

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却について

什器備品・無形固定資産…定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金…期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 資金の範囲について

資金の範囲には流動資産のうち、現金預金、未収入金、前払金、立替金、仮払金、貯蔵品

流動負債のうち、未払金、前受金、預り金、仮受金を含めることにしている。

なお前期末及び当期末残高は次の2に記載のとおりである。

#### (4) 消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 次期繰越収支差額

#### (1) 前期末

(単位:円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計	支部会計
現金預金	86,842,950	44,781,392	30,290,958	11,770,600
未収入金	4,353,159	712,750	3,640,409	0
前払金	1,288,823	1,288,823	0	0
立替金	144,960	144,960	0	0
貯蔵品	105,000	105,000	0	0
合計	92,734,892	47,032,925	33,931,367	11,770,600
未払金	945,856	55,996	857,710	32,150
前受金	11,541,520	11,541,520	0	0
預り金	669,011	669,010	1	0
合計	13,156,387	12,266,526	857,711	32,150
次期繰越収支差額	79,578,505	34,766,399	33,073,656	11,738,450

#### (2) 当期末

(単位:円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計	支部会計
現金預金	73,770,981	36,538,763	26,546,979	10,685,239
未収入金	5,230,034	109,920	5,120,114	0
前払金	4,418,429	4,418,429	0	0
仮払金	10,200	3,000	7,200	0
立替金	937,880	937,880	0	0
貯蔵品	94,000	94,000	0	0
合計	84,461,524	42,101,992	31,674,293	10,685,239
未払金	1,479,560	0	1,398,662	80,898
前受金	11,096,330	11,096,330	0	0
預り金	1,065,237	1,065,236	1	0
合計	13,641,127	12,161,566	1,398,663	80,898
次期繰越収支差額	70,820,397	29,940,426	30,275,630	10,604,341

3. 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とおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	4,401,769	1,610,192	2,791,577
ソフトウェア	577,500	433,125	144,375
合計	4,979,269	2,043,317	2,935,952