

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) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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	2,124,016	0	146,400	1,977,616
記念公益事業積立金	10,000,000	1,000,000	0	11,000,000
小計	12,124,016	1,000,000	146,400	12,977,616
合計	12,124,016	1,000,000	146,400	12,977,616

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	1,977,616	(1,977,616)	—	—
記念公益事業積立金	11,000,000	—	—	—
小計	12,977,616	(1,977,616)	—	—
合計	12,977,616	(1,977,616)	—	—

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	821,896	667,893	154,003
ソフトウェア	1,986,600	562,870	1,423,730
小計	2,808,496	1,230,763	1,577,733
合計	2,808,496	1,230,763	1,577,733

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	186,500	0	186,500
未収金	549,014	0	549,014
合計	735,514	0	735,514

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	2,124,016	0	146,400	1,977,616
	記念公益事業積立金	10,000,000	1,000,000	0	11,000,000
	特定資産計	12,124,016	1,000,000	146,400	12,977,616
その他固定資産	什器備品	13,834	154,000	13,831	154,003
	電話加入権	72,800	0	0	72,800
	保証金	2,536,000	0	0	2,536,000
	ソフトウェア	1,821,050	0	397,320	1,423,730
	その他固定資産計	4,443,684	154,000	411,151	4,186,533

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	700,333	744,560	700,333	0	744,560
退職給付引当金	2,123,632	0	146,400	0	1,977,232