

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

引当金の計上基準

役員退職慰労引当金

役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。

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。

平成24年度より、中小企業退職金共済制度に加入。令和8年3月31日現在の、中退共による外部拠出額は1,486,148円となっている。

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	△ 67,182,407	0	2,005,445	△ 69,187,852
小 計	86,306,919	0	2,005,445	84,301,474
特定資産				
退職給付引当資産	5,530,000	535,952	0	6,065,952
減価償却引当資産	2,644,711	0	0	2,644,711
会館建設引当資産	42,568,251	2,466,572	0	45,034,823
付属設備引当資産 1	230,000	230,000	0	460,000
付属設備引当資産 2	331,400	331,400	0	662,800
修繕引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
特別修繕引当資金	5,900,000	300,000	0	6,200,000
創立60周年記念事業引当資産	1,500,000	300,000	0	1,800,000
小 計	59,704,362	4,163,924	0	63,868,286
合 計	146,011,281	4,163,924	0	148,169,760

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	△ 69,187,852	(△69,187,852)	(0)	－
小 計	84,301,474	(50,999,346)	(33,302,128)	
特定資産				－
退職給付引当資産	6,065,952	(0)	(0)	(6,065,952)
減価償却引当資産	2,644,711	(0)	(2,644,711)	－
会館建設引当資産	45,034,823	(0)	(45,034,823)	－
付属設備引当資産 1	460,000	(0)	(460,000)	－
付属設備引当資産 2	662,800	(0)	(662,800)	－
修繕引当資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	－
特別修繕引当資金	6,200,000	(0)	(6,200,000)	－
創立60周年記念事業引当資産	1,800,000	(0)	(1,800,000)	－
小 計	63,868,286	(0)	(57,802,334)	(6,065,952)
合 計	148,169,760	(50,999,346)	(91,104,462)	(6,065,952)

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	公益財団法人納税協会連合会	0	12,052,600	12,052,600	0	-
受取優法会助成金収入	門真優良法人会	0	900,000	900,000	0	-
合 計		0	12,952,600	12,952,600	0	

5 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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	2,005,445
合 計	2,005,445

6 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	4,500,000	500,000	0	0	5,000,000
退職給付引当金	1,030,000	35,952	0	0	1,065,952
賞与引当金	882,000	907,000	882,000	0	907,000
合 計	6,412,000	1,442,952	882,000	0	6,972,952

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