

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員退職給与規程に基づき期末要支給額を基準として計上している。

2. 会計方針

20年公益法人会計基準により処理している。

3. 特定資産の増減額及びその残高

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				
退職給付引当資産	4,892,000	0	2,093,000	2,799,000
合 計	4,892,000	0	2,093,000	2,799,000

4. 特定資産の財源等の内訳

(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				
退職給付引当資産	2,799,000	—	—	(2,799,000)
合 計	2,799,000	—	—	(2,799,000)

附属明細書

1. 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	
退職給与引当金	4,892,000	0	2,093,000	0	2,799,000
合 計	4,892,000	0	2,093,000	0	2,799,000

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	78,031
	預金	普通預金		
		山陰合同銀行城北出張所 鳥取銀行田園町出張所	運転資金として 運転資金として	3,830,009 2,726,037
流動資産合計				6,634,077
(固定資産)	特定資産			
	退職給付引当資産	山陰合同銀行城北出張所		2,799,000
	定期預金 敷金	(株)城北ビル		182,400
固定資産合計				2,981,400
資 産 合 計				9,615,477
(流動負債)	預り金	普通預金	職員2名の社会保険料等預り分	140,393
流動負債合計				140,393
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金支払いに備えたもの	2,799,000
固定負債合計				2,799,000
負 債 合 計				2,939,393
正 味 財 産				6,676,084