

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

有形固定資産・・・定率法による減価償却を実施している。ただし、建物については定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒見込み額を計上することとしている。

当期は該当なし。

賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

当期は該当なし。

(3) リース取引の処理方法

重要なものはないので、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税は、税込方式により処理している。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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。

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	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
指導者養成基金	4,417,294	0	4,246,274	171,020
留学生援助資金	883,096	0	0	883,096
会館補修積立金	2,103,582	0	0	2,103,582
会館積立基金	24,144,090	144,895	22,572,864	1,716,121
世界総会積立金	282,291	0	0	282,291
全国総会積立金	72	0	0	72
会館保険積立金	920,000	0	322,724	597,276
改修募金	0	846,538	0	846,538
小 計	32,750,425	991,433	27,141,862	6,599,996
合 計	35,750,425	991,433	27,141,862	9,599,996

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、次のとおりである。

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				
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	0
小 計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
指導者養成基金	171,020	36,084	134,936	0
留学生援助資金	883,096	0	883,096	0
会館補修積立金	2,103,582	0	2,103,582	0
会館積立基金	1,716,121	0	1,716,121	0
世界総会積立金	282,291	0	282,291	0
全国総会積立金	72	0	72	0
会館保険積立金	597,276	0	597,276	0
改修募金	846,538	846,538	0	0
小 計	6,599,996	882,622	5,717,374	0
合 計	9,599,996	3,882,622	5,717,374	0

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額等

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	52,543,007	40,365,875	12,177,132
建物附属設備	42,044,614	36,585,283	5,459,331
構築物	1,131,608	860,958	270,650
什器備品	1,694,403	1,507,360	187,043

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 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。

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
京都新聞「福祉活動支援」運営助成	(公財) 京都新聞社会福祉事業団	0	50,000	50,000	0	
合 計		0	50,000	50,000	0	

9. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的使用による振替	
指導者養成基金	4,246,274
会館積立基金	11,059,500
目的外使用による振替	
経常外収益への振替額	
合 計	15,305,774

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他

職員の退職金支給に備えるため、中小企業退職金共済制度に加入している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載している。

2. 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	
賞与引当金	0	0		0	0