

財務諸表に対する注記 法人全体

1. 重要な会計方針

- (1) 準拠している会計基準
当団体の計算書類は、「公益法人会計基準」に基づいて作成している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
なし
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品……評価基準は取得原価法であり、評価方法は先入先出法で行っている。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
パソコン ……定率法により減価償却を行っている。
耐火金庫……定額法により減価償却を行っている。
- (5) 引当金の計上基準
なし
- (6) リース取引の処理方法 (単位:円)

| リース取引品 | リース期間 | 月支払額 | 当期支払リース料 |
|------------|-----------------|---------|-----------|
| 複合機・パソコン3台 | 令和元年2月～令和5年2月 | 29,376 | 352,512 |
| 会計システム | 平成28年4月～令和3年3月 | 28,728 | 344,736 |
| 会員管理システム | 平成29年3月～令和4年3月 | 55,987 | 671,844 |
| 公用車 | 平成31年1月～令和8年12月 | 22,464 | 67,392 |
| 合計 | | 136,555 | 1,436,484 |

税込み処理によっている。

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 | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 運営積立預金 | 16,249,236 | 1,379 | 0 | 16,250,615 |
| 小計 | 16,249,236 | 1,379 | 0 | 16,250,615 |
| 合計 | 16,249,236 | 1,379 | 0 | 16,250,615 |

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充当) | (うち一般正味財産から充当) | (うち負債に対応する額) |
|--------|------------|----------------|----------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 運営積立預金 | 16,250,615 | | 16,250,615 | 0 |
| 小計 | 16,250,615 | 0 | 16,250,615 | 0 |
| 合計 | 16,250,615 | 0 | 16,250,615 | 0 |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 品目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|---------|---------|--------|
| パソコン | 349,920 | 276,856 | 73,064 |
| アドビシステム | 197,400 | 197,400 | 0 |
| 耐火金庫 | 165,900 | 165,899 | 1 |
| 計 | 713,220 | 640,155 | 73,065 |

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

なし

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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 | 貸借対照表地上の記載区分 |
|--------------------------|------|-------|------------|------------|-------|--------------|
| 中小企業勤労者福祉サービスセンター運営事業補助金 | 奥州市 | 0 | 10,267,000 | 10,267,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 中小企業勤労者福祉サービスセンター運営事業補助金 | 金ヶ崎町 | 0 | 679,000 | 679,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 商店街地交流人口向上推進事業補助金 | 奥州市 | 0 | 2,436,028 | 2,436,028 | 0 | 一般正味財産 |
| 奥州市民活動支援センター事業補助金 | 奥州市 | 0 | 804,000 | 804,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合計 | | 0 | 14,186,028 | 14,186,028 | | |

7. その他

特になし