

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

在庫品……最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物 ……定額法による減価償却を実施している。

(平成10年3月31日以前に取得した建物は定率法)

建物付属設備、構築物、機械装置、車両運搬具、什器備品

……定率法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金…個別債権の期末残高に対する当期繰入限度額を計上している。

役員・退職給与引当金…従業員の退職給付に備えるため、内規に基づく期末要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によって行っている。

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。

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				
土 地	4,208,800	0	0	4,208,800
建 物	0	0	0	0
基本財産銀行預金	213,146,341	0	0	213,146,341
小計	217,355,141	0	0	217,355,141
特定資産				
役員退職給与積立預金	930,000	350,000	0	1,280,000
職員退職給与積立預金	122,341,327	4,522,682	0	126,864,009
建物減価償却積立預金	92,811,317	2,320,532	0	95,131,849
建物附属設備減価償却積立預金	188,496,991	2,654,831	0	191,151,822
構築物減価償却積立預金	77,604,586	623,875	0	78,228,461
機械装置減価償却積立預金	185,154,113	2,031,954	689,404	186,496,663
車両減価償却積立預金	6,039,849	100,412	0	6,140,261
什器備品減価償却積立預金	82,306,223	870,404	1,211,489	81,965,138
小計	755,684,406	13,474,690	1,900,893	767,258,203
合計	973,039,547	13,474,690	1,900,893	984,613,344

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内訳は、次のとおりである。

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		()	()	()
土 地	4,208,800	(0)	(4,208,800)	(0)
建 物	0	(0)	(0)	(0)
基本財産銀行預金	213,146,341	(0)	(213,146,341)	(0)
小計	217,355,141	(0)	(217,355,141)	(0)
特定資産		()	()	()
役員退職給与積立預金	1,280,000	(0)	(0)	(1,280,000)
職員退職給与積立預金	126,864,009	(0)	(0)	(126,864,009)
建物減価償却積立預金	95,131,849	(0)	(95,131,849)	(0)
建物附属設備減価償却積立預金	191,151,822	(0)	(191,151,822)	(0)
構築物減価償却積立預金	78,228,461	(0)	(78,228,461)	(0)
機械装置減価償却積立預金	186,496,663	(0)	(186,496,663)	(0)
車両減価償却積立預金	6,140,261	(0)	(6,140,261)	(0)
什器備品減価償却積立預金	81,965,138	(0)	(81,965,138)	(0)
小計	767,258,203	(0)	(639,114,194)	(128,144,009)
合計	984,613,344	(0)	(856,469,335)	(128,144,009)

4. 固定資産の取得価格、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。

科 目	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物 附 属 設 備	217,467,086	95,131,849	122,335,237
構 築 物	224,476,954	191,151,822	33,325,132
機 械 装 置	85,365,221	78,228,461	7,136,760
車 両 運 搬 具	198,792,758	186,496,663	12,296,095
什 器 備 品	6,285,276	6,140,261	145,015
電 話 加 入 権	87,363,701	81,965,138	5,398,563
	225,900	0	225,900
合 計	819,976,896	639,114,194	180,862,702

5. 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。

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
未 収 金	52,867,209	570,000	570,000
受 取 手 形	29,987,209	0	0
立 替 金	221,270	0	0
合 計	83,075,688	570,000	570,000

付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2. において記載している。

2. 引当金の明細

科 目	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高
			目 的 使 用	そ の 他	
役員退職給与積立預金	930,000	350,000	0	0	1,280,000
職員退職給与積立預金	122,341,327	4,522,682	0	0	126,864,009