

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の計上基準および減価償却の方法

固定資産の計上基準                      固定資産には、取得価額10万円以上で1年以上使用見込みのものを計上しています。

固定資産の減価償却の方法              定額法

#### (2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金(特定目的積立金を除く)及び借入金等を除く短期金銭債権債務を含めております。

#### (3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっております。

### 2 次期繰越収支差額の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金及び預金	74,543,594	84,416,671
売掛金	426,340	0
未収入金	1,187,312	1,176,900
立替金	1,451,664	780,780
前払費用	919,330	989,937
仮払金	0	0
合計(A)	78,528,240	87,364,288
買掛金	0	0
未払金	2,631,005	2,339,510
未払法人税等	80,000	80,000
未払消費税	4,415,700	2,270,000
預り金	1,015,897	540,915
仮受金	0	0
前受金	12,726,900	16,063,700
合計(B)	20,869,502	21,294,125
次期繰越収支差額(=A-B)	57,658,738	66,070,163

### 3 償却資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	109,580,956	59,824,030	49,756,926
建物附属設備	20,955,192	15,089,672	5,865,520
構築物	2,366,612	915,103	1,451,509
車両運搬具	3,738,130	3,720,535	17,595
器具備品	6,077,340	5,707,888	369,452
ホームページ制作費	324,000	70,200	253,800
合計	143,042,230	85,327,428	57,714,802

### 4 担保提供資産および担保提供債務はありません。