

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

- (1) 「平成20年度公益法人会計基準」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。

| 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 | | | | |
| 事務所修繕引当資産 | 375,000 | 125,000 | 0 | 500,000 |
| 事務機器購入引当資産 | 500,000 | 125,000 | 500,000 | 125,000 |
| 周年事業引当資産 | 2,100,000 | 600,000 | | 2,700,000 |
| 車輛運搬引当資産 | 1,000,000 | 300,000 | 0 | 1,300,000 |
| 小 計 | 3,975,000 | 1,150,000 | 500,000 | 4,625,000 |
| 合 計 | 8,975,000 | 1,150,000 | 500,000 | 9,625,000 |

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。

| 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 | | | | |
| 事務所修繕引当資産 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0 |
| 事務機器購入引当資産 | 125,000 | 0 | 125,000 | 0 |
| 周年事業引当資産 | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 | 0 |
| 車輛運搬引当資産 | 1,300,000 | 0 | 1,300,000 | 0 |
| 小 計 | 4,625,000 | 0 | 4,625,000 | 0 |
| 合 計 | 9,625,000 | 0 | 9,625,000 | 0 |

4.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。

| 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 | 166,781 | 0 | 166,781 |
| 前払金 | 303,216 | 0 | 303,216 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 469,997 | 0 | 469,997 |

5. 固定資産の取得、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は次の通りである。

| 科 目 | 管理番号 | 取得月日 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------------------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 車輛運搬具 | MH-0004 | H24.06.04 | 1,740,070 | 1,740,069 | 1 |
| 什器備品(ノートパソコン) | MH-0012 | R02.03.31 | 173,800 | 173,799 | 1 |
| 什器備品(デスクトップパソコン) | MH-0013 | R02.06.19 | 159,500 | 153,049 | 6,451 |
| 什器備品(会議室用エアコン) | MH-0014 | R02.08.18 | 424,855 | 254,237 | 170,618 |
| 什器備品(事務室用エアコン) | MH-0015 | R02.08.18 | 359,975 | 215,412 | 144,563 |
| 什器備品(ノートパソコン) | MH-0016 | R03.03.31 | 165,000 | 127,187 | 37,813 |
| 什器備品(大型物置) | MH-0017 | R03.05.26 | 294,055 | 121,785 | 172,270 |
| 什器備品(デスクトップパソコン) | MH-0018 | R05.03.31 | 165,000 | 44,687 | 120,313 |
| 什器備品(デスクトップパソコン) | MH-0019 | R05.03.31 | 165,000 | 44,687 | 120,313 |
| 合 計 | | | 3,647,255 | 2,874,912 | 772,343 |

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。

| 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 | 13,318,000 | | 13,318,000 | |
| 受取県連助成金 | 一般社団法人 宮城県法人会連合会 | 0 | 653,000 | | 653,000 | |
| 合 計 | | 0 | 13,971,000 | 0 | 13,971,000 | |

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。

| 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 | 13,318,000 |
| 合 計 | 13,318,000 |

注 該当事項がない項目については記載していない。