

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

有形固定資産(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、職員退職手当支給規程に基づき必要な額を計上している。

(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 貸借対照表の注記

(1) 有形固定資産及び無形固定資産の内訳と増減額及び残高

(単位:円)

資産の種類		前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末減価償却累計額	当期償却額	差引残高
有形固定資産	什器備品	12,102,111	0	0	14,513,836	3,539,098	8,563,013
	その他	-	-	-	-	-	-
	計	12,102,111	0	0	14,513,836	3,539,098	8,563,013
無形固定資産	ソフトウェア	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-

(2) 引当金の内訳と増減額及び残高

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	788,100	798,700	788,100	0	798,700
退職給付引当金	4,734,991	95,160	0	0	4,830,151

(3) 退職給付債務に関する注記

退職給付引当金の前期末残高と当期末残高の調整表

(単位:円)

前期末における退職給付引当金	4,734,991
退職給付費用	95,160
退職給付に伴う引当金取崩額	0
当期末における退職給付引当金	4,830,151

(4) 補助金等の内訳、交付者と増減額及び残高

補助金等の内訳、交付者と増減額及び残高は、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	受入区分
補助金						
障がい者スポーツ振興 事業補助金	北海道	0	57,973,469	57,973,469	0	一般純資産
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事業助成金	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	
北海道障がい者冬季スポーツ 大会助成金	北海道 新聞社	0	300,000	300,000	0	
合 計		0	64,523,469	64,523,469	0	

3 活動計算書の注記

(1) 財源区分別内訳

(単位:円)

科 目	一般純資産	指定純資産	合 計
I 経常活動区分			
(1) 経常収益			
資産運用益	9,817	0	9,817
受取会費	970,000	0	970,000
事業収入			0
公1事業収入	1,100,225	0	1,100,225
公2事業収入	80,500	0	80,500
受取補助金等	64,523,469	0	64,523,469
受取委託費	0	0	0
受取寄付金	2,493,111	0	2,493,111
雑収入	0	0	0
経常収益計	69,177,122	0	69,177,122
(2) 経常費用			
事業費			
公1事業費	59,409,258	0	59,409,258
公2事業費	11,763,617	0	11,763,617
管理費	1,119,831	0	1,119,831
経常費用計	72,292,706	0	72,292,706
経常収益費用差額	△ 3,115,584	0	△ 3,115,584
II その他活動区分			
(1) その他収益			
その他収益計	0	0	0
(2) その他費用			
その他費用計	0	0	0
その他収益費用差額	0	0	0
税引前当期収益費用差額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
法人税等調整額	0	0	0
当期収益費用差額	△ 3,115,584	0	△ 3,115,584
期首純資産額	23,002,542	0	23,002,542
期末純資産額	19,886,958	0	19,886,958

(2) 会計区分及び事業区分別内訳
活動計算書 一般純資産の部

(単位:円)

科目	公益目的事業会計				法人会計 管理費	内部取引等 消去	合計
	公1	公2	共通	小計			
経常収益	59,763,026	8,222,725	0	67,985,751	1,191,371	-	69,177,122
経常費用	59,409,258	11,763,617	0	71,172,875	1,119,831	-	72,292,706
当期経常収益費用差額	353,768	△ 3,540,892	0	△ 3,187,124	71,540	-	△ 3,115,584
その他収益	0	0	0	0	0	-	0
その他費用	0	0	0	0	0	-	0
その他収益費用差額	0	0	0	0	0	-	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	-	0
税引前収益費用差額	0	0	0	0	0	-	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	-	0
法人税等調整額	0	0	0	0	0	-	0
当期収益費用差額	353,768	△ 3,540,892	0	△ 3,187,124	71,540	-	△ 3,115,584

(3) 事業費・管理費の形態別区分

(単位:円)

	公益目的事業会計	法人会計	合計	配賦基準
給料・諸手当	11,746,838	363,302	12,110,140	配賦基準: 従事割合 共通費用12,110,140を(公益:97.0%法人:3.0%)で配分
賞与引当金繰入	774,740	23,960	798,700	配賦基準: 従事割合 共通費用798,700を(公益:97.0%法人:3.0%)で配分
退職給付費用	92,306	2,854	95,160	配賦基準: 従事割合 共通費用95,160を(公益:97.0%法人:3.0%)で配分
福利厚生費	2,470,655	76,421	2,547,076	配賦基準: 従事割合 共通費用2,547,076を(公益:97.0%法人:3.0%)で配分
スポーツ団体助成金	1,900,000		1,900,000	配賦基準:
旅費交通費	23,108,646	97,300	23,205,946	配賦基準:
通信運搬費	1,329,302	7,459	1,336,761	配賦基準: 使用割合 共通費用207,082を(公益:99.0%法人:1.0%)で配分
減価償却費	3,539,098		3,539,098	配賦基準:
消耗品費	5,247,802	15,212	5,263,014	配賦基準: 使用割合 共通費用3,168を(公益:99.0%法人:1.0%)で配分
食糧費	85,400		85,400	配賦基準:
修繕費	40,000		40,000	配賦基準:
広報費	1,827,100		1,827,100	配賦基準:
印刷製本費	2,025,187	1,988	2,027,175	配賦基準: 使用割合 共通費用199,124を(公益:99.0%法人:1.0%)で配分
使用料・賃借料	9,480,045	446,254	9,926,299	配賦基準: 使用割合 共通費用166,980を(公益:90.0%法人:10.0%)で配分
保険料	269,868		269,868	配賦基準:
諸謝金	691,000		691,000	配賦基準:
委託費	6,023,352		6,023,352	配賦基準:
雑費	521,536	46,696	568,232	配賦基準: 使用割合 共通費用222,860を(公益:90.0%法人:10.0%)で配分
会議費		18,385	18,385	配賦基準:
租税公課		20,000	20,000	配賦基準:
合計	71,172,875	1,119,831	72,292,706	