

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	(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	1,075,000	1,075,000	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	350,000	350,000	0	〃
受取全法連補助金	(公財)全国法人会総連合	0	162,000	162,000	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		6,566,400	6,566,400	0	指定正味財産
合 計		0	8,153,400	8,153,400	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	6,566,400
事業費計上による振替額	
合 計	6,566,400