

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定率法により、減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末における要支給額の100%を計上している。

(3) 消費税等の会計方針

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更なし

4. 基本財産及び特定資産ほか増減及びその残高

(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 | | | | |
| 定期預金 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 商工債券 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| 小 計 | 25,000,000 | 0 | 0 | 25,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 1,600,034 | 400,068 | 0 | 2,000,102 |
| 社会貢献活動積立資産 | 1,400,000 | 1,400,000 | 1,400,000 | 1,400,000 |
| 周年行事積立資産 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| 財政調整積立資産 | 1,600,000 | 0 | 0 | 1,600,000 |
| 小 計 | 6,600,034 | 1,800,068 | 1,400,000 | 7,000,102 |
| その他固定資産 | | | | |
| 敷金 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| 什器備品 | 13,191 | 0 | 4,090 | 9,101 |
| 小 計 | 2,013,191 | 0 | 4,090 | 2,009,101 |
| 合 計 | 33,613,225 | 1,800,068 | 1,404,090 | 34,009,203 |

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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 | | | | |
| 定期預金 | 5,000,000 | — | 5,000,000 | — |
| 商工債券 | 20,000,000 | — | 20,000,000 | — |
| 小 計 | 25,000,000 | — | 25,000,000 | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,000,102 | — | — | 2,000,102 |
| 社会貢献活動積立資産 | 1,400,000 | — | 1,400,000 | — |
| 周年行事積立資産 | 2,000,000 | — | 2,000,000 | — |
| 財政調整積立資産 | 1,600,000 | — | 1,600,000 | — |
| 小 計 | 7,000,102 | — | 5,000,000 | 2,000,102 |
| 合 計 | 32,000,102 | — | 30,000,000 | 2,000,102 |

6. 担保に供している資産なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (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 | 2,999,220 | 2,990,119 | 9,101 |
| 合計 | 2,999,220 | 2,990,119 | 9,101 |

8. 引当金の金額 (単位:円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 当期末残高 |
|---------|-----------|---------|-------|-----|-----------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 1,600,034 | 400,068 | 0 | 0 | 2,000,102 |
| 合計 | 1,600,034 | 400,068 | 0 | 0 | 2,000,102 |

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 | 貸借対照表上の記載区分 |
|-------------------|--------------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 助成金 助成金運営事務委託費 | 公益財団法人全国 法人会総連合 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | |
| 全法連助成金 | 公益財団法人全国 法人会総連合 | 0 | 21,305,500 | 21,305,500 | 0 | |
| 合計 | | 0 | 23,305,500 | 23,305,500 | 0 | |

10. 実施事業資産

実施事業資産は、保有していない。