

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・長期前払費用…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	54,808,818	32,065,932	12,244,621	10,498,265
未収入金	6,694,750	81,500	6,613,250	0
前払金	2,973,665	2,973,665	0	0
仮払金	1,000,000	0	1,000,000	0
立替金	7,020,577	3,316,320	3,704,257	0
貯蔵品	92,000	92,000	0	0
合計	72,589,810	38,529,417	23,562,128	10,498,265
未払金	7,335,280	630	7,250,812	83,838
前受金	10,657,000	10,657,000	0	0
預り金	964,806	809,706	155,100	0
合計	18,957,086	11,467,336	7,405,912	83,838
次期繰越収支差額	53,632,724	27,062,081	16,156,216	10,414,427

(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	48,051,265	26,537,059	10,622,474	10,891,732
未収入金	8,383,602	2,015,608	6,367,994	0
前払金	3,199,066	3,184,066	0	15,000
仮払金	0	0	0	0
立替金	6,665,823	2,299,485	4,366,338	0
貯蔵品	109,000	109,000	0	0
合計	66,408,756	34,145,218	21,356,806	10,906,732
未払金	8,854,001	1,228,666	7,337,264	288,071
前受金	10,192,800	10,192,800	0	0
預り金	2,161,024	986,388	1,151,938	22,698
合計	21,207,825	12,407,854	8,489,202	310,769
次期繰越収支差額	45,200,931	21,737,364	12,867,604	10,595,963

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	4,428,438	2,823,479	1,604,959
ソフトウェア	577,500	577,500	0
長期前払費用	582,120	330,330	251,790
合計	5,588,058	3,731,309	1,856,749