

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	64,673,663	74,543,594
売掛金	85,000	426,340
未収入金	2,201,702	1,187,312
立替金	0	1,451,664
前払費用	1,366,813	919,330
仮払金	0	0
合計(A)	68,327,178	78,528,240
買掛金	0	0
未払金	2,027,774	2,631,005
未払法人税等	108,400	80,000
未払消費税	665,200	4,415,700
預り金	0	1,015,897
仮受金	0	0
前受金	16,066,000	12,726,900
合計(B)	18,867,374	20,869,502
次期繰越収支差額(=A-B)	49,459,804	57,658,738

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	55,256,156	54,324,800
建物附属設備	20,955,192	13,830,476	7,124,716
構築物	2,366,612	774,167	1,592,445
車両運搬具	3,738,130	3,702,944	35,186
器具備品	6,077,340	5,404,908	672,432
ホームページ制作費	324,000	5,400	318,600
合計	143,042,230	78,974,051	64,068,179

4 担保提供資産および担保提供債務はありません。