

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

什器備品……定額法による減価償却を実施している。

2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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 |
|----------|------------|-------|-----------|-----------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| 小 計 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 終身会費積立預金 | 12,000,000 | 0 | 5,000,000 | 7,000,000 |
| 小 計 | 12,000,000 | 0 | 5,000,000 | 7,000,000 |
| 合 計 | 14,000,000 | 0 | 5,000,000 | 9,000,000 |

3.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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) |
|----------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 2,000,000 | - | (2,000,000) | - |
| 小 計 | 2,000,000 | - | (2,000,000) | - |
| 特定資産 | | | | |
| 終身会費積立預金 | 7,000,000 | - | (7,000,000) | - |
| 小 計 | 7,000,000 | - | (7,000,000) | - |
| 合 計 | 9,000,000 | - | (9,000,000) | - |

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 |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 什 器 備 品 | 2,871,750 | 2,584,574 | 287,176 |
| 合 計 | 2,871,750 | 2,584,574 | 287,176 |