

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(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

該当なし。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支出に備えるため、期末における中小企業退職金共済事業本部から支給される額と、当財団が算出する額との差額分を計上している。

(5) リース取引の処理方法

該当なし。

(6) 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. 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				
基本財産定期預貯金	45,428,534	0	0	45,428,534
小 計	45,428,534	0	0	45,428,534
特定資産				
振興事業積立預金	4,917,455	0	0	4,917,455
周年事業積立預金	4,732,628	0	500,000	4,232,628
退職給付引当資産	245,409	620	0	246,029
小 計	9,895,492	620	500,000	9,396,112
合 計	55,324,026	620	500,000	54,824,646

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				
基本財産定期預貯金	45,428,534		45,428,534	
小 計	45,428,534	0	45,428,534	0
特定資産				
振興事業積立預金	4,917,455		4,917,455	
周年事業積立預金	4,232,628		4,232,628	
退職給付引当資産	246,029		246,029	246,029
小 計	9,396,112	0	9,396,112	246,029
合 計	54,824,646	0	54,824,646	246,029

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

(直接法により減価償却を行っている場合)

該当なし。

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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 記載区分
中標津町補助金	中標津町	0	1,875,000	1,875,000	0	一般正味財産
道文化財団補助金	財団法人北海道文化財団	0	550,000	550,000	0	一般正味財産
根文連補助金	根室管内文化協会連絡協議会	0	180,000	180,000	0	一般正味財産
地域創造補助金	財団法人地域創造	0	2,630,000	2,630,000	0	一般正味財産
文化庁支援金	舞台芸術の魅力発見事業を推進する会	0	6,345,842	6,345,842	0	一般正味財産
合 計		0	11,580,842	11,580,842	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

12. 重要な後発事象

該当なし。