

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

財務諸表は、公益法人会計基準（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定委員会確定）を採用している。

（1）棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、最終仕入原価法によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定率法による減価償却を実施している。ソフトウェアは、定額法による減価償却を実施している。

（3）引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金は、職員に対する退職金の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

（4）リース取引の処理

リース契約の金額的重要性が乏しいもの以外は、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（5）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 預金 | 105,200,000 | - | - | 105,200,000 |
| 合計 | 105,200,000 | - | - | 105,200,000 |

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額) | (うち負債に対応する額) |
|------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 預金 | 105,200,000 | (105,200,000) | - | - |
| 合計 | 105,200,000 | (105,200,000) | - | - |

4. 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 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 機械装置 | 77,634,604 | 72,865,599 | 4,769,005 |
| 車両運搬具 | 7,615,650 | 7,615,648 | 2 |
| ソフトウェア | 402,180 | 254,714 | 147,466 |
| リース車両 | 4,957,200 | 1,735,020 | 3,222,180 |
| 合計 | 90,609,634 | 82,470,981 | 8,138,653 |

5. 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 と畜解体事業補助金 | 名古屋市 | 0 | 96,115,000 | 96,115,000 | 0 | - |
| 食肉低温流通事業補助金 | 名古屋市 | 0 | 114,089,000 | 114,089,000 | 0 | - |
| 合計 | | 0 | 210,204,000 | 210,204,000 | 0 | |

6. 関連当事者との取引内容

該当なし。

7. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2で記載しているので省略する。

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 | 56,939,000 | 57,662,000 | 56,939,000 | - | 57,662,000 |
| 退職給付引当金 | 10,706,000 | 6,799,060 | - | - | 17,505,060 |