

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

商 品

…最終仕入原価法による原価法を採用している。

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。

(5) 販売事業収益の表示方法の変更

販売事業収益の計上処理方法を今年度より純額方式より総額方式へ変更している。

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				
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	1,026,083,635	0	35,165,261	990,918,374
建物附属設備	105,909,304	0	13,191,908	92,717,396
構築物	56,276,979	9,098,352	6,369,825	59,005,506
機械装置	18,944,489	0	4,307,830	14,636,659
什器備品	6,367,765	3,606,264	2,135,693	7,838,336
土 地	1,028,705,107	0	0	1,028,705,107
建設仮勘定	432,000	665,280	432,000	665,280
ソフトウェア	1,079,550	0	269,400	810,150
商標権	1,594,721	0	324,988	1,269,733
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	2,299,875,550	13,369,896	62,196,905	2,251,048,541
合 計	2,343,875,550	13,369,896	62,196,905	2,295,048,541

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	990,918,374	(809,342,952)	0	(181,575,422)
建物附属設備	92,717,396	(5,201,120)	0	(87,516,276)
構築物	59,005,506	(56,419,881)	(2,585,625)	0
機械装置	14,636,659	(12,716,788)	(1,919,868)	(3)
什器備品	7,838,336	(7,481,337)	0	(356,999)
土 地	1,028,705,107	(1,028,705,107)	0	0
建設仮勘定	665,280	(665,280)	0	0
ソフトウェア	810,150	(810,150)	0	0
商標権	1,269,733	(1,269,733)	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	2,251,048,541	(1,922,612,348)	(58,987,493)	(269,448,700)
合 計	2,295,048,541	(1,966,612,348)	(58,987,493)	(269,448,700)

4. 担保に供している資産

次の資産を長期借入金 220,676,000 円の担保に供している。

土地	1,028,705,107
建物	994,614,695
建物附属設備	95,560,156
合計	<u>2,118,879,958</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	748,855,832	990,918,374
建物附属設備	1,056,254,927	963,537,531	92,717,396
構築物	199,769,009	140,763,503	59,005,506
機械装置	175,794,300	161,157,641	14,636,659
什器備品	146,913,863	139,075,527	7,838,336
ソフトウェア	6,348,900	5,538,750	810,150
商標権	3,055,280	1,785,547	1,269,733
小 計	3,327,910,485	2,160,714,331	1,167,196,154
その他固定資産			
建物	4,803,697	1,107,376	3,696,321
建物附属設備	11,458,871	8,616,111	2,842,760
構築物	55,742,309	26,415,549	29,326,760
機械及び装置	1,980,900	1,680,874	300,026
車輛運搬具	1,113,000	1,112,999	1
什器備品	32,218,942	15,878,470	16,340,472
ソフトウェア	3,607,800	2,275,350	1,332,450
小 計	110,925,519	57,086,729	53,838,790
合 計	3,438,836,004	2,217,801,060	1,221,034,944

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	7,293,544	0	1,547,806	5,745,738	指定正味財産
補助金等	地方公共団体	1,907,326,838	65,238,896	55,699,124	1,916,866,610	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	291,501,744	291,501,744	0	
補助金等	民 間	0	20,429,944	20,429,944	0	
寄付金	民 間	0	600,000	600,000	0	
合計		1,958,620,382	377,770,584	369,778,618	1,966,612,348	

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	60,801,595
建設仮勘定経費計上による振替額	432,000
過年度使途変更による振替額	△ 4,100,000
経常外収益への振替額	
固定資産除却による振替額	113,335
固定資産売却による振替額	0
合 計	57,246,930

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	燕 市	燕市吉田西太田1 番1号	—	—	—	理事長	—	補助・負担金等 222,984,500	—
支配法人	三条市	三条市旭町2丁目3 番1号	—	—	—	副理事長	—	補助・負担金等 189,536,000	—
								仕入 98,496	—

10. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。