

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建 物・定額法による減価償却を実施している。

什器備品・定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・従業員退職金の支給に備えるため期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

2. 会計方針の変更

該当事項なし

3. 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	摘要
基本財産					(注) 1. 2.
定期預金	17,600,000	0	10,000,000	7,600,000	
小 計	17,600,000	0	10,000,000	7,600,000	
特定資産					(注) 2.
退職給付引当金	6,782,700	368,000	0	7,150,700	
事務所修繕費積立資産	450,000	150,000	0	600,000	
名簿発行事業積立資産	894,115	0	0	894,115	
記念事業積立資産	3,079,750	480,000	610,000	2,949,750	
基盤強化事業積立資産	5,000,000	0	1,300,000	3,700,000	
褒賞事業積立資産	0	10,000,000	700,000	9,300,000	
コミュニケーション事業積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000	
小 計	16,206,565	13,998,000	2,610,000	27,594,565	
合 計	33,806,565	13,998,000	12,610,000	35,194,565	

(注) 1. 故大山義年氏、故大島恵一氏、故門奈五兵氏及び前田弘氏により寄贈された財産である。

(注) 2. 平成23年1月27日の理事会決議に基づき10,000,000円を取り崩し、褒賞事業積立資産に振り替えている。

4. 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	7,600,000	0	7,600,000	0
小 計	7,600,000	0	7,600,000	0
特定資産				
退職給付引当金	7,150,700	0	0	7,150,700
事務所修繕費積立資産	600,000	0	600,000	0
名簿発行事業積立資産	894,115	0	894,115	0
記念事業積立資産	2,949,750	0	2,949,750	0
基盤強化事業積立資産	3,700,000	0	3,700,000	0
褒賞事業積立資産	9,300,000	0	9,300,000	0
コミュニケーション事業積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
小 計	27,594,565	0	20,443,865	7,150,700
合 計	35,194,565	0	28,043,865	7,150,700

5. 担保に供している資産

該当事項なし

6. 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	11,560,000	7,355,628	4,204,372
什器備品	260,400	146,474	113,926
土 地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	473,025	236,512	236,513
敷 金	210,000	0	210,000
合 計	14,543,425	7,738,614	6,804,811

7. 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

該当事項なし

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

9. 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

該当事項なし

10. 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
2011年度秋季低温工学・超電導学会 開催補助金	金沢市産業局観光 交流課	0	140,000	140,000	0	
平成23年度学会等開催助成金	石川県商工労働部 産業政策課	0	300,000	300,000	0	
合 計		0	440,000	440,000	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

13. 重要な後発事象

該当事項なし

14. その他

該当事項なし