

# 財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

## 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
総平均法による原価基準を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給付引当金  
職員への退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込み方式による。

## 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				
北海道公募公債	54,989,000	0	54,989,000	0
定期預金	11,000	0	11,000	0
国債	0	55,000,000	0	55,000,000
小計	55,000,000	55,000,000	55,000,000	55,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	6,251,000	376,000	0	6,627,000
減価償却引当資産	3,100,000	1,200,000	0	4,300,000
車両運搬具	4,019,974	1,320,000	1,164,858	4,175,116
小計	13,370,974	2,896,000	1,164,858	15,102,116
合計	68,370,974	57,896,000	56,164,858	70,102,116

## 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				
国債	55,000,000	—	(55,000,000)	—
小計	55,000,000	—	(55,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	6,627,000	—	—	(6,627,000)
減価償却引当資産	4,300,000	—	(4,300,000)	—
車両運搬具	4,175,116	(4,175,116)	—	—
小計	15,102,116	(4,175,116)	(4,300,000)	(6,627,000)
合計	70,102,116	(4,175,116)	(59,300,000)	(6,627,000)

4 担保にしている資産

該当無し

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債	55,000,000	54,321,355	-678,645
計	55,000,000	54,321,355	-678,645

6 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
車両運搬具	7,316,376	3,141,260	4,175,116
什器備品	3,370,503	2,291,726	1,078,777
ソフトウェア	4,933,440	986,688	3,946,752
合計	15,620,319	6,419,674	9,200,645

7 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 防犯事業補助金(北海道)	0	1,079,000	1,079,000	0	一般正味財産
助成金 防犯ボランティア育成事業 (全国防犯協会連合会)	0	150,000	150,000	0	一般正味財産
合計	0	1,229,000	1,229,000	0	

8 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。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	1,164,858
減価償却費計上による振替額	
合計	1,164,858

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため内容の記載を省略する。

### 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	6,251,000	376,000	0	0	6,627,000