

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備は定額法、什器備品は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

事務局職員の退職給付に備えるため、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。

・貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(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				
社会貢献活動引当資産	700,000	0	0	700,000
本会50周年行事引当資産	1,000,000	200,000	0	1,200,000
青年部会40周年行事引当資産	1,300,000	100,000	0	1,400,000
女性部会30周年行事引当資産	300,000	100,000	0	400,000
退職給付引当資産	2,487,206	400,000	0	2,887,206
小 計	5,787,206	800,000	0	6,587,206
合 計	10,787,206	800,000	0	11,587,206

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)	0
特定資産				
社会貢献活動引当資産	700,000	0	(700,000)	0
本会50周年行事引当資産	1,200,000	0	(1,200,000)	0
青年部会40周年行事引当資産	1,400,000	0	(1,400,000)	0
女性部会30周年行事引当資産	400,000	0	(400,000)	0
退職給付引当資産	2,887,206	0	0	(2,887,206)
小 計	6,587,206	0	(3,700,000)	(2,887,206)
合 計	11,587,206	0	(8,700,000)	(2,887,206)

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	2,487,206	400,000	0	0	2,887,206

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	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建物附属設備	2,082,507	1,135,134	947,373
什器備品	1,165,921	1,076,662	89,259
合 計	3,248,428	2,211,796	1,036,632

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
補助金 県連補助金	一般社団法人 埼玉県法人会連合会	0	1,206,655	1,206,655	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	14,616,400	14,616,400	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	556,000	556,000	0	一般正味財産
合 計		0	16,379,055	16,379,055	0	

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、次のとおりである。

(単位 円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 事業費計上による振替額	14,616,400
合 計	14,616,400