

# 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

直接法による定額法で減価償却する。

### (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。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

## 2. 会計方針の変更 なし

## 3. 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
<b>基本財産</b>				
定期預金	6,191,440	0	0	6,191,440
<b>小 計</b>	<b>6,191,440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,191,440</b>
<b>特定資産</b>				
公益事業推進引当資産	4,000,000	0	0	4,000,000
周年行事引当資産	1,631,735	0	0	1,631,735
退職給付引当資産	0	308,823	0	308,823
特定費用準備資金	6,000,000	0	3,000,000	3,000,000
<b>小 計</b>	<b>11,631,735</b>	<b>308,823</b>	<b>3,000,000</b>	<b>8,940,558</b>
<b>合 計</b>	<b>17,823,175</b>	<b>308,823</b>	<b>3,000,000</b>	<b>15,131,998</b>

## 4. 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)
<b>基本財産</b>				
定期預金	6,191,440	0	(6,191,440)	0
<b>小 計</b>	<b>6,191,440</b>	<b>0</b>	<b>(6,191,440)</b>	<b>0</b>
<b>特定資産</b>				
公益事業推進引当資産	4,000,000	0	(4,000,000)	0
周年行事引当資産	1,631,735	0	(1,631,735)	0
退職給付引当資産	308,823	0	(308,823)	0
特定費用準備資金	3,000,000	0	(3,000,000)	0
助成金特定資産	0	0	0	0
<b>小 計</b>	<b>8,940,558</b>	<b>0</b>	<b>(8,940,558)</b>	<b>0</b>
<b>合 計</b>	<b>15,131,998</b>	<b>0</b>	<b>(15,131,998)</b>	<b>0</b>

## 5. 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	
<b>退職給付引当金</b>	<b>0</b>	<b>308,823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>308,823</b>

6. 担保に供している資産 なし

7. 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とおりである。

(単位：円)

科目	内 訳	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	光回線主装置・電話機一式(6年)	559,073	389,020	170,053
	光回線工事一式(10年)	182,767	76,150	106,617
	ファックス付きレーザープリンター(5年)	1,195,480	637,589	557,891
	エアコン(床置き型)会議室(6年)	515,900	208,208	307,692
	エアコン(床置き型)執務室(6年)	458,700	185,121	273,579
電話加入権		294,840	0	294,840
敷金		12,000	0	12,000
合 計		3,218,760	1,496,088	1,722,672

8. 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	1,142,700	1,142,700	0	一般正味財産
	助成金 民間助成金	0	250,000	250,000	0	一般正味財産
助成金 全法連	公益財団法人全国 法人会総連合	0	450,000	450,000	0	一般正味財産
	補助金 全法連	0	74,000	74,000	0	一般正味財産
助成金 全法連	公益財団法人全国 法人会総連合	0	13,199,900	13,199,900	0	指定正味財産
	助成金	0				
合 計		0	15,116,600	15,116,600	0	

9. 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	金 額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	13,199,900
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	
合 計	13,199,900

10. 関連当事者との取引の内容 なし

11. 重要な後発事故 なし

12. その他 なし