

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・ 職員の退職給付に備えるため、退職給付にかかわる期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

税込み経理

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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。

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	22,000,000			22,000,000
	小計	22,000,000	0	0	22,000,000
特定資産					
	退職給付引当資産	11,800,000		800,000	11,000,000
	事業運営安定準備引当資産	15,000,000			15,000,000
	減価償却引当資産	2,000,000			2,000,000
	事務機械化引当資産	8,000,000			8,000,000
	北海道産業安全引当資産	12,800,000		1,000,000	11,800,000
	小計	49,600,000	0	1,800,000	47,800,000
	合計	71,600,000	0	1,800,000	69,800,000

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。

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	22,000,000		22,000,000	
	小計	22,000,000	0	22,000,000	0
特定資産					
	退職給付引当資産	11,000,000			11,000,000
	事業運営安定準備引当資産	15,000,000		15,000,000	
	減価償却引当資産	2,000,000		2,000,000	
	事務機械化引当資産	8,000,000		8,000,000	
	北海道産業安全引当資産	11,800,000		11,800,000	
	小計	47,800,000	0	36,800,000	11,000,000
	合計	69,800,000	0	58,800,000	11,000,000

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）
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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	4,744,580	3,610,283	1,134,297
ソフトウェア	2,363,000	1,339,033	1,023,967
合 計	7,107,580	4,949,316	2,158,264

7. 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（貸倒引当金を直接控除した 残額のみを記載した場合）

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。

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	5,621,200		5,621,200
合 計	5,621,200	0	5,621,200

8. 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

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合 計	0	0	0

10. 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。

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
該当なし						
合 計		0	0	0	0	

11. 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	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	0
基本財産取崩しによる振替額	0
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合 計	0

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な後発事象
該当なし

14. その他
該当なし