

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) この計算書類は公益法人会計基準に準拠して作成しております。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券については、取得価額をもって貸借対照表価額としております。
- (3) 固定資産の減価償却について
什器備品は定率法、ソフトウェアは定額法による減価償却を実施しております。
- (4) 引当金の計上基準について
退職金支給規程に基づく期末要支給額を計上しております。
- (5) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は、税込方式によっております。

2. 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、次のとおりであります。

(単位：円)

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|----------|------------|-----------|-----------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 有価証券 | 20,506,680 | 0 | 0 | 20,506,680 |
| 小 計 | 20,506,680 | 0 | 0 | 20,506,680 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 9,510,000 | 2,132,000 | 5,686,000 | 5,956,000 |
| 小 計 | 9,510,000 | 2,132,000 | 5,686,000 | 5,956,000 |
| 合 計 | 30,016,680 | 2,132,000 | 5,686,000 | 26,462,680 |

3. 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、次のとおりであります。

(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 | | | | |
| 有価証券 | 20,506,680 | 20,506,680 | 0 | 0 |
| 小 計 | 20,506,680 | 20,506,680 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 5,956,000 | 0 | 0 | 5,956,000 |
| 小 計 | 5,956,000 | 0 | 0 | 5,956,000 |
| 合 計 | 26,462,680 | 20,506,680 | 0 | 5,956,000 |

4. 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、次のとおりであります。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| ソフトウェア | 2,543,892 | 1,207,946 | 1,335,946 |
| 什器備品 | 1,119,300 | 1,054,300 | 65,000 |
| 合 計 | 3,663,192 | 2,262,246 | 1,400,946 |