

## 財務諸表に対する注記

平成31年3月31日現在

### 一般会計

#### 1 重要な会計方針

##### (1) 固定資産の減価償却の方法

付属設備及び什器備品の減価償却方法は、定率法で行っている。  
無形固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

##### (2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

##### (3) 引当金の計上基準

個別評価をする金銭債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

##### (4) 消費税等

消費税等の会計処理は、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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

#### 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)	(うち負債に対応する額)
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	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は、次の通りである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
付属設備	1,506,010	803,841	702,169
無形固定資産	367,500	367,500	0
合計	1,873,510	1,171,341	702,169

## 附属明細書

### 引当金の明細

(単位:円)

区分	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	
未収入金貸倒引当金	260,000	60,000	180,000	0	140,000

平成31年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	小計
<b>(流動資産)</b>				
預金	普通預金 滋賀銀行県庁支店(運転資	環境保全事業の運転資金として	4,458,073	
	滋賀銀行県庁支店(預り金)	社会保険料支払のための運転資金として	141,216	
	滋賀銀行県庁支店(物品販売)	公益目的事業・物品販売の運転資金として	2,460,880	7,060,169
	未収入金	未収会費	156,000	
	未収入金	未収会費 滋賀県受託事業	1,820,000	1,976,000
前払費用	Xサーバードメイン料金 H31.4.1~H31.8.31 Xサーバー更新契約料 H31.4.1~H32.3.31	公益目的事業に74%、その他事業に3%、法人の管理運営に23%共用している。	2,250 11,664	13,914
立替金		年末調整還付金	203,848	203,848
<b>流動資産合計</b>			<b>9,253,931</b>	
<b>(固定資産)</b>				
<b>その他固定資産</b>				
付属設備	コラボしが21-階 事務所内装一式	公益目的保有財産であり、公益目的事業に74%、その他事業に3%、法人の管理運営に23%共用している。	702,169 (公益519,605) (収益 21,065) (法人161,499)	702,169
事業拡張積立金	滋賀県庁支店 (事業拡張積立金)	環境保全事業の積立金であり、事業拡張資金として管理されている預金	2,171,342	2,171,342
長期前払費用	Xサーバー更新契約料 H32.4.1~H32.4.30	公益目的事業に74%、その他事業に3%、法人の管理運営に23%共用している。	972	972
<b>固定資産合計</b>			<b>2,874,483</b>	
<b>資産合計</b>			<b>12,128,414</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金	報酬・賃金等未払	役員報酬、賃金等	410,000	
	その他未払	通信運搬費、手数料等	87,411	497,411
預り金			130,228	130,228
<b>流動負債合計</b>			<b>627,639</b>	
<b>(固定負債)</b>			<b>0</b>	
<b>固定負債合計</b>			<b>0</b>	
<b>負債合計</b>			<b>627,639</b>	
<b>正味財産</b>			<b>11,500,775</b>	