

<< 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	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
仮受金	0	0	0	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

(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	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

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	2,154,952	2,273,486
ソフトウェア	577,500	548,625	28,875
長期前払費用	408,870	136,290	272,580
合計	5,414,808	2,839,867	2,574,941