

財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重大な疑義を抱かせる事象または状況はない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

② 諸謝金等追加負担額引当金

中部経済産業局による行政指導に基づき算定した消費税等相当額の追加負担見込額を計上している。

③ 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合退職要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税など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 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は次のとおりである。

(単位：円)

区分	資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
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	減価償却引当資産	65,008,376	10,379,919	16,661,169	58,727,126
	退職給付引当資産	9,051,291	1,380,000	4,190,000	6,241,291
	新規諸設備積立資産	14,042,000	0	642,000	13,400,000
	小計	88,101,667	11,759,919	21,493,169	78,368,417
合計		98,101,667	11,759,919	21,493,169	88,368,417

5 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産およ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	定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)
	小計	10,000,000	(0)	(10,000,000)
特定資産	減価償却引当資産	58,727,126	(0)	(58,727,126)
	退職給付引当資産	6,241,291	(0)	(0)
	新規諸設備積立資産	13,400,000	(0)	(13,400,000)
	小計	78,368,417	(0)	(72,127,126)
合計		88,368,417	(0)	(82,127,126)

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、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額およ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
建物附属設備品	10,497,891	6,030,475	4,467,416
什器備品	37,027,409	26,944,830	10,082,579
ソフトウェア	37,130,979	25,751,821	11,379,158
合計	84,656,279	58,727,126	25,929,153

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高およ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およ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
未収金	20,421,777	0	20,421,777
合計	20,421,777	0	20,421,777

9 保証債務等の偶発債務

該当なし。

10 関連当事者との取引の内容

該当なし。

11 重要な後発事象

該当なし。

12 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度を採用しており、その必要資金の一部として中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度を併せて採用している。

(2)退職給付債務およびその内訳

(単位：円)

退職給付債務	20,746,000
外部積立額	14,501,591
退職給付引当金	1,380,000
退職給付引当不足額	3,118

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
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					
	減価償却引当資産	65,008,376	10,379,919	16,661,169	58,727,126
	退職給付引当資産	9,051,291	1,380,000	4,190,000	6,241,291
	新規諸設備積立資産	14,042,000	0	642,000	13,400,000
	小計	88,101,667	11,759,919	21,493,169	78,368,417
合計	98,101,667	11,759,919	21,493,169	88,368,417	

2 引当金の明細

(単位：円)

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	
賞与引当金	14,200,000	13,054,000	13,138,649	1,061,351	13,054,000
諸謝金等追加負担額引当金	0	8,701,751	0	0	8,701,751
退職給付引当金	9,051,291	1,380,000	4,190,000	0	6,241,291

* 「賞与引当金」「当期減少額」「その他」金額は冬季賞与給付時に取り崩したものである。