

## 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	1,767,000	400,000	0	2,167,000
部会社会貢献活動引当資産	877,179	0	50,000	827,179
事務合理化引当資産	2,640,000	0	0	2,640,000
情報機器引当資産	1,400,000	0	0	1,400,000
周年事業引当資産	800,000	400,000	0	1,200,000
小 計	7,484,179	800,000	50,000	8,234,179
合 計	12,484,179	800,000	50,000	13,234,179

### 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	2,167,000	0	2,167,000	0
部会社会貢献活動引当資産	827,179	0	827,179	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	1,200,000	0	1,200,000	0
小 計	8,234,179	0	8,234,179	0
合 計	13,234,179	0	13,234,179	0

4. 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	253,662	1,211,898
ソフトウェア(会員管理システム)	354,240	147,600	206,640
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	134,547	282,117
什器備品(顔認証型AIサーマルカメラ)	282,700	28,270	254,430
建物附属設備(コンセント設備一式)	123,120	21,309	101,811
建物附属設備(自動火災報知設備)	106,920	34,526	72,394
<b>合 計</b>	<b>2,890,324</b>	<b>761,033</b>	<b>2,129,291</b>

5. 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	196,720	0	196,720
<b>合 計</b>	<b>196,720</b>	<b>0</b>	<b>196,720</b>

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	18,405,800	18,405,800	0	
受取県連助成金	一般社団法人 宮城県法人会連合会	0	2,071,524	2,071,524	0	
<b>合 計</b>		<b>0</b>	<b>20,477,324</b>	<b>20,477,324</b>	<b>0</b>	

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)

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	18,405,800
<b>合 計</b>	<b>18,405,800</b>