

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	1,060,614,145	626,400	35,156,910	1,026,083,635
建物附属設備	128,619,966	0	22,710,662	105,909,304
構築物	62,462,746	0	6,185,767	56,276,979
機械装置	26,087,754	0	7,143,265	18,944,489
什器備品	8,147,590	1,867,298	3,647,123	6,367,765
土地	1,028,705,107	0	0	1,028,705,107
建設仮勘定	0	432,000	0	432,000
ソフトウェア	1,036,560	297,000	254,010	1,079,550
商標権	1,919,709	0	324,988	1,594,721
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	0	54,482,000
農商工連携事業積立金	0	0	0	0
小計	2,372,075,577	3,222,698	75,422,725	2,299,875,550
合計	2,416,075,577	3,222,698	75,422,725	2,343,875,550

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	1,026,083,635	(797,664,174)	0	(228,419,461)
建物附属設備	105,909,304	(6,702,077)	0	(99,207,227)
構築物	56,276,979	(56,276,979)	0	0
機械装置	18,944,489	(16,347,017)	(2,597,468)	(4)
什器備品	6,367,765	(5,818,757)	0	(549,008)
土地	1,028,705,107	(1,028,705,107)	0	0
建設仮勘定	432,000	(432,000)	0	0
ソフトウェア	1,079,550	(1,079,550)	0	0
商標権	1,594,721	(1,594,721)	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	2,299,875,550	(1,914,620,382)	(57,079,468)	(328,175,700)
合計	2,343,875,550	(1,958,620,382)	(57,079,468)	(328,175,700)

4. 担保に供している資産

次の資産を長期借入金 270,323,000 円の担保に供している。

土地	1,028,705,107
建物	1,029,867,369
建物附属設備	108,742,041
合計	<u>2,167,314,517</u> 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	1,739,774,206	713,690,571	1,026,083,635
建物附属設備	1,056,254,927	950,345,623	105,909,304
構築物	190,670,657	134,393,678	56,276,979
機械装置	175,794,300	156,849,811	18,944,489
什器備品	147,186,711	140,818,946	6,367,765
ソフトウェア	6,348,900	5,269,350	1,079,550
商標権	3,055,280	1,460,559	1,594,721
小 計	3,319,084,981	2,102,828,538	1,216,256,443
その他固定資産			
建物	4,803,697	1,019,963	3,783,734
建物附属設備	11,050,631	8,217,894	2,832,737
構築物	54,835,735	23,349,884	31,485,851
機械及び装置	1,980,900	1,584,226	396,674
車輛運搬具	1,113,000	1,112,999	1
什器備品	21,041,482	13,868,588	7,172,894
ソフトウェア	3,607,800	1,935,150	1,672,650
小 計	98,433,245	51,088,704	47,344,541
合 計	3,417,518,226	2,153,917,242	1,263,600,984

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	10,887,182	0	3,593,638	7,293,544	指定正味財産
補助金等	地方公共団体	1,915,236,128	61,949,698	69,858,988	1,907,326,838	指定正味財産
補助金等	国	0	0	0	0	
補助金等	地方公共団体	0	285,811,735	285,811,735	0	
寄付金	民 間	0	600,000	600,000	0	
合計		1,970,123,310	348,361,433	359,864,361	1,958,620,382	

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	72,205,746
経常外収益への振替額	
固定資産除却による振替額	2
固定資産売却による振替額	1,246,878
合 計	73,452,626

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	—
								182,728,000	—
								仕入	—
								97,459	—
支配法人	燕 市	燕市吉田西太田 1934番地	—	—	—	副理事長	—	補助・負担金等	—
								177,790,000	—

10. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。