

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品（マニフェスト） 最終仕入原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産については、定率法によって減価償却している。
ただしリース資産についてはリース期間定額法で減価償却している。
ソフトウェアについては定額法で減価償却している。
- (3) リース取引の処理方法
所有権移転外リース取引については、リース会計基準により売買取引として処理している。
- (4) 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。
- (5) 引当金の計上基準
 - ① 貸倒引当金
債権の貸倒損失の発生に備えるため、回収可能性を個別に検討し、回収不能見込額を計上している。
 - ② 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、7月支給見込額のうち当事業年度に帰属する支給見込額を計上している。
 - ③ 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末現在の自己都合要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済掛金額を控除した額を計上している。
なお、退職給付引当金には役員分 1,900千円が含まれている。

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	0	0	0	0
特定資産				
環境基金引当預金	69,285,242	0	6,261,735	63,023,507
合 計	69,285,242	0	6,261,735	63,023,507

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
特定資産				
環境基金引当預金	63,023,507	63,023,507	0	0
合 計	63,023,507	63,023,507	0	0

4. 担保に供している資産及び保証債務等の偶発債務

該当事項なし

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
建物附属設備	2,693,250	574,245	2,119,005
車両運搬具	2,745,205	2,625,207	119,998
什器備品	3,009,797	2,754,442	255,355
リース機器	7,672,140	6,010,200	1,661,940
ソフトウェア	178,500	133,875	44,625
合 計	16,298,892	12,097,969	4,200,923

6. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

7. 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
助成金					
産業廃棄物管理票普及啓発頒布事業費	（公社）全国産業 廃棄物連合会	0	11,928,070	11,928,070	0
法制度普及啓発促進講習会事業助成金	同	0	10,111,250	10,111,250	0
事業執行助成金（機関紙発行、実務研修会）	同	0	600,000	600,000	0
業務災害補償制度普及推進	同	0	11,851	11,851	0
合 計		0	22,651,171	22,651,171	0

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

内容
経常収益への振替額

(単位：円)

事業名	金額
産業廃棄物管理票普及啓発頒布事業助成金	11,928,070
法制度普及啓発促進講習会事業助成金	10,111,250
事業執行助成金（機関紙発行、実務研修会）	600,000
業務災害補償制度普及推進事業費	11,851
環境基金による大阪府産業廃棄物不適正処理対策会議	228,772
環境基金による環境フォーラムへの支援事業	5,831,363
環境基金運営委員会等費用	201,600
特定資産利息収益振替	760
合 計	28,913,666

9. 関連当事者との取引の内容
該当事項なし

10. 重要な後発事象
該当事項なし

11. その他
該当事項なし