

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	40,000,000	0	20,000,000	20,000,000
合計 (基本金)	40,000,000	0	20,000,000	20,000,000

3. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期残高は次の通り。

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	150,100	450,300
合計	1,636,790	1,186,487	450,303

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	11,978,555	29,298,206
商品	1,143,580	1,058,985
仮払金	0	0
未収入金	5,000	0
合計	13,127,135	30,357,191
前受金	14,214,048	13,504,599
預り金	265,579	275,916
未払金	0	0
法人税等未払金	70,000	70,000
未払消費税	394,800	294,800
商品等減少額	-939,380	19,184,861
合計	14,005,047	33,330,176
次期繰越収支差額	-877,912	-2,972,985

