

# 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在 (単位:円)

科 目	公 益 事 業 会 計				収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	地域産業振興支援事業	食品加工技術支援事業	食加技術指定管理事業	小 計				
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	5,300,696	1,863,942	9,749,765	16,914,403	0	19,063,635	0	35,978,038
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金	0	1,038,605	0	1,038,605	0	0	0	1,038,605
貯蔵品	1,074	0	0	1,074	0	0	0	1,074
流動資産合計	5,301,770	2,902,547	9,749,765	17,954,082	0	19,063,635	0	37,017,717
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
有価証券 (基本財産)	608,377,250	30,000,000	0	638,377,250	0	327,587,750	0	965,965,000
定期預金 (基本財産)	16,556,475	0	0	16,556,475	0	8,915,025	0	25,471,500
普通預金 (基本財産)	1,314,782	0	0	1,314,782	0	708,012	0	2,022,794
基本財産合計	626,248,507	30,000,000	0	656,248,507	0	337,210,787	0	993,459,294
(2) 特定財産								
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	9,040,000	0	9,040,000
地域産業振興支援持続化準備資金	1,100,000	0	0	1,100,000	0	0	0	1,100,000
証券積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
特定財産合計	1,100,000	0	0	1,100,000	0	9,040,000	0	10,140,000
(3) その他固定資産								
車両運搬具	0	0	0	0	0	1	0	1
什器備品	0	0	0	0	0	2	0	2
長期前払費用	0	0	0	0	0	11,980	0	11,980
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	11,983	0	11,983
固定資産合計	627,348,507	30,000,000	0	657,348,507	0	346,262,770	0	1,003,611,277
<b>資 産 合 計</b>	<b>632,650,277</b>	<b>32,902,547</b>	<b>9,749,765</b>	<b>675,302,589</b>	<b>0</b>	<b>365,326,405</b>	<b>0</b>	<b>1,040,628,994</b>
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	181,061	2,530,200	1,846,983	4,558,244	0	91,737	0	4,649,981
預り金	57,251	372,347	32,906	462,504	0	27,557	0	490,061
未払法人税等	0	0	0	0	0	80,000	0	80,000
未払消費税等	0	0	362,700	362,700	0	0	0	362,700
流動負債合計	238,312	2,902,547	2,242,589	5,383,448	0	199,294	0	5,582,742
2. 固定負債								
退職給付引当金	0	0	0	0	0	9,040,000	0	9,040,000
証券積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債合計	0	0	0	0	0	9,040,000	0	9,040,000
<b>負 債 合 計</b>	<b>238,312</b>	<b>2,902,547</b>	<b>2,242,589</b>	<b>5,383,448</b>	<b>0</b>	<b>9,239,294</b>	<b>0</b>	<b>14,622,742</b>
III 正味財産の部								
1. 基金								
基金	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 指定正味財産								
指定正味財産合計	626,248,507	30,000,000	0	656,248,507	0	337,210,787	0	993,459,294
(うち基本財産への充当額)	( 626,248,507)	( 30,000,000)	( 0)	( 656,248,507)	( 0)	( 337,210,787)	( 0)	( 993,459,294)
3. 一般正味財産								
(1) 代替基金	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他一般正味財産	6,163,458	0	7,507,176	13,670,634	0	18,876,324	0	32,546,958
一般正味財産合計	6,163,458	0	7,507,176	13,670,634	0	18,876,324	0	32,546,958
(うち特定資産への充当額)	( 1,100,000)	( 0)	( 0)	( 1,100,000)	( 0)	( 0)	( 0)	( 1,100,000)
正味財産合計	632,411,965	30,000,000	7,507,176	669,919,141	0	356,087,111	0	1,026,006,252
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>632,650,277</b>	<b>32,902,547</b>	<b>9,749,765</b>	<b>675,302,589</b>	<b>0</b>	<b>365,326,405</b>	<b>0</b>	<b>1,040,628,994</b>

## 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。

また、債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法を採用している。

#### (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>	977,421,294	39,113,000	23,075,000	993,459,294
①国債	498,845,000	105,000		498,950,000
②社債(第29回東京電力パワーグリッド債)	200,000,000			200,000,000
③社債(第8回東京電力パワーグリッド債)	101,000,000		200,000	100,800,000
④社債(トヨタモータークレジット)新発債 \$ 建	120,177,000	38,808,000	22,770,000	136,215,000
⑤有価証券(基金)	30,000,000			30,000,000
<b>有価証券計</b>	950,022,000	38,913,000	22,970,000	965,965,000
⑥定期貯金①	24,421,500			24,421,500
⑦定期貯金② 国債償却口	1,155,000		105,000	1,050,000
<b>定期預金合計</b>	25,576,500	0	105,000	25,471,500
⑧北見信金本店 基本財産(短期口)	1,122,794			1,122,794
⑨北見信金本店 基本財産(償却口)	700,000	200,000		900,000
<b>普通預金計</b>	1,822,794	200,000	0	2,022,794
<b>特定資産</b>	8,640,000	1,500,000	0	10,140,000
⑩退職給付引当資産	7,640,000	1,400,000		9,040,000
⑪地域産業振興支援事業準備資金	1,000,000	100,000		1,100,000
<b>合 計</b>	986,061,294	40,613,000	23,075,000	1,003,599,294

#### 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	965,965,000	965,965,000		
定期預金	25,471,500	25,471,500		
普通預金(基本財産)	2,022,794	2,022,794		
特定資産				
退職給付引当資産	9,040,000			9,040,000
地域産業振興支援事業準備資金	1,100,000		1,100,000	
合 計	1,003,599,294	993,459,294	1,100,000	9,040,000

#### 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	319,379	1
合 計	1,292,380	1,292,377	3

#### 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
未収金	1,038,605	0	1,038,605
合 計	1,038,605	0	1,038,605

#### 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)	498,950,000	536,500,000	37,550,000
社債(第29回東京電力パワーグリッド債)	200,000,000	195,760,000	△ 4,240,000
社債(第8回東京電力パワーグリッド債)	100,800,000	100,150,000	△ 650,000
社債(トヨタモータークレジット)新発債	136,215,000	136,215,000	0
北海道公債(平成26年度第9回公募公債)	30,000,000	30,072,000	72,000
合 計	965,965,000	998,697,000	32,732,000

10.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	23,890,815	23,890,815	0	
補 助 金 オホーツク圏地域食品加工技術センター運営費補助金	北見市	0	23,438,818	23,438,818	0	
合 計		0	47,329,633	47,329,633	0	

11.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

12.関連当事者との取引の内容

該当なし。

13.重要な後発事象

該当なし。

14.その他

該当なし。

## 附 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3に記載しています。

### 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	7,640,000	1,400,000	0	0	9,040,000
合 計	7,640,000	1,400,000	0	0	9,040,000

## 公益目的保有財産の明細書

(単位:円)

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
(固定資産)  該当なし				
合 計				