

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)	199,992,658	0	199,992,658	0
国債	35,119,000	45,500	0	35,164,500
地方債	25,060,000	0	0	25,060,000
計	260,171,658	45,500	199,992,658	60,224,500
基本財産定期預金	197,131,000	200,000,000	0	397,131,000
基本財産普通預金	7,342	0	7,342	0
計	197,138,342	200,000,000	7,342	397,131,000
小計	457,310,000	200,045,500	200,000,000	457,355,500
特定資産				
環境保全事業積立資産	87,795,000	0	10,000,000	77,795,000
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
エコエコ推進積立資産	13,780,884	0	3,038,792	10,742,092
寄付金積立資産	435,395	242,400	0	677,795
減価償却引当資産	33,023,113	3,817,413	0	36,840,526
退職給付引当資産	0	1,222,105	0	1,222,105
小計	143,534,392	5,281,918	13,038,792	135,777,518
合計	600,844,392	205,327,418	213,038,792	593,133,018

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	60,224,500	0	60,224,500	0
基本財産定期預金	397,131,000	64,000,000	333,131,000	0
基本財産普通預金	0	0	0	0
小計	457,355,500	64,000,000	393,355,500	0
特定資産				
環境保全事業積立資産	77,795,000	0	77,795,000	0
商品開発積立資産	8,500,000	0	8,500,000	0
エコエコ推進積立資産	10,742,092	10,742,092	0	0
寄付金積立資産	677,795	677,795	0	0
減価償却引当資産	36,840,526	0	36,840,526	0
退職引当資産	1,222,105	0	1,222,105	1,222,105
小計	135,777,518	11,419,887	124,357,631	1,222,105
合計	593,133,018	75,419,887	517,713,131	1,222,105

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	26,772,762	11,024,088
什器備品	8,779,582	8,733,965	45,617
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	36,840,526	14,969,658

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
	-	-	-
合計	-	-	-

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。

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
受取県補助金	滋賀県	0	48,001,206	48,001,206	0	
受取国等補助金	環境省近畿環境事務所	0	4,900,000	4,900,000	0	
合計		0	52,901,206	52,901,206	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	3,076,000
合計	3,076,000