

公益社団法人 真向法協会
財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況にはない。

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による計上
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
建 物 法人税法の規定による定額法
その他 法人税法の規定による定率法
無形固定資産 法人税法の規定による定額法
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 退職金規定により計上
- (4) 消費税等の会計処理
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

当期において、消費税等の会計処理を税抜方式から税込方式に変更している。

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 | | | | |
| 土地 (基) | 169,676,490 | 0 | 0 | 169,676,490 |
| 建物 (基) | 67,078,113 | 0 | 0 | 67,078,113 |
| 建物附属設備 (基) | 19,952,257 | 0 | 0 | 19,952,257 |
| 減価償却累計額 (基) | -44,448,606 | -2,167,844 | 0 | -46,616,450 |
| 小 計 | 212,258,254 | -2,167,844 | 0 | 210,090,410 |
| 特定資産 | | | | |
| 定期預金 | 2,400,000 | 1,600,000 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当預金 | 27,450,000 | 2,000,000 | 3,131,000 | 26,319,000 |
| 建物附属設備取替工事資金 | 15,520,000 | 700,000 | 0 | 16,220,000 |
| 建物大修繕工事資金 | 10,217,500 | 0 | 0 | 10,217,500 |
| 建物建替資金 | 24,700,000 | 1,600,000 | 0 | 26,300,000 |
| 小 計 | 80,287,500 | 5,900,000 | 3,131,000 | 83,056,500 |
| 合 計 | 292,545,754 | 3,732,156 | 3,131,000 | 293,146,910 |

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 | | | | |
| 土地 (基) | 169,676,490 | 0 | 169,676,490 | — |
| 建物 (基) | 67,078,113 | 0 | 67,078,113 | — |
| 建物附属設備 (基) | 19,952,257 | 0 | 19,952,257 | — |
| 減価償却累計額 (基) | -46,616,450 | 0 | -46,616,450 | — |
| 小 計 | 210,090,410 | 0 | 210,090,410 | — |
| 特定資産 | | | | |
| 定期預金 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 0 |
| 退職給付引当預金 | 26,319,000 | 0 | 0 | 26,319,000 |
| 建物附属設備取替工事 | 16,220,000 | 0 | 16,220,000 | 0 |
| 建物大修繕工事資金 | 10,217,500 | 0 | 10,217,500 | 0 |
| 建物建替資金 | 26,300,000 | 0 | 26,300,000 | 0 |
| 小 計 | 83,056,500 | 0 | 56,737,500 | 26,319,000 |
| 合 計 | 293,146,910 | 0 | 266,827,910 | 26,319,000 |

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計 額 | 当期末残高 |
|------------|------------|-------------|------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物 (基) | 67,078,113 | 29,725,661 | 37,352,452 |
| 建物附属設備 (基) | 19,952,257 | 16,890,789 | 3,061,468 |
| 小 計 | 87,030,370 | 46,616,450 | 40,413,920 |
| その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 4,170,976 | 3,208,094 | 962,882 |
| ソフトウェア | 3,936,800 | 984,200 | 2,952,600 |
| 小 計 | 8,107,776 | 4,192,294 | 3,915,482 |
| 合 計 | 95,138,146 | 50,808,744 | 44,329,402 |

8. 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

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は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 債権金額 | 貸倒引当金の 当期末残高 | 債権の当期 末残高 |
|-----|---------|-----------------|--------------|
| 未収金 | 325,000 | 0 | 325,000 |

9. 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

該当事項なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

該当事項なし

11. 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。

該当事項なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

該当事項なし

1 3. 重要な後発事象

該当事項なし

1 4. その他

該当事項なし

公益社団法人 真向法協会
附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|-------------|--------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | 土地 (基) | 169,676,490 | 0 | 0 | 169,676,490 |
| | 建物 (基) | 67,078,113 | 0 | 0 | 67,078,113 |
| | 建物付属設備 (基) | 19,952,257 | 0 | 0 | 19,952,257 |
| | 減価償却累計額 (基) | -44,448,606 | -2,167,844 | 0 | -46,616,450 |
| | 基本財産計 | 212,258,254 | -2,167,844 | 0 | 210,090,410 |
| 特定資産 | 定期預金 | 2,400,000 | 1,600,000 | 0 | 4,000,000 |
| | 退職給付引当預金 | 27,450,000 | 2,000,000 | 3,131,000 | 26,319,000 |
| | 建物付属設備取替工事資金 | 15,520,000 | 700,000 | 0 | 16,220,000 |
| | 建物大修繕工事資金 | 10,217,500 | 0 | 0 | 10,217,500 |
| | 建物建替資金 | 24,700,000 | 1,600,000 | 0 | 26,300,000 |
| 特定資産計 | 80,287,500 | 5,900,000 | 3,131,000 | 83,056,500 | |
| その他 固定資産 | 什器備品 | 4,068,376 | 102,600 | 0 | 4,170,976 |
| | 減価償却累計額 | -2,531,311 | -676,783 | 0 | -3,208,094 |
| | ソフトウェア | 3,936,800 | 0 | 984,200 | 2,952,600 |
| | その他固定資産計 | 5,473,865 | -574,183 | 984,200 | 3,915,482 |

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 | |
| 退職給付引当金 | 27,450,000 | 2,000,000 | 3,131,000 | 0 | 26,319,000 |