

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			5,000,000
小計	5,000,000			5,000,000
特定資産				
社会貢献積立金	1,000,000			1,000,000
小計	1,000,000			1,000,000
合計	6,000,000			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)	

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			
合計			

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	1,208,000	1,208,000	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	150,000	150,000	0	"
助成金						
受取全法連補助金	(公財)全国法人会総連合	0	364,000	364,000	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	6,541,100	6,541,100	0	指定正味財産
合 計		0	8,263,100	8,263,100	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	6,541,100
事業費計上による振替額	
合 計	6,541,100