

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 固定資産の減価償却の方法      定率法で減価償却している。
- (2) 引当金の計上基準              退職給付金は、年度末の要支給額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理            消費税込額で表示している。

### 2. 基本財産および特定資産の明細、増減及びその残高

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       | 10,000,000 | 0         | 0     | 10,000,000  |
| 小 計        | 10,000,000 | 0         | 0     | 10,000,000  |
| 特定資産       |            |           |       |             |
| 退職給付引当資産   | 6,854,600  | 1,051,200 | 0     | 7,905,800   |
| 減価償却引当資産   | 0          | 0         | 0     | 0           |
| 社会貢献活動引当資産 | 5,000,000  | 0         | 0     | 5,000,000   |
| 周年行事引当資産   | 5,000,000  | 0         | 0     | 5,000,000   |
| 継続事業引当金    | 72,500,000 | 0         | 0     | 72,500,000  |
| 小 計        | 89,354,600 | 1,051,200 | 0     | 90,405,800  |
| 合 計        | 99,354,600 | 1,051,200 | 0     | 100,405,800 |

### 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       | (うち基金<br>からの充当額) | (うち指定正味財<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|------------|-------------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産       |             |                  |                      |                      |                  |
| 定期預金       | 10,000,000  | —                | —                    | 10,000,000           | —                |
| 投資有価証券     | 0           | —                | —                    | 0                    | —                |
| 小 計        | 10,000,000  |                  |                      | 10,000,000           |                  |
| 特定資産       |             |                  |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産   | 7,905,800   | —                | —                    | —                    | 7,905,800        |
| 減価償却引当資産   | 0           | —                | —                    | —                    | —                |
| 社会貢献活動引当資産 | 5,000,000   | —                | —                    | 5,000,000            | —                |
| 周年行事引当資産   | 5,000,000   | —                | —                    | 5,000,000            | —                |
| 継続事業引当金    | 72,500,000  | —                | —                    | 72,500,000           | —                |
| 小 計        | 90,405,800  |                  |                      | 82,500,000           | 7,905,800        |
| 合 計        | 100,405,800 | 0                | 0                    | 92,500,000           | 7,905,800        |

### 4. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

(単位: 円)

| 科 目     | 期首残高      | 当期増加額     | 当期減少額 |     | 期末残高      |
|---------|-----------|-----------|-------|-----|-----------|
|         |           |           | 目的使用  | その他 |           |
| 退職給付引当金 | 6,854,600 | 1,051,200 | 0     | 0   | 7,905,800 |

### 5. 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。(単位: 円)

| 科 目         | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期末残高     |
|-------------|-----------|-------|-----------|
| 電 話 加 入 権   | 167,274   | 0     | 167,274   |
| 敷 金 ・ 保 証 金 | 2,763,600 | 0     | 2,763,600 |

### 6. 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 |
|----------|-----|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 受取全法連助成金 | 全法連 | 0     | 12,655,200 | 12,655,200 | 0     | 指定正味財産      |

### 7. 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         | 前期末残高      |
|-------------|------------|
| 経常収益への振替額   | 12,655,200 |
| 事業費計上による振替額 |            |
| 受取全法連助成金振替額 |            |

### 8. その他

事業費の管理費は事業回数を(従事)割合によって按分。(公益65%、収益等(会員支援)25%、法人会計10%)