

5 財務諸表に対する注記

〈決算書の作成基準及び表示について〉

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)に準拠して作成している。

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 点字プリンター 定額法によっている。
 パソコン 定額法によっている。
 会計ソフト 定額法によっている。
- (2) 消費税の会計処理
 消費税等の会計処理は、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

(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 | | | | |
| 定期預金 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 小 計 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 愛盲基金 | 4,312,356 | 0 | 0 | 4,312,356 |
| スポーツ振興基金 | 1,500,000 | 0 | 0 | 1,500,000 |
| 小 計 | 5,812,356 | 0 | 0 | 5,812,356 |
| 合 計 | 8,812,356 | 0 | 0 | 8,812,356 |

3 基本財産及び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) |
|----------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 3,000,000 | (3,000,000) | 0 | 0 |
| 小 計 | 3,000,000 | (3,000,000) | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 愛盲基金 | 4,312,356 | (4,312,356) | 0 | - |
| スポーツ振興基金 | 1,500,000 | (1,500,000) | 0 | - |
| 小 計 | 5,812,356 | (5,812,356) | 0 | 0 |
| 合 計 | 8,812,356 | (8,812,356) | 0 | 0 |

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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 | | | | | | |
| 愛媛県身体障害者団体事業費補助金 | 愛媛県 | 0 | 150,000 | 150,000 | 0 | — |
| (社福)日本盲人会連合助成 | 日本盲人会連合 | 0 | 30,000 | 30,000 | 0 | — |
| 共同募金配分金 | 愛媛県共同募金会 | 0 | 150,000 | 150,000 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 330,000 | 330,000 | 0 | — |

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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 |
|----------------|---------|-------|---------|---------|
| その他固定資産 | | | | |
| 什器備品 (点字プリンター) | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 什器備品 (パソコン) | 214,754 | 0 | 46,019 | 168,735 |
| 会計ソフト | 507,276 | 0 | 108,702 | 398,574 |
| 合 計 | 722,031 | 0 | 154,721 | 567,310 |

6. 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし。