

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	2,000,000	0	0	2,000,000
部会社会貢献活動積立資産	1,419,316	344,243	1,419,316	344,243
退職給付引当資産	9,021,029	155	1,400,000	7,621,184
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	2,000,119	200,000	119	2,200,000
財政調整積立資産	10,800,000	0	0	10,800,000
支部活動積立資産	1,850,061	16	0	1,850,077
小 計	33,590,525	544,414	2,819,435	31,315,504
その他固定資産				
敷金	2,670,000	0	0	2,670,000
什器備品	3,208	0	1,600	1,608
電話加入権	160,004	0	0	160,004
小 計	2,833,212	0	1,600	2,831,612
合 計	42,923,737	544,414	2,821,035	40,647,116

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	344,243	—	344,243	—
退職給付引当資産	7,621,184	—	—	7,621,184
周年行事積立資産	6,500,000	—	6,500,000	—
部会周年行事積立資産	2,200,000	—	2,200,000	—
財政調整積立資産	10,800,000	—	10,800,000	—
支部活動積立資産	1,850,077	—	1,850,077	—
小 計	31,315,504	—	23,694,320	7,621,184
合 計	37,815,504	—	30,194,320	7,621,184

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	332,992	1,608
合 計	334,600	332,992	1,608

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	9,021,029	155	1,400,000		7,621,184
合 計	9,021,029	155	1,400,000		7,621,184

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	154,800	154,800	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	12,471,400	12,471,400	0	
合 計		0	12,626,200	12,626,200	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	12,471,400
合 計	12,471,400

11. 実施事業資産

実施事業資産は、保有していない。