

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・先入先出法による原価法

なお、貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。

(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。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 小 計 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,686,069 | 183,446 | 0 | 2,869,515 |
| 小 計 | 2,686,069 | 183,446 | 0 | 2,869,515 |
| 合 計 | 12,686,069 | 183,446 | 0 | 12,869,515 |

5. 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 | 10,000,000 | (0) | (10,000,000) | - |
| 小 計 | 10,000,000 | (0) | (10,000,000) | - |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,869,515 | - | - | (2,869,515) |
| 小 計 | 2,869,515 | (0) | (0) | (2,869,515) |
| 合 計 | 12,869,515 | (0) | (10,000,000) | (2,869,515) |

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 債権金額 | 貸倒引当金の 当期末残高 | 債権の 当期末残高 |
|-----|-----------|-----------------|--------------|
| 売掛金 | 112,300 | 0 | 112,300 |
| 未収金 | 4,157,143 | 0 | 4,157,143 |
| 合 計 | 4,269,443 | 0 | 4,269,443 |

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、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 |
|--------------------|------------------------------|-------|-----------|-----------|-------|-----------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 適正処理推進事業費 | (公社)全国産業 資源循環連合会 | 0 | 600,000 | 600,000 | 0 | 指定正味財産 |
| 管理票普及促進事業 交付金 | (公社)全国産業 資源循環連合会 | 0 | 4,330,900 | 4,330,900 | 0 | 指定正味財産 |
| 教育研修・人材育成 事業補助金 | (一社)京都府 産業廃棄物3R 支援センター | 0 | 300,000 | 300,000 | 0 | 指定正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 5,230,900 | 5,230,900 | 0 | |

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 |
|-------------------|-----------|
| 経常収益への振替額 | |
| 受取補助金等の一般正味財産への振替 | 5,230,900 |
| 合 計 | 5,230,900 |

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他

該当なし