

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。