

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

棚卸資産の評価方法は最終原価仕入法によるものとする。

(2) 有形固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は定額法によるものとする。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理については税込経理方式によるものとする。

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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 消費者教育積立金 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 消費者講座積立金 | 11,800,000 | 0 | 5,300,000 | 6,500,000 |
| 40周年記念事業積立金 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 0 |
| 団体訴訟基金 | 27,000,000 | 0 | 0 | 27,000,000 |
| 消費者教育積立金 | 10,000,000 | 1,400,000 | 4,100,000 | 7,300,000 |
| 小 計 | 57,800,000 | 1,400,000 | 13,400,000 | 45,800,000 |
| 合 計 | 57,800,000 | 1,400,000 | 13,400,000 | 45,800,000 |

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) | (うち基金に 対応する額) | (うち負債に 対応する額) |
|----------|------------|------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | | |
| 消費者教育積立金 | 5,000,000 | | 5,000,000 | | |
| 消費者講座積立金 | 6,500,000 | | 6,500,000 | | |
| 団体訴訟基金 | 27,000,000 | 27,000,000 | | | |
| 消費者教育積立金 | 7,300,000 | 7,300,000 | | | |
| 小 計 | 45,800,000 | 34,300,000 | 11,500,000 | 0 | 0 |
| 合 計 | 45,800,000 | (34,300,000) | (11,500,000) | (0) | (0) |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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 |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 建物附属設備 | 3,884,320 | 2,864,228 | 1,020,092 |
| 什器備品 | 1,229,474 | 1,021,527 | 207,947 |
| 合 計 | 5,113,794 | 3,885,755 | 1,228,039 |

5. 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 | 110,000 | 20,000 | 0 | 0 | 130,000 |
| 合 計 | 110,000 | 20,000 | 0 | 0 | 130,000 |

6. 補助金等の明細

| 補助金等の 名称 | 交付者 | 期首残高 | 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 |
|-----------------|---------|------|-----------|-----------|-------|-----------------|
| 民間補助金 | 日本宝くじ協会 | - | 1,620,000 | 1,620,000 | - | - |
| 北海道消費者 行政補助金 | 北海道庁 | - | 962,466 | 962,466 | - | - |
| 民間助成金 | ゆうちょ財団 | - | 300,000 | 300,000 | - | - |
| | | | 2,882,466 | 2,882,466 | - | |

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載の通りである。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載の通りである。