

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

定額法によっております。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込処理によっております。

2. 会計方針の変更

変更はありません。

3. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

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 |
|-----------|------------|---------|-------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 該当無し | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 3,704,370 | 510,640 | 0 | 4,215,010 |
| 減価償却引当資産 | 29,596,925 | 2,322 | 0 | 29,599,247 |
| 預り保証金引当資産 | 400,000 | 0 | 0 | 400,000 |
| 財政調整引当資産 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 小 計 | 38,701,295 | 512,962 | 0 | 39,214,257 |
| 合 計 | 38,701,295 | 512,962 | 0 | 39,214,257 |

4. 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 | | | | |
| 該当無し | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 4,215,010 | (0) | (0) | (4,215,010) |
| 減価償却引当資産 | 29,599,247 | (0) | (29,599,247) | (0) |
| 預り保証金引当資産 | 400,000 | (0) | (0) | (400,000) |
| 財政調整引当資産 | 5,000,000 | (0) | (5,000,000) | (0) |
| 小 計 | 39,214,257 | (0) | (34,599,247) | (4,615,010) |
| 合 計 | 39,214,257 | (0) | (34,599,247) | (4,615,010) |

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 |
|---------|-------------|------------|------------|
| その他固定資産 | | | |
| 建物 | 105,738,958 | 87,733,425 | 18,005,533 |
| 什器備品 | 140,400 | 68,515 | 71,885 |
| 借地権 | 68,396,993 | 0 | 68,396,993 |
| 電話加入権 | 233,800 | 0 | 233,800 |
| 出資金 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 合 計 | 174,520,151 | 87,801,940 | 86,718,211 |

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 | B/S 記載区分 |
|-------------|-------------------|-----------|------------|------------|-----------|----------|
| 受取補助金 | (公財)全国法人 会総連合 | 0 | 12,950,100 | 12,950,100 | 0 | — |
| 受取補助金 | (一社)東京都 法人会連合会 | 0 | 1,285,000 | 1,285,000 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 14,235,100 | 14,235,100 | 0 | |