

# 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
小 計	6,191,440	0	0	6,191,440
<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	617,646	308,823	0	926,469
小 計	6,249,381	308,823	0	6,558,204
合 計	12,440,821	308,823	0	12,749,644

## 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
小 計	6,191,440	0	(6,191,440)	0
<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	926,469	0	0	(926,469)
小 計	6,558,204	0	(5,631,735)	(926,469)
合 計	12,749,644	0	(11,823,175)	(926,469)

## 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	
退職給付引当金	617,646	308,823	0	0	926,469

## 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	559,072	1
	光回線工事一式(10年)	182,767	112,702	70,065
	ファックス付きレーザープリンター(5年)	1,195,480	1,115,781	79,699
	エアコン(床置き型)会議室(6年)	515,900	380,518	135,382
	エアコン(床置き型)執務室(6年)	458,700	338,325	120,375
	小 計	2,911,920	2,506,398	405,522
電話加入権		294,840	0	294,840
敷金		12,000	0	12,000
合 計		3,218,760	2,506,398	712,362

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	0	1,156,000	1,156,000	0	一般正味財産
	法人会連合会					
助成金 民間助成金	大同生命保険㈱	0	210,000	210,000	0	一般正味財産
助成金 全法連	公益財団法人全国	0	350,000	350,000	0	一般正味財産
	法人会総連合					
補助金 全法連	公益財団法人全国	0	179,000	179,000	0	一般正味財産
	法人会総連合					
助成金 全法連	公益財団法人全国	0	14,246,700	14,246,700	0	指定正味財産
	法人会総連合					
助成金						
合 計		0	16,141,700	16,141,700	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	14,246,700
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	
合 計	14,246,700

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者氏名	属性	取引内容	取引金額	期末残高	取引条件
萩原俊長理事	本会理事	会報誌印刷、配送等	1,943,984円	0円	市場価格を参考
綿谷浩明理事	本会理事	事務所賃借	2,348,583円	0円	市場価格を参考

11. 重要な後発事故 なし

12. その他 なし