

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

定率法による減価償却を適用している。

(2) 消費税等の処理について

消費税込額で表示している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、以下のとおりである。

(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				
名簿作成引当資産	1,519,402	1,900,000	1,519,402	1,900,000
周年行事引当資産	2,600,103	199,907		2,800,010
事務合理化引当資産	1,035,454	1,800,000	1,035,454	1,800,000
事務所修繕引当資産	3,800,000	400,000		4,200,000
車両取得引当資産	1,000,253	1,000,000	1,000,253	1,000,000
【合 計】	9,955,212	5,299,907	3,555,109	11,700,010

3. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。(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(サーバー)	840,240	310,904	529,336
什器備品(複合機)	432,000	190,080	241,920
ソフトウェア	1,891,080	441,252	1,449,828
【合 計】	3,163,320	942,236	2,221,084

4. 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、以下のとおりである。

(単位;円)

科 目	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)
特定資産				
名簿作成引当資産	1,900,000		1,900,000	-
周年行事引当資産	2,800,010		2,800,010	-
事務合理化引当資産	1,800,000		1,800,000	-
事務所修繕引当資産	4,200,000		4,200,000	-
車両取得引当資産	1,000,000		1,000,000	-
【合 計】	11,700,010	0	11,700,010	0

5. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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)

補助金の名称	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
助成金 A	全国法人会総連合	0	9,642,600	9,642,600	0	-
小 計			9,642,600	9,642,600	0	
助成金 B	東京法人連合会	0	200,000	200,000	0	-
税制委員会講師派遣依頼補助	東京法人連合会	0	20,000	20,000	0	-
ガバナンス強化支援	東京法人連合会		50,000	50,000	0	-
事務負担支援補助	東京法人連合会	0	100,000	100,000	0	-
会員増強推進補助	東京法人連合会	0	400,000	400,000	0	-
臨時会員増強推進費補助・29年度	東京法人連合会	0	400,000	400,000	0	-
運営費補助	東京法人連合会	0	200,000	200,000	0	-
2万社GOGOキャンペーン推進補助	東京法人連合会	0	200,000	200,000	0	-
税に関する絵はがきコンクール補助	東京法人連合会	0	150,000	150,000	0	-
地球温暖化対策報告書制度 推進補助	東京法人連合会	0	200,000	200,000	0	-
小 計			1,920,000	1,920,000	0	
総 合 計		0	11,562,600	11,562,600	0	

6. 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、以下のとおりである。(単位:円)

内 容	金 額
一般正味財産への振替額 受取補助金(受取全法連助成金)による振替額	9,642,600
【合 計】	9,642,600