

5 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税込で表示している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を、期末自己都合要支給額に基づいて計上している。

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	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
社会貢献活動引当資産	1,000,000	0	1,000,000	0
退職給付引当資産	526,899	1,041,402	0	1,568,301
小 計	1,526,899	1,041,402	1,000,000	1,568,301
合 計	51,526,899	1,041,402	1,000,000	51,568,301

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)	(うち負債に対応する額)
基本財産	50,000,000		(50,000,000)	
小 計	50,000,000		(50,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	1,568,301			(1,568,301)
小 計	1,568,301		0	(1,568,301)
合 計	51,568,301		(50,000,000)	(1,568,301)

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当金	526,899	1,041,402	0	1,568,301

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。

(単位:円)

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
民間助成金	全国法人会総連合	0	12,999,800	12,999,800	0
民間補助金	愛知県法人会連合会	0	1,628,420	1,628,420	0