

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について
固定資産の減価償却については、法人税法の規定による定率法によっている。
- (2) 引当金の計上基準について
事務局職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく要支給額により計上している。
- (3) 消費税等の処理について
税込方式によっている。

2 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 | 減価償却費 | 減価償却累計額 | 当期末残高 | 備考 |
|---------------------|-----------|---------|-----------|-----------|----|
| 応接セット (H2. 3) | 700,000 | 0 | 699,999 | 1 | |
| シュレッダ (H17. 6) | 168,000 | 0 | 167,999 | 1 | |
| プロジェクタ (H19. 11) | 102,900 | 0 | 102,899 | 1 | |
| デスクトップ (H26. 3) | 179,800 | 0 | 179,799 | 1 | |
| 事務デスクセット (H28. 11) | 429,840 | 53,730 | 125,370 | 304,470 | |
| 会議室セット (H28. 12) | 1,919,916 | 239,990 | 559,977 | 1,359,939 | |
| ハイパーテーション (H28. 12) | 390,388 | 97,597 | 227,726 | 162,662 | |
| 合 計 | 3,890,844 | 391,317 | 2,063,769 | 1,827,075 | |

3 投資その他の資産の取得価額、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 | 減価償却費 | 減価償却累計額 | 当期末残高 | 備考 |
|--------|---------|---------|---------|---------|-------|
| 長期前払費用 | 648,000 | 129,600 | 324,000 | 324,000 | 保証金敷引 |
| 合 計 | 648,000 | 129,600 | 324,000 | 324,000 | |

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)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-------------|-----------|---------|---------|-----------|
| 特定資産 | | | | |
| 40周年記念事業資金 | 1,000,083 | 8 | 0 | 1,000,091 |
| 事務所維持費用準備資金 | 5,400,000 | 0 | 600,000 | 4,800,000 |
| 退職給与引当資産 | 3,122,619 | 100,030 | 0 | 3,222,649 |
| 合 計 | 9,522,702 | 100,038 | 600,000 | 9,022,740 |

※ 事務所移転に備えた特定預金資産は運転資金預金へ

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)

| 科 目 | 当期末残高 | (指定正味財産からの充 当額) | (一般正味財産 からの充当額) | (うち負債に対 する額) |
|-------------|-----------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 特定資産 | | | | |
| 40周年記念事業資金 | 1,000,091 | (300,000) | (700,091) | — |
| 事務所維持費用準備資金 | 4,800,000 | (4,800,000) | (0) | — |
| 退職給与引当資産 | 3,222,649 | (0) | (3,222,649) | (3,222,649) |
| 合 計 | 9,022,740 | (5,100,000) | (3,922,740) | (3,222,649) |

付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

注記3に記載しているため省略する。

2 引当金の明細

(単位 円)

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|----------|-------------|----------|-------|-------------|
| 退職給与引当資産 | 3, 122, 619 | 100, 030 | 0 | 3, 222, 649 |