

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の方法

定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

職員については、平成24年度より、中小企業退職金共済制度に加入。

平成28年3月31日現在の中退共による外部拠出額は、合計で5,051,822円となっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 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
基本財産				
土地	14,222,284	0	0	14,222,284
建物	139,267,042	0	0	139,267,042
減価償却累計額	△47,127,957	0	2,005,445	△49,133,402
小計	106,361,369	0	2,005,445	104,355,924
特定資産				
退職給付引当資産	14,427,900	500,000	0	14,927,900
減価償却引当資産	2,644,711	0	0	2,644,711
創立50周年記念事業引当資産	600,000	200,000	0	800,000
会館建設引当資産	31,369,103	466,572	0	31,835,675
修繕引当資産	0	1,200,000	0	1,200,000
什器備品	1,299,900	0	1,299,900	0
減価償却累計額	△1,299,899	1,299,899	0	0
小計	49,041,715	3,666,471	1,299,900	51,408,286
合計	155,403,084	3,666,471	3,305,345	155,764,210

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	(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)
基本財産				
土地	14,222,284	(0)	(14,222,284)	-
建物	139,267,042	(120,187,198)	(19,079,844)	-
減価償却累計額	△49,133,402	(△49,133,402)	(0)	-
小計	104,355,924	(71,053,796)	(33,302,128)	
特定資産				
退職給付引当資産	14,927,900	(0)	(0)	(14,927,900)
減価償却引当資産	2,644,711	(0)	(2,644,711)	-
創立50周年記念事業引当資産	800,000	(0)	(800,000)	-
会館建設引当資産	31,835,675	(0)	(31,835,675)	-
修繕引当資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	-
小計	51,408,286	(0)	(36,480,386)	(14,927,900)

合計	155,764,210	(71,053,796)	(69,782,514)	(14,927,900)
----	-------------	--------------	--------------	--------------

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	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
受取連合会助成金収入		0	10,923,920	10,923,920	0	-
受取優法会助成金収入		0	1,000,000	1,000,000	0	-
合計		0	11,923,920	11,923,920	0	

5 その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

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		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	1,500,000	500,000	0	0	2,000,000
退職給付引当金	15,639,800	0	1,477,940	0	14,161,860

附属明細書(決算)

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載してあり省略

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載してあり省略