

## 財務諸表に対する注記表

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、取得原価法を採用しております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品は、定率法による減価償却の方法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

該当なし。

(5) 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っております。

(6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用しております。

### 2. 会計方針の変更

該当なし

### 3. 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、次のとおりです。

(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
<b>基 本 財 産</b>				
<b>国 債</b>	498,635,000	105,000	0	498,740,000
社債(第29回東京電力パワーグリッド債)	200,000,000	0	0	200,000,000
社債(第8回東京電力パワーグリッド債)	101,700,000	0	0	101,700,000
社債(トヨタモータークレジット)新発債	97,407,000	0	0	97,407,000
社債(トヨタモータークレジット)既発債	893,000	0	0	893,000
有価証券(基金)	30,000,000	0	0	30,000,000
定期貯金①	24,421,500	0	0	24,421,500
定期貯金②	1,365,000	0	105,000	1,260,000
小 計	954,421,500	105,000	105,000	954,421,500
<b>特 定 資 産</b> (退職給付引当)	5,000,000	1,320,000	0	6,320,000
(債券積立資産)	300,000	200,000	0	500,000
小 計	5,300,000	1,520,000	0	6,820,000
<b>合 計</b>	959,721,500	1,625,000	105,000	961,241,500

4. 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、次のとおりです。

(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				
有価証券	900,000,000	(900,000,000)		
定期預金	24,421,500	(24,421,500)		
有価証券(基金)	30,000,000	(30,000,000)		
特定資産(退職給付引当等)	6,820,000			(6,820,000)
合 計	961,241,500	(954,421,500)	0	(6,820,000)

5. 担保に供している資産

該当なし。

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、次のとおりです。

(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	973,000	972,998	2
車両運搬具	319,380	252,842	66,538
合 計	1,292,380	1,225,840	66,540

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりです。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未收金	1,374,462	0	1,374,462
合 計	1,374,462	0	1,374,462

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 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

満期保有目的の債券並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりです。

※日本証券業協会決算時翌事業日参考(平均値) (単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債(第148回利付国債)	498,740,000	569,950,000	71,210,000
社債(第29回東京電力パワーグリッド債)	200,000,000	207,080,000	7,080,000
社債(第8回東京電力パワーグリッド債)	101,700,000	101,390,000	-310,000
社債(トヨタモータークレジット)新発債	97,407,000	109,251,000	11,844,000
社債(トヨタモータークレジット)既発債	893,000	998,384	105,384
北海道公債(平成26年度第9回公募公債)	30,000,000	30,375,000	375,000
合 計	928,740,000	1,019,044,384	90,304,384

1 0. 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、次のとおりです。

(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 地域食品加工技術センター運営事業補助金	北海道	0	24,870,789	24,870,789	0	
補 助 金 ホーヅ圏地域食品加工技術センター運営費補助金	北見市	0	24,418,795	24,418,795	0	
合 計		0	49,289,584	49,289,584	0	

1 1. 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、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 減価償却費計上による振替額	0
経常外収益への振替額 目的達成による指定解除額	0
合 計	0

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

1 3. 重要な後発事象

該当なし。

1 4. その他

該当なし。