

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

販売目的の商品……最終仕入原価法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産のうち減価償却資産……定率法によっている。

ただし、建物・建物付属設備・レンタル資産……定額法によっている。

無形固定資産のうち減価償却資産……定額法

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……(一社)北海道民間社会福祉事業職員共済会への会員出資金累

計額及び期末退職給与の自己都合退職要支給額に相当する金額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

賃貸借取引の会計処理によっている。

#### (5) 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
基本財産				
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	22,967,290	2,091,270	0	25,058,560
共済会退職手当預け金	14,352,925	1,654,455	2,178,610	13,828,770
難病連活動積立資産	114,176,075	300,000	5,700,000	108,776,075
資産購入積立資産	3,028,092	0	0	3,028,092
加盟団体支援積立資産	2,027,218	0	270,000	1,757,218
小計	156,551,600	4,045,725	8,148,610	152,448,715
合計	176,551,600	4,045,725	8,148,610	172,448,715

### 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)
基本財産	20,000,000	20,000,000	-	-
小計	20,000,000	20,000,000	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	25,058,560	-	-	25,058,560
共済会退職手当預け金	13,828,770	-	-	13,828,770
難病連活動積立資産	108,776,075	-	108,776,075	-
資産購入積立資産	3,028,092	-	3,028,092	-
加盟団体積立資産	1,757,218	-	1,757,218	-
小計	152,448,715	-	113,561,385	38,887,330
合計	172,448,715	20,000,000	113,561,385	38,887,330

4. 担保に供している資産はない。

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	11,534,980	2,634,083	8,900,897
建物付属設備	4,925,532	3,025,251	1,900,281
車両運搬具	6,114,625	6,085,828	28,797
工具器具備品	1,701,125	1,170,748	530,377
ソフトウェア	3,675,000	2,143,750	1,531,250
合 計	27,951,262	15,059,660	12,891,602

6. 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
北海道難病連補助金	北海道	0	7,524,000	7,524,000	0
北海道難病連補助金(難病療育指導事業)	北海道	0	7,902,000	7,902,000	0
難病センター運営費補助金	北海道	0	51,219,000	51,219,000	0
難病医療・福祉相談会開催業務委託料	北海道	0	557,300	557,300	0
北海道難病連運営事業補助金等	函館市他	0	3,151,000	3,151,000	0
共同募金助成金	北海道共同募金会	0	930,000	930,000	0
歳末たすけあい運動助成金	北海道共同募金会	0	675,000	675,000	0
障害者雇用報奨金	北海道高齢・障害・休職者雇用支援機構	0	252,000	252,000	0
健康管理助成金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	0	300,000	300,000	0
トライアル雇用報奨金	北海道労働局	0	120,000	120,000	0
全道集会助成金	アステラス製薬(株)	0	300,000	300,000	0
RDDキャンペーン助成金	NPO法人アスリッド	0	10,000	10,000	0
合 計		0	72,940,300	72,940,300	0

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

・基本財産は次のとおりである。

北海道銀行南一条支店 定期預金 20,000,000円

・特定資産は、財務諸表に対する注記2に記載のとおりである。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	36,019,595	3,745,725	877,990	0	38,887,330
合計	36,019,595	3,745,725	877,990	0	38,887,330