

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

直接法による定率法で減価償却を実施している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

3. 会計方針の変更

なし

4. 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)

| | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 周年行事引当資産 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 小計 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 合計 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |

5. 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)

| | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 周年行事引当資産 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 0 |
| 小計 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 0 |
| 合計 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 0 |

6. 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 | 2,484,906 | 2,219,468 | 265,438 |
| 構築物 | 4,623,000 | 3,820,337 | 802,663 |
| 合計 | 7,107,906 | 6,039,805 | 1,068,101 |

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、以下のとおりである。

(単位:円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残 | 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A | 公益財団法人 全国法人会総連合 | 0 | 7,610,100 | 7,610,100 | 0 | |
| 助成金B | 公益財団法人 全国法人会総連合 | 0 | 381,000 | 381,000 | 0 | |
| 補助金 | 一般社団法人 福岡県法人会連合会 | 0 | 1,242,500 | 1,242,500 | 0 | |
| 合計 | | 0 | 9,233,600 | 9,233,600 | 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 | |
| 公益目的事業へ支出による指定解除 | 7,610,100 |

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月 31日

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に掲載済み

2. 引当金の明細

該当なし