

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
定率法によっている。

(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. 会計方針の変更

該当なし

4. 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 | 687,719 | 1,908,957 | 494,660 | 2,102,016 |
| 記念公益事業積立金 | 7,000,000 | 2,000,000 | 0 | 9,000,000 |
| 小計 | 7,687,719 | 3,908,957 | 494,660 | 11,102,016 |
| 合計 | 7,687,719 | 3,908,957 | 494,660 | 11,102,016 |

5. 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 | 2,102,016 | (2,102,016) | — | — |
| 記念公益事業積立金 | 9,000,000 | — | — | — |
| 小計 | 11,102,016 | (2,102,016) | — | — |
| 合計 | 11,102,016 | (2,102,016) | — | — |

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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 | 1,026,496 | 976,153 | 50,343 |
| 小計 | 1,026,496 | 976,153 | 50,343 |
| 合計 | 1,026,496 | 976,153 | 50,343 |

8. 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 | 921,000 | 0 | 921,000 |
| 未収金 | 1,662,100 | 0 | 1,662,100 |
| 立替金 | 215,991 | 0 | 215,991 |
| 仮払金 | 550,000 | 0 | 550,000 |
| 合計 | 3,349,091 | 0 | 3,349,091 |

9. 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
10. 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
11. 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
12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし
13. 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
14. 関連当事者との取引の内容
該当なし
15. 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
16. 重要な後発事象
該当なし
17. 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 | 687,719 | 1,908,957 | 494,660 | 2,102,016 |
| | 記念公益事業積立金 | 7,000,000 | 2,000,000 | 0 | 9,000,000 |
| | 特定資産計 | 7,687,719 | 3,908,957 | 494,660 | 11,102,016 |
| その他固定資産 | 什器備品 | 134,242 | 0 | 83,899 | 50,343 |
| | 電話加入権 | 72,800 | 0 | 0 | 72,800 |
| | 保証金 | 2,122,000 | 0 | 0 | 2,122,000 |
| | その他固定資産計 | 2,329,042 | 0 | 83,899 | 2,245,143 |

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 | 774,925 | 733,296 | 774,925 | 0 | 733,296 |
| 退職給付引当金 | 2,061,661 | 535,015 | 494,660 | 0 | 2,102,016 |