

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価法であり、評価方法は総平均法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

| | | |
|---------------|-----|--|
| 車両運搬具及び工具器具備品 | ……… | 定率法による減価償却を実施している |
| ソフトウェア | ……… | 定額法による減価償却を実施している |
| リース資産 | ……… | 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っている。 |

(4) 引当金の計上基準

| | | |
|-----------|-----|--------------------------------|
| 賞与引当金 | ……… | 該当なし |
| 退職給付引当金 | ……… | 期末退職給与の要支給額の100%に相当する金額を計上している |
| 役員退職慰労引当金 | ……… | 該当なし |

(5) キャッシュ・フロー計算書における資産の範囲

該当なし

(6) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3 会計方針の変更

該当なし

4 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 | | | | |
| 定期預金 | 180,000,000 | 0 | 0 | 180,000,000 |
| 小計 | 180,000,000 | 0 | 0 | 180,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給与引当資産 | 139,841,847 | 10,897,659 | 2,556,000 | 148,183,506 |
| 減価償却引当資産 | 10,264,000 | 0 | 0 | 10,264,000 |
| 小計 | 150,105,847 | 10,897,659 | 2,556,000 | 158,447,506 |
| 合計 | 330,105,847 | 10,897,659 | 2,556,000 | 338,447,506 |

5 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 | | | | |
| 定期預金 | 180,000,000 | 3,500,000 | 0 | 0 |
| 小計 | 180,000,000 | 3,500,000 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給与引当資産 | 148,183,506 | 0 | 148,183,506 | 148,183,506 |
| 減価償却引当資産 | 10,264,000 | 0 | 10,264,000 | 0 |
| 小計 | 158,447,506 | 0 | 158,447,506 | 148,183,506 |
| 合計 | 338,447,506 | 3,500,000 | 158,447,506 | 148,183,506 |

6 担保にしている資産

該当なし

7 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、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|------------|
| 車両運搬具 | 13,515,774 | 11,736,372 | 1,779,402 |
| 什器備品 | 33,084,071 | 19,366,861 | 13,717,210 |
| ソフトウェア | 19,698,840 | 8,354,586 | 11,344,254 |
| 電話加入権 | 664,470 | 0 | 664,470 |
| 小計 | 66,963,155 | 39,457,819 | 27,505,336 |

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9 保証債権等の偶発債務

該当なし

10 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

該当なし

1.1 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

| 補助金等名称 | 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 | | | | | | |
| 地域木造住宅供給 促進事業 | 鹿児島県 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | — |
| 平成25年度住宅市 場整備推進事業 | 国土交通省 | 0 | 7,215,366 | 7,215,366 | 0 | — |
| 平成25年度空き家管理 等基盤強化推進事業 | 国土交通省 | 0 | 3,761,000 | 3,761,000 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 12,976,366 | 12,976,366 | 0 | |

1.2 基金及び代替基金の増減額及び残高

該当なし

1.3 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

1.4 関連当事者との取引の内容

該当なし

1.5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

1.6 重要な後発事象

該当なし

1.7 その他

該当なし

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

| 区分 | 資産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|------|----------|-------------|------------|-----------|-------------|
| 基本財産 | 定期預金 | 180,000,000 | 0 | 0 | 180,000,000 |
| | 基本財産計 | 180,000,000 | 0 | 0 | 180,000,000 |
| 特定資産 | 退職給与引当資産 | 139,841,847 | 10,897,659 | 2,556,000 | 148,183,506 |
| | 減価償却引当資産 | 10,264,000 | 0 | 0 | 10,264,000 |
| | 特定資産計 | 150,105,847 | 10,897,659 | 2,556,000 | 158,447,506 |

2 引当金の明細

(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 |
|---------|-------------|------------|-----------|-----|-------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給与引当金 | 139,841,847 | 10,897,659 | 2,556,000 | 0 | 148,183,506 |