

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 貯蔵品の評価基準及び評価方法

貯蔵品の評価基準は原価法であり、評価方法は先入先出法により処理している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は定率法、ソフトは定額法に基づき処理している。

(3) 引当金の計上基準

(イ) 退職給付引当金は、職員の当期末における自己都合による退職金の当協会負担分

100%を計上している。

(ロ) 退任役員慰労引当金は、理事及び監事が当期末に退任した場合規定に基づく当協会

負担分100%を計上している。

(ハ) 消費税等は税込計算としている。

2. 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 |
|------------|-------------|-----------|------------|------------|
| 退職給付引当資産 | 13,799,669 | 747,354 | | 14,547,023 |
| 退任役員慰労引当資産 | 4,060,000 | 550,000 | 460,000 | 4,150,000 |
| 減価償却引当資産 | 53,399,499 | 724,556 | 40,270,017 | 13,854,038 |
| 流通事業整備積立資産 | 10,664,653 | 189,000 | | 10,853,653 |
| 記念事業積立資産 | 0 | 2,700,000 | | 2,700,000 |
| 会館耐震改修積立資産 | 66,000,000 | | 28,743,503 | 37,256,497 |
| 合計 | 147,923,821 | 4,910,910 | 69,473,520 | 83,361,211 |

3. 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) |
|------------|------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 退職給付引当資産 | 14,547,023 | | | (14,547,023) |
| 退任役員慰労引当資産 | 4,150,000 | | | (4,150,000) |
| 減価償却引当資産 | 13,854,038 | | (13,854,038) | |
| 流通事業整備積立資産 | 10,853,653 | | (10,853,653) | |
| 記念事業積立資産 | 2,700,000 | | (2,700,000) | |
| 会館耐震改修積立資産 | 37,256,497 | | (37,256,497) | |
| 合計 | 83,361,211 | | (64,664,188) | (18,697,023) |

4. 固定資産取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

| 科目 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 駐車場構築物 | 996,835 | 996,833 | 2 |
| 看板構築物 | 3,105,064 | 2,178,705 | 926,359 |
| 什器備品 | 12,483,091 | 11,912,879 | 570,212 |
| ソフトウェア | 10,359,524 | 9,619,274 | 740,250 |
| 合計 | 26,944,514 | 24,707,691 | 2,236,823 |

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高は、次のとおりである。

| 補助金等の名称(受託金) | 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 |
|---------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 取引士証交付業務 委託費 | 高知県 | 0 | 390,000 | 390,000 | 0 | |
| 居住支援協議会業務 住宅市場整備等推進事業 補助金 | 国土交通省 | 0 | 654,505 | 654,505 | 0 | |
| 合計 | | 0 | 1,044,505 | 1,044,505 | 0 | |