

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1)「平成20年公益法人会計基準」を採用している
- (2)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。
- (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				
社会貢献引当資産	1,367,000	400,000	0	1,767,000
部会社会貢献活動引当資産	911,383	45,796	80,000	877,179
事務合理化引当資産	0	2,640,000		2,640,000
情報機器引当資産	0	1,400,000		1,400,000
周年事業引当資産	400,000	400,000		800,000
小 計	2,678,383	4,885,796	80,000	7,484,179
合 計	7,678,383	4,885,796	80,000	12,484,179

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				
社会貢献引当資産	1,767,000	0	1,767,000	0
部会社会貢献活動引当資産	877,179	0	877,179	0
事務合理化引当資産	2,640,000	0	2,640,000	0
情報機器引当資産	1,400,000	0	1,400,000	0
周年事業引当資産	800,000	0	800,000	0
小 計	7,484,179	0	7,484,179	0
合 計	12,484,179	0	12,484,179	0

4. その他の固定資産の増減額及びその残高

その他の固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
その他の固定資産				
事務合理化引当資産	2,640,000	0	2,640,000	0
情報機器引当資産	1,400,000	0	1,400,000	0
合 計	4,040,000	0	4,040,000	0

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(パーテーション一式)	1,465,560	155,470	1,310,090
ソフトウェア(会員管理システム)	354,240	76,752	277,488
什器備品(会議用イス)	141,120	141,119	1
什器備品(平行移動書庫等)	416,664	82,464	334,200
建物附属設備(コンセント設備一式)	123,120	13,060	110,060
建物附属設備(自動火災報知設備)	106,920	21,161	85,759
合 計	2,607,624	490,026	2,117,598

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	170,849	0	170,849
合 計	170,849	0	170,849

7. 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
助成金						
受取全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	18,667,400	18,667,400	0	
受取県連助成金	一般社団法人 宮城県法人会連合会	0	1,593,000	1,593,000	0	
合 計		0	20,260,400	20,260,400	0	

8. 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)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
全法連助成金計上による振替額	18,667,400
支払寄付金計上による振替額	957,179
合 計	19,624,579