

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法                      該当する償却資産は、無い。
- (2) 引当金の計上基準                                      該当する引当金は、無い。
- (3) 消費税等の会計処理                                      消費税込額で表示している。

### 2. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、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       |           |       |       |           |
| 定期預金       | 5,000,000 |       |       | 5,000,000 |
| 小 計        | 5,000,000 | 0     | 0     | 5,000,000 |
| 特定資産       |           |       |       |           |
| 社会貢献活動引当資産 | 900,000   |       |       | 900,000   |
| 周年行事引当資産   | 2,900,000 |       |       | 2,900,000 |
| 小 計        | 3,800,000 | 0     | 0     | 3,800,000 |
| 合 計        | 8,800,000 | 0     | 0     | 8,800,000 |

### 3. 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。

| 科 目        | 当期末残高     | (うち指定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|------------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産       |           |                      |                      |                  |
| 定期預金       | 5,000,000 |                      | (5,000,000)          |                  |
| 小 計        | 5,000,000 | 0                    | (5,000,000)          | 0                |
| 特定資産       |           |                      |                      |                  |
| 社会貢献活動引当資産 | 900,000   |                      | (900,000)            |                  |
| 周年行事引当資産   | 2,900,000 |                      | (2,900,000)          |                  |
| 小 計        | 3,800,000 | 0                    | (3,800,000)          | 0                |
| 合 計        | 8,800,000 | 0                    | (8,800,000)          | 0                |

### 4. 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、次のとおりである。

| 科 目    | 取得価額    | 減価償却累計額 | 当期末残高   |
|--------|---------|---------|---------|
| 保証金・敷金 |         |         |         |
| 保証金    | 300,000 | 0       | 300,000 |
| 合 計    | 300,000 | 0       | 300,000 |

5. 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、次のとおりである。

| 補助金等の名称         | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額     | 当期減少残高    | 当期末残高 | 貸借対照表上の后区分 |
|-----------------|-----|-------|-----------|-----------|-------|------------|
| 助成金<br>受取全法連助成金 | 全法連 | 0     | 3,452,600 | 3,452,600 | 0     | 指定正味財産     |
| 合 計             |     | 0     | 3,452,600 | 3,452,600 | 0     |            |

6. 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、次のとおりである。

| 内 容                        | 金 額       |
|----------------------------|-----------|
| 経常収益への振替額<br>事業費計上による振替額   | 3,452,600 |
| 経常外収益への振替額<br>目的達成による指定解除額 |           |
| 合 計                        | 3,452,600 |