

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2)引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2.特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|----------|------------|-----------|-----------|------------|
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 10,493,553 | 5,000,000 | 1,250,000 | 14,243,553 |
| 周年記念積立資産 | 57,202,662 | 3,000,000 | 0 | 60,202,662 |
| 合計 | 67,696,215 | 8,000,000 | 1,250,000 | 74,446,215 |

3.特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 当期末残高 | (うち指定正味財産からの充当額) | (うち一般正味財産からの充当額) | (うち負債に対応する額) |
|----------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 14,243,553 | 0 | (0) | (14,243,553) |
| 周年記念積立資産 | 60,202,662 | 0 | (60,202,662) | (0) |
| 合計 | 74,446,215 | 0 | 60,202,662 | 14,243,553 |

4.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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 |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 建物付属設備 | 878,686 | 682,761 | 195,925 |
| 什器備品 | 1,658,008 | 1,107,169 | 550,839 |
| ソフトウェア | 579,002 | 439,500 | 139,502 |
| 合計 | 3,115,696 | 2,229,430 | 886,266 |

5.補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はありません。

6.関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

7.重要な後発事象

該当事項はありません。

計算書類 附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2.引当金の明細

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|------------|-----------|-----------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 10,493,553 | 5,000,000 | 1,250,000 | 0 | 14,243,553 |