財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって事業を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

2 重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法
減価償却について、定額法により実施している。

（２）消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式による。

（３）賞与引当金の計上基準は、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。　（単位：円）

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	7,170,000	0	0	7,170,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
建物	1	0	0	1
小計	7,170,001	0	0	7,170,001
合計	7,170,001	0	0	7,170,001

4 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額）	（うち負債に対応する額）
基本財産				
基本財産	0	（0）	（0）	（0）
小計	0	（0）	（0）	（0）
特定資産				
減価償却引当資産	0	（0）	（0）	（0）
財政運営資金積立資産	7,170,000	（0）	（7,170,000）	（0）
記念事業積立資産	0	（0）	（0）	（0）
建物	1	（1）	（0）	（0）
小計	7,170,001	（1）	（7,170,000）	（0）
合計	7,170,001	（1）	（7,170,000）	（0）

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。　（単位：円）

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(特定資産)	300,000	299,999	1
建物	3,672,000	489,600	3,182,400
建物付属設備	1,502,825	532,004	970,821
車両運搬具	10,215,681	8,423,236	1,792,445
什器備品	4,586,106	3,749,133	836,973
合計	20,276,612	13,493,972	6,782,640

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営補助金	国	0	16,718,000	16,718,000	0	－
運営補助金	市	0	17,429,091	17,429,091	0	－
合計		0	34,147,091	34,147,091	0	

付　属　明　細　書

１．基本財産及び特定資産の明細

（単位：円）

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加	当期減少額	期末帳簿価格
特定財産	財政運営費積立資産	7,170,000	0	0	7,170,000
	建物	1	0	0	1
	特定資産計	7,170,001	0	0	7,170,001

２．引当金の明細

（単位：円）

科目	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	
賞与引当金	2,257,000	2,679,000	2,257,000	0	2,679,000

（注）引当金の計上方法については、財務諸表の注記事項に記載しているため記載を省略している。

財　産　目　録

令和８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	金額
（流動資産）				
	現金	手元保管	運転資金	60,000
	預金	普通預金		
		北陸銀行市役所出張所	運転資金	18,731,440
		高岡信用金庫本店	運転資金	33,886,990
		いなば農協福岡支店	運転資金	7,438,343
	未収金	配分金収入	公益目的事業の未収分	34,258,077
		労働者派遣手数料	公益目的事業の未収分	2,468,493
		受取市補助金	公益目的事業の未収分	486,000
		受取会費	未収分	1,000
	立替金	職員に対するもの	源泉徴収分	53,861
		職員に対するもの	雇用保険	8,821
流動資産合計				97,393,025
（固定資産）				
特定資産	財政運営資金	普通預金	公益目的事業の積立資産であり、不	7,170,000
	積立資産	北陸銀行市役所出張所	測の事態に備えて積立している預金	
	建物	倉庫	公益目的事業資産にて使用	1
その他固定資産	建物	事務所改修工事	法人目的資産・公益目的事業資産にて使用	3,182,400
	建物付属設備	倉庫改修工事等	公益目的事業資産にて使用	970,821
	車両運搬具	車両８台	公益目的事業資産にて使用	1,792,445
	什器備品	作業機械等15台	公益目的事業資産にて使用	836,973
	電話加入権	局線４台	法人目的資産・公益目的事業資産にて使用	160,600
	預託金	自動車リサイクル料	公益目的事業資産にて使用	68,870
固定資産合計				14,182,110
資産合計				111,575,135
（流動負債）				
	未払金	３月分会員配分金 材料費・消費税など	公益目的事業の未払金	27,000,862
	預り金	社会保険料他	法人会計事業・公益目的事業の預り分	460,892
	賞与引当金	職員に対するもの	法人会計事業・公益目的事業に供する賞与引当金	2,679,000
流動負債合計				30,140,754
負債合計				30,140,754
正味財産				81,434,381