

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) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員に対して支給する賞与の支出に備える為、支給見込額のうち当事業年度における負担額を計上している。

(5) 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	955,753,113	0	35,165,261	920,587,852
建物附属設備	79,529,157	3,348,000	13,204,547	69,672,610
構築物	61,274,209	0	5,648,848	55,625,361
機械装置	10,505,929	0	4,036,985	6,468,944
什器備品	7,773,613	3,919,320	2,344,633	9,348,300
土 地	1,028,705,107	0	0	1,028,705,107
建設仮勘定	0	2,158,079	0	2,158,079
ソフトウェア	540,750	0	269,400	271,350
商標権	944,745	0	321,745	623,000
物産館改装積立資産	6,000,000	1,000,000	0	7,000,000
物産館什器積立資産	500,000	500,000	0	1,000,000
防災システム積立資産	11,000,000	5,000,000	0	16,000,000
放送設備積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
展示スペースLED積立資	4,300,000	0	0	4,300,000
テクノセンターLED積立資	1,000,000	500,000	0	1,500,000
デザインギャラリーLED積立資産	2,000,000	700,000	0	2,700,000
受入保証金積立預金	0	0	0	0
減価償却引当預金	56,642,000	29,212,800	1,759,320	84,095,480
農商工連携事業積立金	0	0	0	0
小 計	2,227,468,623	46,338,199	63,750,739	2,210,056,083
合 計	2,271,468,623	46,338,199	63,750,739	2,254,056,083

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	920,587,852	(831,274,694)	0	(89,313,158)
建物附属設備	69,672,610	(6,926,511)	0	(62,746,099)
構築物	55,625,361	(53,360,258)	(2,265,103)	0
機械装置	6,468,944	(5,904,275)	(564,668)	(1)
什器備品	9,348,300	(7,492,892)	(1,792,666)	(62,742)
土 地	1,028,705,107	(1,028,705,107)	0	0
建設仮勘定	2,158,079	(2,158,079)	0	0
ソフトウェア	271,350	(271,350)	0	0
商標権	623,000	(623,000)	0	0
物産館改装積立資産	7,000,000	0	(7,000,000)	—
物産館什器積立資産	1,000,000	0	(1,000,000)	—
防災システム積立資産	16,000,000	0	(16,000,000)	—
放送設備積立資産	0	0	0	—
展示スペースLED積立資	4,300,000	0	(4,300,000)	—
テクノセンターLED積立資	1,500,000	0	(1,500,000)	—
デザインギャラリーLED積立資産	2,700,000	0	(2,700,000)	—
受入保証金積立預金	0	0	0	—
減価償却引当預金	84,095,480	(29,212,800)	(54,882,680)	—
農商工連携事業積立金	0	0	0	—
小 計	2,210,056,083	(1,965,928,966)	(92,005,117)	(152,122,000)
合 計	2,254,056,083	(2,009,928,966)	(92,005,117)	(152,122,000)

4. 担保に供している資産	
次の資産を長期借入金	121,382,000 円の担保に供している。
土地	1,028,705,107
建物	924,627,002
建物附属設備	71,887,487
合計	<u>2,025,219,596</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	819,186,354	920,587,852
建物附属設備	1,059,602,927	989,930,317	69,672,610
構築物	209,337,268	153,711,907	55,625,361
機械装置	175,794,300	169,325,356	6,468,944
什器備品	149,285,499	139,937,199	9,348,300
ソフトウェア	6,348,900	6,077,550	271,350
商標権	3,055,280	2,432,280	623,000
小 計	3,343,198,380	2,280,600,963	1,062,597,417
その他固定資産			
建 物	5,332,815	1,293,665	4,039,150
建物附属設備	11,694,683	9,479,806	2,214,877
構築物	56,122,469	32,633,618	23,488,851
機械及び装置	1,980,900	1,840,624	140,276
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	60,264,593	24,860,816	35,403,777
リース資産	6,745,680	420,876	6,324,804
ソフトウェア	3,607,800	2,955,750	652,050
小 計	145,748,940	73,485,155	72,263,785
合 計	3,488,947,320	2,354,086,118	1,134,861,202

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	4,197,932	0	1,547,806	2,650,126	指定正味財産
寄付金	地方公共団体	8,284,714	0	519,445	7,765,269	指定正味財産
補助金等	地方公共団体	1,917,837,801	95,478,579	57,802,809	1,955,513,571	指定正味財産
補助金等	国	0	112,132	112,132	0	
補助金等	地方公共団体	0	314,961,512	314,961,512	0	
補助金等	民 間	0	600,000	600,000	0	
寄付金	民 間	0			0	
合計		1,974,320,447	411,152,223	375,543,704	2,009,928,966	

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	59,870,060
建設仮勘定経費計上による振替額	0
過年度使途変更による振替額	0
経常外収益への振替額	
固定資産除却による振替額	0
固定資産売却による振替額	0
合 計	59,870,060

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	未払金
								199,658,050	6,015,550
								仕入	—
支配法人	燕 市	燕市吉田西太田1 番1号	—	—	—	副理事長	—	補助・負担金等	未払金
								203,798,900	5,537,500
								仕入	—
								8,996	—

10. 重要な後発事象
 重要な後発事象はない。