

財務諸表に対する注記

令和4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通りである。

(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通りである。

(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)	(うち負債に對応する額)
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	1,012,668	493,342
什器備品	755,150	560,093	195,057
合計	2,261,160	1,572,761	688,399

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	24,000	0	24,000	0	0

令和4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)					
	現 金	小口現金	運転資金として	26,058	26,058
	預 金	普通預金 滋賀銀行県庁支店(運転資金) 滋賀銀行県庁支店(預り金) 滋賀銀行県庁支店(物品販売) ゆうちょ銀行	環境保全事業の運転資金として 社会保険料支払のための運転資金として 公益目的事業・物品販売の運転資金として 運転資金として	2,405,455 20,572 1,639,070 6,897	4,071,994
	未収入金	滋賀県受託事業	公益目的事業・受託収入未収入金	1,650,000	1,650,000
	前払費用	Xサーバードメイン料金 R4.4.1～R4.8.31 Xサーバー更新契約料 R4.4.1～R5.3.31	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 11,880	14,130
流動資産合計				5,762,182	
(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	493,342 (公益365,073) (収益 14,800) (法人 113,469)	
	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	195,057 (公益 144,342) (収益 5,852) (法人 44,863)	688,399
	事業拡張積立金	滋賀銀行県庁支店 (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	1,021,403	1,021,403
	長期前払費用	Xサーバー更新契約料 R5.4.1～R5.4.30	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	990	990
固定資産合計				1,710,792	
資産合計				7,472,974	
(流動負債)					
	未払金		通信運搬費・手数料等	6,524	6,524
	預り金			62,710	62,710
流動負債合計				69,234	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				69,234	
正味財産				7,403,740	