

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く。）
定率法によっています。
- ② 無形固定資産(リース資産を除く。)
定額法によっています。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

役職員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上している。

退職給付引当金

役職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式を採用している。

(4) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っています。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	2,102,016	22,000	-	2,124,016
記念公益事業積立金	9,000,000	1,000,000	-	10,000,000
小計	11,102,016	1,022,000	-	12,124,016
合計	11,102,016	1,022,000	-	12,124,016

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	2,124,016	(2,124,016)	—	—
記念公益事業積立金	10,000,000	—	—	—
小計	12,124,016	(2,124,016)	—	—
合計	12,124,016	(2,124,016)	—	—

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
その他固定資産			
什器備品	667,896	654,062	13,834
ソフトウェア	1,986,600	165,550	1,821,050
小計	2,654,496	819,612	1,834,884
合計	2,654,496	819,612	1,834,884

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

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は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収会費	291,000	0	291,000
未収金	604,340	0	604,340
合計	895,340	0	895,340

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当なし
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
該当なし
11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし
12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし
13. 関連当事者との取引の内容
該当なし
14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし
15. 重要な後発事象
該当なし
16. その他
該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	2,102,016	22,000	0	2,124,016
	記念公益事業積立金	9,000,000	1,000,000	0	10,000,000
	特定資産計	11,102,016	1,022,000	0	12,124,016
その他固定資産	什器備品	50,343	0	36,509	13,834
	電話加入権	72,800	0	0	72,800
	保証金	2,122,000	414,000	0	2,536,000
	ソフトウェア	0	1,986,600	165,550	1,821,050
	その他固定資産計	2,245,143	2,400,600	202,059	4,443,684

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	733,296	741,962	774,925	0	700,333
退職給付引当金	2,102,016	21,616	0	0	2,123,632