

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				
土 地	1,028,705,107	0	0	1,028,705,107
建 物	719,659,560	3,345,539	35,164,036	687,841,063
建物附属設備	153,334,061	72,749,998	15,135,873	210,948,186
構築物	32,441,336	0	4,609,297	27,832,039
機械装置	225,746	0	126,751	98,995
什器備品	11,881,750	1,115,201	2,489,896	10,507,055
リース資産	17,332,733	0	2,929,476	14,403,257
一括償却資産	0	1,220,450	406,816	813,634
建設仮勘定	0	0	0	0
ソフトウェア	1,202,000	0	566,000	636,000
商標権	341,844	0	71,787	270,057
メッセビエエレベーター改修積立資産	13,600,000	0	13,600,000	0
測定評価機器積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
建物修繕費用準備資金	30,000,000	0	0	30,000,000
受入保証金積立預金	0	0	0	0
減価償却引当預金	3,989,520	0	0	3,989,520
小 計	2,027,713,657	78,431,188	75,099,932	2,031,044,913
合 計	2,071,713,657	78,431,188	75,099,932	2,075,044,913

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				
土 地	1,028,705,107	(1,028,705,107)	0	0
建 物	687,841,063	(668,352,272)	(13,265,004)	(6,223,787)
建物附属設備	210,948,186	(90,304,000)	(112,075,973)	(8,568,213)
構築物	27,832,039	(20,608,226)	(7,223,813)	0
機械装置	98,995	(98,993)	(2)	0
什器備品	10,507,055	(3,894,715)	(6,612,340)	0
リース資産	14,403,257	0	0	(14,403,257)
一括償却資産	813,634	(813,634)	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0
ソフトウェア	636,000	(636,000)	0	0
商標権	270,057	(270,057)	0	0
メッセピアエレベーター改修積立資産	0	0	0	—
測定評価機器積立資産	15,000,000	0	(15,000,000)	—
建物修繕費用準備資金	30,000,000	0	(30,000,000)	—
受入保証金積立預金	0	0	0	—
減価償却引当預金	3,989,520	0	(3,989,520)	—
小 計	2,031,044,913	(1,813,683,004)	(188,166,652)	(29,195,257)
合 計	2,075,044,913	(1,857,683,004)	(188,166,652)	(29,195,257)

4. 担保に供している資産

次の資産を長期借入金 14,792,000 円の担保に供している。

土地	1,028,705,107
建物	725,699,410
建物附属設備	233,862,799
合計	<u>1,988,267,316 円</u>

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	1,748,148,607	1,060,307,544	687,841,063
建物附属設備	1,205,313,146	994,364,960	210,948,186
構築物	215,806,405	187,974,366	27,832,039
機械装置	98,556,602	98,457,607	98,995
什器備品	169,223,112	158,716,057	10,507,055
リース資産	32,027,256	17,623,999	14,403,257
一括償却資産	1,220,450	406,816	813,634
ソフトウェア	5,728,900	5,092,900	636,000
商標権	3,696,236	3,426,179	270,057
小 計	3,479,720,714	2,526,370,428	953,350,286
その他固定資産			
建物	42,929,714	5,071,367	37,858,347
建物附属設備	43,223,502	20,308,889	22,914,613
構築物	56,326,950	51,957,300	4,369,650
機械及び装置	1,980,900	1,980,897	3
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	146,529,847	85,731,446	60,798,401
リース資産	11,563,020	10,278,396	1,284,624
一括償却資産	7,860,383	2,620,125	5,240,258
ソフトウェア	3,593,000	2,138,983	1,454,017
小 計	314,007,316	180,087,403	133,919,913
合 計	3,793,728,030	2,706,457,831	1,087,270,199

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	190,334	0	39,306	151,028	指定正味財産
補助金等	地方公共団体	1,826,683,140	17,319,740	45,769,846	1,798,233,034	指定正味財産
補助金等	民 間	171,067	0	25,660	145,407	指定正味財産
負担金	地方公共団体	12,150,493	4,563,766	6,510,043	10,204,216	指定正味財産
寄付金	地方公共団体	4,648,599	0	519,445	4,129,154	指定正味財産
寄付金	民 間	1,338,884	0	518,719	820,165	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	332,990,836	332,990,836	0	
補助金等	民 間	0	9,316,373	9,316,373	0	
合計		1,889,182,517	364,190,715	395,690,228	1,857,683,004	

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	53,283,255
建設仮勘定経費計上による振替額	
目的達成による指定解除額	
使途変更による指定解除額	
経常外収益への振替額	
固定資産除却による振替額	99,764
固定資産売却による振替額	0
合 計	53,383,019

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	—	—	—	副理事長	—	補助・負担金等	未払金
								177,240,186	8,951,314
								商品仕入	—
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	未払金
								177,634,156	8,402,344
								商品仕入	—
								45,046	—

10. 重要な後発事象
重要な後発事象はない。