

## 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、水道施設利用権の減価償却は定額法を採用しております。
- ・構築物、器具及び備品の減価償却は定率法を採用しております。

#### (2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は税込経理を採用しております。

### 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       |            |       |           |            |
| 土地（基）      | 1,404,915  | 0     | 0         | 1,404,915  |
| 建物（基）      | 11,795,677 | 0     | 1,093,236 | 10,702,441 |
| 小 計        | 13,200,592 | 0     | 1,093,236 | 12,107,356 |
| 特定資産       |            |       |           |            |
| 構築物（特）     | 10,211     | 0     | 2,552     | 7,659      |
| 公益事業引当預金   | 3,789,703  | 0     | 0         | 3,789,703  |
| 木材会館建替積立資金 | 1,895,623  | 0     | 0         | 1,895,623  |
| 小 計        | 5,695,537  | 0     | 2,552     | 5,692,985  |
| 合 計        | 18,896,129 | 0     | 1,095,788 | 17,800,341 |

### 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      | (うち基金からの<br>充当額) | (うち指定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|------------|------------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産       |            |                  |                      |                      |                  |
| 土地（基）      | 1,404,915  | 0                | 1,404,915            | 0                    | —                |
| 建物（基）      | 10,702,441 | 0                | 10,702,441           | 0                    | —                |
| 小 計        | 12,107,356 | 0                | 12,107,356           | 0                    | —                |
| 特定資産       |            |                  |                      |                      |                  |
| 構築物（特）     | 7,659      | 0                | 7,659                | 0                    | 0                |
| 公益事業引当預金   | 3,789,703  | 0                | 3,789,703            | 0                    | 0                |
| 木材会館建替積立資金 | 1,895,623  | 0                | 0                    | 1,895,623            | 0                |
| 小 計        | 5,692,985  | 0                | 3,797,362            | 1,895,623            | 0                |
| 合 計        | 17,800,341 | 0                | 15,904,718           | 1,895,623            | 0                |

### 6. 担保に供している資産

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   | 17,352,960 | 6,650,519 | 10,702,441 |
| 構築物  | 54,008     | 46,349    | 7,659      |
| 什器備品 | 688,792    | 244,226   | 444,566    |
| 合 計  | 18,095,760 | 6,941,094 | 11,154,666 |

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

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は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目        | 債権金額      | 貸倒引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-----------|-----------|-------------|-----------|
| 未収金（公1事業） | 1,221,800 | 0           | 1,221,800 |
| 未収金（公4事業） | 80,000    | 0           | 80,000    |
| 未収金（公5事業） | 250,000   | 0           | 250,000   |
| 合計        | 1,551,800 | 0           | 1,551,800 |

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）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

11. 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      |
|---------------|-----|-----------|------------|-------|------------|
| 活動強化補助金       | 石川県 | 500,000   | 0          | 0     | 500,000    |
| JAS構造物利用拡大補助金 | 林野庁 | 7,000,000 | 17,119,048 | 0     | 24,119,048 |
| 合計            |     | 7,500,000 | 17,119,048 | 0     | 24,619,048 |

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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     |
|-------|-----------|-------|-------|-----------|
| 基金    | 5,445,000 | 0     | 0     | 5,445,000 |
| 基金計   | 5,445,000 | 0     | 0     | 5,445,000 |
| 代替基金  | 0         | 0     | 0     | 0         |
| 代替基金計 | 0         | 0     | 0     | 0         |
| 合計    | 5,445,000 | 0     | 0     | 5,445,000 |

13. 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。

(単位：円)

| 内容         | 金額        |
|------------|-----------|
| 経常収益への振替額  |           |
| 受取寄付金振替額計上 | 1,095,788 |
| 合計         | 1,095,788 |

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. 重要な後発事象

該当なし

16. その他

該当なし

# 附 属 明 細 書

## 1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

| 区分      | 資産の種類      | 期首帳簿価額     | 当期増加額   | 当期減少額     | 期末帳簿価額     |
|---------|------------|------------|---------|-----------|------------|
| 基本財産    | 土地（基）      | 1,404,915  | 0       | 0         | 1,404,915  |
|         | 建物（基）      | 11,795,677 | 0       | 1,093,236 | 10,702,441 |
|         | 基本財産計      | 13,200,592 | 0       | 1,093,236 | 12,107,356 |
| 特定資産    | 構築物（特）     | 10,211     | 0       | 2,552     | 7,659      |
|         | 公益事業引当預金   | 3,789,703  | 0       | 0         | 3,789,703  |
|         | 木材会館建替積立資金 | 1,895,623  | 0       | 0         | 1,895,623  |
|         | 特定資産計      | 5,695,537  | 0       | 2,552     | 5,692,985  |
| その他固定資産 | 什器備品       | 3          | 501,892 | 57,329    | 444,566    |
|         | その他固定資産計   | 3          | 501,892 | 57,329    | 444,566    |