

# 財務諸表に対する注記

令和6年3月31日現在

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

定率法による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、年度末の自己都合要支給額を計上している。

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の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       |           |         |       |           |
| 退職給付引当資産   | 1,700,000 | 620,000 | 0     | 2,320,000 |
| 什器備品購入引当資産 | 773,409   | 130,841 | 0     | 904,250   |
| 公益事業運営引当資産 | 1,500,000 | 0       | 0     | 1,500,000 |
| 小 計        | 3,973,409 | 750,841 | 0     | 4,724,250 |
| 合 計        | 8,973,409 | 750,841 | 0     | 9,724,250 |

## 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などの内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目        | 当期末残高     | (うち指定正味<br>財産からの充当<br>額) | (うち一般正味<br>財産からの充当<br>額) | (うち負債<br>に対応する額) |
|------------|-----------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 基本財産       |           |                          |                          |                  |
| 定期預金       | 5,000,000 |                          | (5,000,000)              | —                |
| 小 計        | 5,000,000 | (0)                      | (5,000,000)              | —                |
| 特定資産       |           |                          |                          |                  |
| 退職給付引当資産   | 2,320,000 | —                        | (0)                      | (2,320,000)      |
| 什器備品購入引当資産 | 904,250   |                          | (904,250)                | —                |
| 公益事業運営引当資産 | 1,500,000 |                          | (1,500,000)              | —                |
| 小 計        | 4,724,250 | (0)                      | (2,404,250)              | (2,320,000)      |
| 合 計        | 9,724,250 | (0)                      | (7,404,250)              | (2,320,000)      |

4. 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。

(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 |
|--------------|-----------|---------|------------|------------|---------|-------------|
| <b>助成金</b>   |           |         |            |            |         |             |
| 助成金 A        | 全国法人会総連合  | 0       | 9,118,800  | 9,118,800  | 0       |             |
| 公益社団事務支援     | 〃         | 380,000 | 100,000    | 0          | 480,000 |             |
| がバナズ強化支援     | 〃         | 0       | 50,000     | 50,000     | 0       |             |
| 会員増強報奨金      | 〃         | 0       | 52,000     | 52,000     | 0       |             |
| 県外提出情報提供報奨金  | 〃         | 0       | 0          | 0          | 0       |             |
| 事務局強化支援      | 〃         | 0       | 200,000    | 200,000    | 0       |             |
| WEB環境整備助成金   | 〃         | 0       | 0          | 0          | 0       |             |
| 職員への物価高対応給付金 | 〃         | 0       | 40,000     | 40,000     | 0       |             |
| <b>補助金</b>   |           |         |            |            |         |             |
| 補助金          | 埼玉県法人会連合会 | 0       | 869,900    | 869,900    | 0       |             |
| 〃            | 行田市       | 0       | 150,000    | 150,000    | 0       |             |
| 〃            | 加須市       | 0       | 500,000    | 500,000    | 0       |             |
| 合 計          |           | 380,000 | 11,080,700 | 10,980,700 | 480,000 |             |

5. 固定資産の取得価額、減価償却等累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却等累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目                | 取得価格    | 減価償却等累計額 | 当期末残高  |
|--------------------|---------|----------|--------|
| <b>什器備品</b>        |         |          |        |
| プロジェクター (R4/3)     | 110,000 | 42,533   | 21,268 |
| デスクトップ パソコン (R4/8) | 146,630 | 42,767   | 61,096 |
| デスクトップ パソコン (R3/6) | 156,145 | 45,541   | 1      |
| デスクトップ パソコン (R1/6) | 178,200 | 0        | 1      |
| ノートパソコン (H30/7)    | 155,520 | 0        | 1      |
| 合 計                | 746,495 | 130,841  | 82,367 |

6. 次期繰越収支差額は次のとおりである。

(単位：円)

| 科目       | 前期末残高      | 当期末残高     |
|----------|------------|-----------|
| 現金       | 0          | 0         |
| 預金       | 10,297,725 | 9,521,978 |
| 未収会費     | 6,000      | 155,000   |
| 未収金      | 136,000    | 27,000    |
| 前払金      | 717,040    | 90,600    |
| 流動資産合計   | 11,156,765 | 9,794,578 |
| 預り金      | 51,024     | 236,018   |
| 未払金      | 0          | 0         |
| 流動負債合計   | 75,245     | 236,018   |
| 次期繰越収支差額 | 11,081,520 | 9,558,560 |