財務諸表に対する注記

1　重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品　　定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞 与 引 当 金　　職員に対する翌年度支給賞与のうち、当年度に帰属するものを職員給与規程に基づき計上している。

退職給付引当金　　職員の退職給付に備えるため、職員退職給与支給規程に基づき必要額を計上している。

(3) 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
特定資産				
退職給付引当預金	9,996,901	111,960	0	10,108,861
合　　計	9,996,901	111,960	0	10,108,861

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				
退職給付引当預金	10,108,861	（　　0）	（　　0）	（ 10,108,861）
合　　計	10,108,861	（　　0）	（　　0）	（ 10,108,861）

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
什器備品	17,454,199	5,783,760	11,670,439
合　　計	17,454,199	5,783,760	11,670,439

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						
障がい者ｽﾎﾟｰﾂ振興事業補助金	北海道	0	50,488,962	50,488,962	0	―
札幌市障がい者ｽﾎﾟｰﾂ推進事業補助金	札幌市	0	4,500,000	4,500,000	0	―
助成金						
北洋銀行ｽﾎﾟｰﾂ応援事業障がい児者ｽﾎﾟｰﾂ団体助成金	北洋銀行	0	1,000,000	1,000,000	0	―
北海道障害者ｽﾎﾟｰﾂ振興事業助成金	道新福祉振興基金	0	200,000	200,000	0	―
共同募金助成金	北海道共同募金会	0	250,000	250,000	0	―
北海道障がい者ｽﾎﾟｰﾂ大会助成金	北海道新聞社	0	50,000	50,000	0	―
委託費						
障がい者ｽﾎﾟｰﾂ実施環境の構築支援事業	日本ﾊﾟﾗｽﾎﾟｰﾂ協会	0	12,909,720	12,909,720	0	―
合　　計		0	69,398,682	69,398,682	0	