

財務諸表に対する注記事項

1.重要な会計方針

- (1)有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)によっている。
それ以外の債券は、時価による評価を行っている。
- (2)固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3)棚卸資産の評価基準および評価方法
先入先出法による原価法によっている。
- (4)消費税等の会計処理
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残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、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
基本財産有価証券				
国債(満期保有)	199,963,278	29,380		199,992,658
国債	35,094,500	24,500		35,119,000
地方債	25,055,000	5,000		25,060,000
計	260,112,778	58,880	0	260,171,658
基本財産定期預金	194,000,000	3,131,000	0	197,131,000
基本財産普通預金	3,167,722	0	3,160,380	7,342
計	197,167,722	3,131,000	3,160,380	197,138,342
小計	457,280,500	3,189,880	3,160,380	457,310,000
特定資産				
環境保全事業積立資産	66,735,000	31,060,000	10,000,000	87,795,000
施設整備積立資産	0	0	0	0
商品開発積立資産	8,500,000	0	0	8,500,000
エコエコ用積立資産	0	17,000,000	3,219,116	13,780,884
寄付金用積立資産	0	435,395	0	435,395
減価償却引当資産	29,186,657	3,836,456	0	33,023,113
小計	104,421,657	52,331,851	13,219,116	143,534,392
合計	561,702,157	55,521,731	16,379,496	600,844,392

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				
基本財産有価証券	260,171,658	(64,000,000)	(196,171,658)	0
基本財産定期預金	197,131,000	0	(197,131,000)	0
基本財産普通預金	7,342	0	(7,342)	0
小計	457,310,000	(64,000,000)	393,310,000	0
特定資産				
環境保全事業積立資産	87,795,000	0	(87,795,000)	0
商品開発積立資産	8,500,000	0	(8,500,000)	0
エコエコ用積立資産	13,780,884	13,780,884	0	0
寄付金用積立資産	435,395	435,395	0	0
減価償却引当資産	33,023,113	0	(33,023,113)	0
小計	143,534,392	14,216,279	129,318,113	0
合計	600,844,392	(78,216,279)	522,628,113	0

4.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	37,796,850	22,993,077	14,803,773
什器備品	8,779,582	8,696,237	83,345
電話加入権	224,952	0	224,952
車両運搬具	315,000	314,999	1
特許権	1,018,800	1,018,800	0
借地権	3,675,000	0	3,675,000
合計	51,810,184	33,023,113	18,787,071

5.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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産有価証券(第90回)	199,963,278	200,120,000	156,722
合計	199,963,278	200,120,000	156,722

6.補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高

補助金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
受取県補助金	滋賀県	0	62,990,294	62,990,294	0	
受取国等補助金	環境省近畿 環境事務所	0	4,700,000	4,700,000	0	
合計		0	67,690,294	67,690,294	0	

7.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)

内訳	金額
経常収益への振替額	
公益目的事業計 上による振替額	3,538,214
合計	3,538,214