

【第26期 (H27.4.1～H28.3.31)】

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 平成24年度から、『公益法人会計基準』(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正、内閣府公益認定当委員会)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額との差額については重要性が乏しいため減価償却法は採用していない。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入減価法(実地棚卸)。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
建物、無形固定資産・・・定額法で行っている。
その他固定資産・・・定率法で行っている。
- (5) 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。

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
特定資産				
その他積立預金	900,183		△ 600,183	300,000
事務所修繕積立預金	3,503,426	500,742	0	4,004,168
特定預金(普通)	18,111,352	1,478,890	0	19,590,242
特定預金(定期)	100,000,000	0	0	100,000,000
特定預金(国債)	0	0	0	0
特定預金(有価証券)	200,000,000	0	0	200,000,000
合計	322,514,961	1,979,632	△ 600,183	323,894,410

3 基本財産及び特定資産の増減等の内訳

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)
特定資産				
その他積立預金	300,000	(0)	(300,000)	(0)
事務所修繕積立預金	4,004,168	(0)	(4,004,168)	(0)
特定預金(普通)	19,590,242	(19,590,242)	(0)	(0)
特定預金(定期)	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
特定預金(国債)	0	(0)	(0)	(0)
特定預金(有価証券)	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(0)
合計	323,894,410	(319,590,242)	(4,304,168)	(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、次の通りである(直接法により減価償却を行っている場合)。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	23,055,000	14,847,420	8,207,580
建物附属設備	6,918,000	6,107,391	810,609
器具備品	2,124,248	2,008,017	116,231
無形固定資産	828,000	590,400	237,600
リース資産	2,340,000	195,000	2,145,000
合計	35,265,248	23,748,228	11,517,020

5 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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
福岡フィナンシャルグループ 優先株式	200,000,000	200,000,000	0
合計	200,000,000	200,000,000	0

6 その他資産、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

1. 実施事業資産

実施事業資産は、次のとおりである。

資産の名称	当期末残高
	マニフェスト・ステッカー頒布事業
建物	2,735,860
建物付属設備	269,972
電話加入権	382,200
合計	3,388,032

7 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	162,795	322,936
普通預金	25,142,402	24,907,505
定期預金	10,000,000	10,000,000
郵便貯金	548,340	4,462,238
売掛金	1,330,750	1,558,250
未収金	732,000	422,000
前払金	0	0
事業会計A/C	△ 21,920,315	△ 39,478,882
その他会計A/C	22,618,398	41,005,726
法人会計会計A/C	△ 698,083	△ 1,526,844
他会計へ振替	54,115,166	71,828,978
他事業へ振替	△ 15,861,373	△ 23,543,551
仮払金	559,558	1,079,622
合計	76,729,638	91,037,978
他会計から振替	54,115,166	71,828,978
他事業から振替	△ 15,861,373	△ 23,543,551
未払金	4,865,697	3,964,570
長期未払費用	0	1,320,000
前受金	0	48,000
預り金	282,553	177,437
未払消費税	187,900	999,700
合計	43,589,943	54,795,134
次期繰越収支差額	33,139,695	36,242,844