

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

投資有価証券.....総平均法による原価基準を採用している。

(2) 固定資産の減価償却について

什器備品.....定率法による減価償却を実施している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収入金、未払金、前払費用、未払費用、前払金、前受金、仮払金、仮受金、立替金、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3に記載するとおりである。

2. 基本財産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
投資有価証券	51,000,000	0	0	51,000,000
合 計 (基本金)	51,000,000	0	0	51,000,000

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	14,182,974	10,889,059
未収入金	1,693,650	4,915,800
前払費用	458,850	458,850
立替金	0	0
合 計 (1)	16,335,474	16,263,709
未払金	1,973,270	2,965,017
前受金	8,663,000	7,648,000
預り金	124,800	130,473
仮受金	0	287,050
合 計 (2)	10,761,070	11,030,540
(1) - (2) 次期繰越収支差額	5,574,404	5,233,169

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
キャビネット	150,000	142,500	7,500
テレビ	103,500	98,325	5,175
絨毯	330,000	313,500	16,500
本棚	245,400	233,130	12,270
合 計	828,900	787,455	41,445