備等改修工事補助金	京丹後市	8,137,405	0	1,366,200	6,771,205	
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	5	0	4	1	
施設改修事業費補助金(屋上防水工事)	京丹後市	4,916,319	0	832,755	4,083,564	
施設改修事業費補助金(昇降機修繕)	京丹後市	5,167,418	0	532,770	4,634,648	
施設改修事業費補助金(自動扉修繕)	京丹後市	417,900	0	56,280	361,620	
施設改修事業費補助金(下水道接続工事)	京丹後市	3,876,038	0	460,043	3,415,995	
施設改修事業費補助金(絨毯等張替)	京丹後市	69,701	0	34,850	34,851	
高機能急速冷凍装置導入事業補助金	京丹後市	4,392,225	0	374,220	4,018,005	
丹後産品集積活性化事業(ソフトウェア)	国	3,396,541	0	849,134	2,547,407	
小計		257,552,146	0	17,428,030	240,124,116	

(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
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	31,500,000	31,500,000	0	
展示室活用アドバイザー事業補助金	京丹後市	0	250,000	250,000	0	
展示室活用事業補助金	京丹後市	0	11,000,000	11,000,000	0	
大規模改修補助金	京丹後市	0	6,760,200	6,760,200	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	8,580	8,580	0	
小計		0	59,792,780	59,792,780	0	
合計		257,552,146	59,792,780	77,220,810	240,124,116	

(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	17,428,030
合 計	17,428,030

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	387,912,359	191,791,192
特定資産			
建物付属設備	204,362,161	186,537,414	17,824,747
構築物	46,158,310	46,158,297	13
機械装置	9,642,000	5,623,991	4,018,009
車両運搬具	4,319,506	4,319,503	3
什器備品	20,471,734	20,471,709	25
ソフトウェア	84,913,500	82,366,093	2,547,407
その他固定資産			
機械装置	390,000	389,999	1
構築物	5,382,750	5,001,566	381,184
建物付属設備	1,490,240	1,480,772	9,468
什器備品	34,446,542	33,802,107	644,435
合 計	991,280,294	774,063,810	217,216,484