

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続組織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	6,500,000	0	0	6,500,000
小 計	6,500,000	0	0	6,500,000
特定資産				
社会貢献活動積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
部会社会貢献活動積立資産	619,293	300,005	0	919,298
退職給付引当資産	8,510,000	510,721	0	9,020,721
周年行事積立資産	6,500,000	0	0	6,500,000
部会周年行事積立資産	900,094	300,017	0	1,200,111
財政調整積立資産	10,800,000	0	0	10,800,000
支部活動積立資産	1,950,014	16	100,000	1,850,030
小 計	29,279,401	3,110,759	100,000	32,290,160
その他固定資産				
敷金	2,670,000	0	0	2,670,000
什器備品	8,008	0	1,600	6,408
電話加入権	160,004	0	0	160,004
小 計	2,838,012	0	1,600	2,836,412
合 計	38,617,413	3,110,759	101,600	41,626,572

## 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	6,500,000	—	6,500,000	—
小 計	6,500,000	—	6,500,000	—
特定資産				
社会貢献活動積立資産	2,000,000	—	2,000,000	—
部会社会貢献活動積立資産	919,298	—	919,298	—
退職給付引当資産	9,020,721	—	—	9,020,721
周年行事積立資産	6,500,000	—	6,500,000	—
部会周年行事積立資産	1,200,111	—	1,200,111	—
財政調整積立資産	10,800,000	—	10,800,000	—
支部活動積立資産	1,850,030	—	1,850,030	—
小 計	32,290,160	—	23,269,439	9,020,721
合 計	38,790,160	—	29,769,439	9,020,721

## 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

(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	334,600	328,192	6,408
合 計	334,600	328,192	6,408

## 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	8,510,000	510,721			9,020,721
合 計	8,510,000	510,721			9,020,721

## 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
補助金 県連補助金	一般社団法人 群馬県 法人会連合会	0	321,200	321,200	0	
助成金 全法連助成金	公益財団法人全 国法人会総連合	0	13,244,000	13,244,000	0	
合 計		0	13,565,200	13,565,200	0	

## 10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
目的事業実施による振替額	13,244,000
合 計	13,244,000

## 11. 実施事業資産

実施事業資産は、保有していない。