

財務諸表に対する注記

1 計算書類の作成に関する重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
直接法による定額法で減価償却を実施している。
- (2) 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 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 小 計 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 該当なし | | | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |

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。

(単位：円)

| 科 目 | 当期末残高 | (内指定正味財産 からの充当額) | (内一般正味財産 からの充当額) | (内負債に対応 する額) |
|------|-----------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0 |
| 小 計 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | |
| 特定資産 | | | | |
| 該当なし | | | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0 |

4 固定資産の取得価格、減価償却額（除去額）及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却額（除去額）及び期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 取得年月 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------|-------|---------|---------|--------|
| 什器備品 | H17.3 | 480,795 | 480,794 | 1 |
| 電話加入権 | | 72,800 | 0 | 72,800 |
| 合 計 | | 553,595 | 480,794 | 72,801 |

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び当期末残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 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 新潟県法人会連合会 | 0 | 1,120,000 | 1,120,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 全法連補助金 | 公益財団法人 全国法人会総連合 | 0 | 3,000 | 3,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 助成金 | | | | | | |
| 全法連助成金 | 公益財団法人 全国法人会総連合 | 0 | 3,792,000 | 3,792,000 | 0 | 指定正味財産 |
| 全法連助成金 | 公益財団法人 全国法人会総連合 | 0 | 150,000 | 150,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 5,065,000 | 5,065,000 | 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。

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 |
|-------------|-----------|
| 経常収益への振替額 | 3,792,000 |
| 事業費計上による振替額 | |
| 合 計 | 3,792,000 |