

計算書類に対する注記

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却について

什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(2)資金の範囲について

資金の範囲には、当座預金、普通預金、郵便振替及び未払金、所得税預り金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は 3 に記載のとおりである。

2.基本財産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(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 |
|---------|-----------|-------|-------|-----------|
| 定期預金 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| 合計(基本金) | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |

3.次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|-----------|-----------|
| 当座預金 | 740,572 | 256,011 |
| 普通預金 | 879,444 | 1,380,100 |
| 郵便振替 | 1,030,751 | 77,976 |
| 合計 | 2,650,767 | 1,714,087 |
| 未払金 | 0 | 93,704 |
| 所得税預り金 | 13,360 | 12,930 |
| 合計 | 13,360 | 106,634 |
| 次期繰越収支差額 | 2,637,407 | 1,607,453 |

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 | 3,171,750 | 2,854,574 | 317,176 |