

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

時価のないもの・・・移動平均法による原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料及び貯蔵品・・・最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法を採用している。

無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法を採用している。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
基本財産定期預金	44,000,000	0	0	44,000,000
小 計	44,000,000	0	0	44,000,000
特定資産				
建 物	1,095,766,880	0	35,152,735	1,060,614,145
建物附属設備	151,433,504	0	22,813,538	128,619,966
構築物	68,648,514	0	6,185,768	62,462,746
機械装置	34,681,281	0	8,593,527	26,087,754
什器備品	11,059,110	1,804,047	4,715,567	8,147,590
土 地	1,028,705,107	0	0	1,028,705,107
建設仮勘定	0	0	0	0
ソフトウェア	141,190	1,050,000	154,630	1,036,560
商標権	2,244,697	0	324,988	1,919,709
受入保証金積立預金	5,600,000	0	5,600,000	0
減価償却引当預金	54,482,000	0	0	54,482,000
農商工連携事業積立金	0	0	0	0
小 計	2,452,762,283	2,854,047	83,540,753	2,372,075,577
合 計	2,496,762,283	2,854,047	83,540,753	2,416,075,577

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				
基本財産定期預金	44,000,000	44,000,000	—	—
小 計	44,000,000	(44,000,000)	—	—
特定資産				
建 物	1,060,614,145	(791,042,200)	0	(269,571,945)
建物附属設備	128,619,966	(12,569,604)	0	(116,050,362)
構築物	62,462,746	(62,462,746)	0	0
機械装置	26,087,754	(21,520,178)	(4,567,567)	(9)
什器備品	8,147,590	(6,867,206)	0	(1,280,384)
土 地	1,028,705,107	(1,028,705,107)	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0
ソフトウェア	1,036,560	(1,036,560)	0	0
商標権	1,919,709	(1,919,709)	0	0
受入保証金積立預金	0	0	0	0
減価償却引当預金	54,482,000	0	(54,482,000)	—
農商工連携事業積立金	0	0	0	—
小 計	2,372,075,577	(1,926,123,310)	(59,049,567)	(386,902,700)
合 計	2,416,075,577	(1,970,123,310)	(59,049,567)	(386,902,700)

4. 担保に供している資産

次の資産を長期借入金

319,970,000 円の担保に供している。

土地

1,028,705,107

建物

1,064,485,292

建物附属設備

130,673,498

合計

2,223,863,897 円

5. 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			
建 物	1,739,147,806	678,533,661	1,060,614,145
建物附属設備	1,056,254,927	927,634,961	128,619,966
構築物	190,670,657	128,207,911	62,462,746
機械装置	175,794,300	149,706,546	26,087,754
什器備品	149,815,921	141,668,331	8,147,590
ソフトウェア	9,311,100	8,274,540	1,036,560
商標権	3,055,280	1,135,571	1,919,709
小 計	3,324,049,991	2,035,161,521	1,288,888,470
その他固定資産			
建物	4,803,697	932,550	3,871,147
建物附属設備	9,680,697	7,627,165	2,053,532
構築物	54,835,735	20,147,195	34,688,540
機械及び装置	1,980,900	1,487,578	493,322
車輛運搬具	1,113,000	1,112,999	1
什器備品	18,542,097	12,383,733	6,158,364
ソフトウェア	1,906,800	1,906,800	0
小 計	92,862,926	45,598,020	47,264,906
合 計	3,416,912,917	2,080,759,541	1,336,153,376

6. 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内容並びに交付者、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	地方公共団体	44,000,000	0	0	44,000,000	指定正味財産
補助金等	国	14,172,290	586,666	3,871,774	10,887,182	指定正味財産
補助金等	地方公共団体	1,926,082,126	60,994,381	71,840,379	1,915,236,128	指定正味財産
補助金等	国	0	4,923,672	4,923,672	0	
補助金等	地方公共団体	0	281,598,768	281,598,768	0	
寄付金	民間	0	600,000	600,000	0	
合計		1,984,254,416	348,703,487	362,834,593	1,970,123,310	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(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	75,701,449
経常外収益への振替額	
固定資産除却による振替額	10,704
合 計	75,712,153

9. 関連当事者との取引の内容

(単位:円)

種 類	法人等の名称	住 所	資産総額	事業内容	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	科 目
						役員 の兼務等	事業上 の関係		
支配法人	三条市	三条市旭町2丁目3番1号	—	—	—	理事長	—	補助・負担金等	—
								165,418,000	—
								仕入	—
							152,040	—	
支配法人	燕 市	燕市吉田日之出町1番1号	—	—	—	副理事長	—	補助・負担金等	—
								163,809,000	—

10. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。