

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税込額で会計処理している。

受取会費は不課税である。

2. 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 | | | | |
| 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 | | | | |
| 社会貢献積立金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 小計 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 合計 | 6,000,000 | 0 | 0 | 6,000,000 |

3. 基本財産及び特性資産の財源等の内訳

基本財産及び特性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 | (内指定正味財産からの充当額) | (内一般正味財産からの充当額) | (内負債に対応する額) |
|-------------|-----------|-----------------|-----------------|-------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 5,000,000 | — | (5,000,000) | — |
| 小計 | 5,000,000 | — | (5,000,000) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 社会貢献積立引当金資産 | 1,000,000 | — | (1,000,000) | — |
| 小計 | 1,000,000 | — | (1,000,000) | — |
| 合計 | 6,000,000 | — | (6,000,000) | 0 |

4. 固定資産の取得価格、減価償却(除去額)及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却(除去額)及び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 |
|-------|------|---------|-------|
| 什器備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 0 | 0 |

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び当期末残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 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 |
|----------|---------------|-------|-----------|-----------|-------|-------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 受取県連補助金 | (一社)新潟県法人会連合会 | 0 | 1,070,000 | 1,070,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 受取全法連助成金 | (公財)全国法人会総連合 | 0 | 390,000 | 390,000 | 0 | " |
| 受取全法連補助金 | (公財)全国法人会総連合 | 0 | 164,000 | 164,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 助成金 | | | | | | |
| 受取全法連助成金 | (公財)全国法人会総連合 | | 6,706,300 | 6,706,300 | 0 | 指定正味財産 |
| 合計 | | 0 | 8,330,300 | 8,330,300 | 0 | |

6 指定正味財産から一般正味財産への振替の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内容 | 金額 |
|-------------|-----------|
| 経常収益への振替額 | 6,706,300 |
| 事業費計上による振替額 | |
| 合計 | 6,706,300 |