

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 財務諸表は本年度から公益法人会計基準(平成21年10月16日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)に基づき作成している。
- (2) 消費税の会計処理は、税込処理によっている。
- (3) 資金の範囲には、現金預金、未収会費、未収金、前払金、未払金、前受会費、及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記7に記載するとおりである。

## 2. 基本財産の増減額及び残高は次の通り。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
合計 (基本金)	20,000,000	0	0	20,000,000

## 3. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次の通り。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
造作	630,000	629,999	1
什器備品	406,390	406,388	2
コンピューターソフト	600,400	270,180	330,220
合計	1,636,790	1,306,567	330,223

## 4. 有形固定資産の減価償却は定率法を適用する。

## 5. 棚卸資産の評価方法 商品 原価法による移動平均法

## 6. 無形固定資産の減価償却は定額法を適用する。

## 7. 次期繰越収支差額の内容

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	29,298,206	25,587,913
商品	1,058,985	1,112,433
仮払金	0	0
未収入金	0	0
合計	30,357,191	26,700,346
前受金	13,504,599	12,358,561
預り金	275,916	320,278
未払金	0	0
法人税等未払金	70,000	70,000
未払消費税	294,800	284,600
商品等減少額	19,184,861	19,304,941
合計	33,330,176	32,338,380
次期繰越収支差額	-2,972,985	-5,638,034