

財務諸表に対する注記

令和2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	881,781	624,229
什器備品	623,150	51,928	571,222
合計	2,129,160	933,709	1,195,451

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	140,000	192,000	140,000	0	192,000

令和2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
(流動資産)				
預金	普通預金 滋賀銀行県庁支店(運転資金)	環境保全事業の運転資金として	1,875,742	4,373,796
	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	20,830	
	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	2,477,224	
	未収入金	未収会費	未収会費 1件	12,000
	滋賀県受託事業	公益目的事業・受託収入未収入金	1,650,000	
前払費用	Xサーバードメイン料金 R2.4.1～R3.3.31	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。	5,400	6,372
	Xサーバー更新契約料 R2.4.1～R2.4.30		972	
流動資産合計			6,042,168	
(固定資産)				
その他固定資産				
付属設備	コラボしが21一階 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。	624,229 (公益461,929) (収益 18,727) (法人143,573)	1,195,451
	什器備品	事務所内 パソコン一式	公益目的保有財産であり、法人会計・収益事業等会計と共有している	
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	2,171,362	2,171,362
長期前払費用	Xサーバードメイン料金 R3.4.1～R4.8.31	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。	7,650	7,650
固定資産合計			3,374,463	
資産合計			9,416,631	
(流動負債)				
未払金	臨時雇用賃金 未払	通信運搬費、手数料等	201,750	214,414
	その他未払		12,664	
預り金			74,611	74,611
流動負債合計			289,025	
(固定負債)				
固定負債合計			0	
負債合計			289,025	
正味財産			9,127,606	