

## 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を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は年度末の要支給額を計上している。

#### (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      |            |         |           |            |
| 周年行事引当預金  | 2,000,000  | 0       | 0         | 2,000,000  |
| 減価償却引当預金  | 824,727    | 0       | 0         | 824,727    |
| 退職給付引当預金  | 450,000    | 270,000 | 0         | 720,000    |
| 記念事業等引当預金 | 4,200,000  | 0       | 1,200,000 | 3,000,000  |
| 小 計       | 7,474,727  | 270,000 | 1,200,000 | 6,544,727  |
| 合 計       | 12,474,727 | 270,000 | 1,200,000 | 11,544,727 |

### 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      |            |                  |                  |              |
| 周年行事引当預金  | 2,000,000  | 0                | (2,000,000)      | 0            |
| 減価償却引当預金  | 824,727    | 0                | (824,727)        | 0            |
| 退職給付引当預金  | 720,000    | 0                | 0                | (720,000)    |
| 記念事業等引当預金 | 3,000,000  | 0                | (3,000,000)      | 0            |
| 小 計       | 6,544,727  | 0                | (5,824,727)      | (720,000)    |
| 合 計       | 11,544,727 | 0                | (10,824,727)     | (720,000)    |

#### 4. 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    |
|------|-------------|-------------|----------|
| 什器備品 | 2, 539, 970 | 2, 296, 463 | 243, 507 |
| 合 計  | 2, 539, 970 | 2, 296, 463 | 243, 507 |

#### 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)

| 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     |                                  |       |              |              |       |             |
| 全法連補助金  | 公 益 財 団 法 人<br>全 国 法 人 会 総 連 合   | 0     | 150, 000     | 150, 000     | 0     |             |
| 県連補助金   | 一 般 社 団 法 人<br>三 重 県 法 人 会 連 合 会 | 0     | 279, 000     | 279, 000     | 0     |             |
| 全法連助成金  | 公 益 財 団 法 人<br>全 国 法 人 会 総 連 合   | 0     | 350, 000     | 350, 000     | 0     |             |
| 助成金     |                                  |       |              |              |       |             |
| 全法連助成金  | 公 益 財 団 法 人<br>全 国 法 人 会 総 連 合   | 0     | 11, 569, 700 | 11, 569, 700 | 0     |             |
| 合 計     |                                  | 0     | 12, 348, 700 | 12, 348, 700 | 0     |             |

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2.において記載している。

### 2. 引当金の明細

(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 | 450,000 | 270,000 | 0     | 0   | 720,000 |
| 引当金合計   | 450,000 | 270,000 | 0     | 0   | 720,000 |