

財務諸表に対する注記 附属明細書

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法 . . . 定額法によっています。
- (2) 引当金の計上基準
 役員退職慰労引当金 . . . 役員報酬規程に基づき計上しています。
 退職給付引当金 . . . 現規程では退職金共済掛金を退職金に充当しています。
- (3) 消費税等の会計処理 . . . 税込方式によっています。

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				
役員退職慰労引当資産	685,000	112,500	0	797,500
社会貢献引当資産No.1	2,500,000	0	0	2,500,000
社会貢献引当資産No.2	2,500,000	0	0	2,500,000
会員交流引当資産No.3	500,000	0	500,000	0
小 計	6,185,000	112,500	500,000	5,797,500
合 計	11,185,000	112,500	500,000	10,797,500

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	—	5,000,000	—
小 計	5,000,000	—	5,000,000	—
特定資産				
役員退職慰労引当資産	797,500	—	—	797,500
社会貢献引当資産No.1	2,500,000	—	2,500,000	—
社会貢献引当資産No.2	2,500,000	—	2,500,000	—
小 計	5,797,500	—	5,000,000	797,500
合 計	10,797,500	—	10,000,000	797,500

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	
役員退職慰労引当金	685,000	112,500	0	0	797,500
合 計	685,000	112,500	0	0	797,500

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

基本財産と特定資産以外の固定資産はありません。

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)

補助金等の交付者	前期末残高	当期交付額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
全国法人会総連合助成金	0	4,835,900	4,835,900	0	指定正味財産
” 補助金	0	225,000	225,000	0	
秋田県法人会連合会補助金	0	1,133,800	1,133,800	0	
合 計	0	6,194,700	6,194,700	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は、次のとおりである。

(単位：円)

振替内容	金 額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	4,835,900
合 計	4,835,900