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	4,640,791	94,200	0	4,734,991
合 計	4,640,791	94,200	0	4,734,991

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	4,734,991	(0)	(0)	(4,734,991)
合 計	4,734,991	(0)	(0)	(4,734,991)

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	23,076,849	10,974,738	12,102,111
合 計	23,076,849	10,974,738	12,102,111

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						
障がい者スポーツ振興 事業補助金	北海道	0	59,833,568	59,833,568	0	—
札幌市障がい者スポーツ 推進事業補助金	札幌市	0	4,500,000	4,500,000	0	—
助成金						
北洋銀行スポーツ応援 事業障がい児者スポーツ 団体助成金	北洋銀行	0	1,000,000	1,000,000	0	—
北海道障害者スポーツ 振興事業助成金	道新福祉 振興基金	0	500,000	500,000	0	—
共同募金助成金	北海道共 同募金会	0	250,000	250,000	0	—
北海道障がい者スポーツ 大会及び冬季大会 助成金	北海道 新聞社	0	450,000	450,000	0	—
						—
合 計		0	66,533,568	66,533,568	0	