

財務諸表に対する注記

令和4年度 決算

1、会計方針

- (1)「公益法人会計基準」(平成21年10月改正、内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法で減価償却を実施している。
- (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増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は次の通りです。

(単位:円)

| 科 目 | 前期末残高 | | 当期減少額 | 当期末残高 |
|----------------|------------|---|---------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 土 地 | 21,874,800 | 0 | 0 | 21,874,800 |
| 建 物 | 13,282,466 | | 464,885 | 12,817,581 |
| 建物付属設備 | 424,148 | | 65,053 | 359,095 |
| 定期預金 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 小 計 | 40,581,414 | 0 | 529,938 | 40,051,476 |
| 特定資産 | | | | 0 |
| 社会貢献活動引当資産 | 6,400,000 | 0 | 400,000 | 6,000,000 |
| 会館管理修繕引当資産 | 12,463,056 | 0 | 0 | 12,463,056 |
| 小 計 | 18,863,056 | 0 | 400,000 | 18,463,056 |
| その他固定資産 | | | | |
| 什器備品 | 13,673 | 0 | 6,836 | 6,837 |
| 小 計 | 13,673 | 0 | 6,836 | 6,837 |
| 合 計 | 59,458,143 | 0 | 936,774 | 58,521,369 |

3、基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、次の通りです。

(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 対する額) |
|----------------|------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 基本財産 | | | | |
| 土 地 | 21,874,800 | 0 | 21,874,800 | 0 |
| 建 物 | 12,817,581 | 0 | 12,817,581 | 0 |
| 建物付属設備 | 359,095 | 0 | 359,095 | 0 |
| 定期預金 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0 |
| 小 計 | 40,051,476 | 0 | 40,051,476 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 社会貢献活動引当資産 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 0 |
| 会館管理修繕引当資産 | 12,463,056 | 0 | 12,463,056 | 0 |
| 小 計 | 18,463,056 | 0 | 18,463,056 | 0 |
| その他固定資産 | | | | |
| 什器備品 | 6,837 | 0 | 6,837 | 0 |
| 小 計 | 6,837 | 0 | 6,837 | 0 |
| 合 計 | 58,521,369 | 0 | 58,521,369 | 0 |

4、固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りです。

(単位:円)

| 科目 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|------------|
| 建物 | 39,157,314 | 26,339,733 | 12,817,581 |
| 建物付属設備 | 1,253,493 | 894,398 | 359,095 |
| 什器備品 | 2,560,810 | 2,553,973 | 6,837 |
| 合計 | 42,971,617 | 29,788,104 | 13,183,513 |

5、助成金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

助成金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次の通りです。

(単位:円)

| 助成金等の名称 | 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 |
|---------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-------------|
| 全法連助成金A | 全国法人会総連合 | 0 | 5,474,000 | 5,474,000 | 0 | 指定正味財産 |
| 全法連助成金B | 全国法人会総連合 | 0 | 364,000 | 364,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 県連補助金 | 山梨県法人会連合会 | 0 | 159,700 | 159,700 | 0 | 一般正味財産 |
| 合計 | | 0 | 5,997,700 | 5,997,700 | 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、次の通りです。

(単位:円)

| 内容 | 金額 |
|----------|-----------|
| 受取全法連助成金 | 5,474,000 |
| 受取寄付金 | 0 |
| 合計 | 0 |

付 属 明 細 書

1、基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細について、財務諸表に対する注記に記載している。