

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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				
三井住友銀行定期預金	10,255,000	0	0	10,255,000
みずほ銀行定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
三菱UFJ銀行定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	30,255,000	0	0	30,255,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,719,000	191,000	0	3,910,000
小 計	3,719,000	191,000	0	3,910,000
合 計	33,974,000	191,000	0	34,165,000

5. 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				
三井住友銀行定期預金	10,255,000	(10,255,000)	(0)	—
みずほ銀行定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
三菱UFJ銀行定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小 計	30,255,000	(30,255,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	3,910,000	(0)	(0)	(3,910,000)
小 計	3,910,000	(0)	(0)	(3,910,000)
合 計	34,165,000	(30,255,000)	(0)	(3,910,000)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

9. 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
補助金						
コンテスト補助金	金沢市		400,000	400,000	0	
下谷賞賞金	(株) 千修		300,000	300,000	0	
記念碑保存奨励金	(宗) 妙香寺	91,748	100,000	109,362	82,386	
合 計		91,748	800,000	809,362	82,386	

10. 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	
補助金及び雑費計上による振替額	0
合 計	0