

## 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…定率法による減価償却を実施している

ソフトウェア…定額法による減価償却を実施している

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職金に備えるため、年度末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方法

消費税等の会計処理は、税込方式によっている

(4) リース取引の処理方法

支払時に費用処理している

### 2. 特定資産の増減額およびその残高

( 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	3,255,500	290,549	878,049	2,668,000

### 3. 特定資産の財源等の内訳

( 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	2,668,000	0	0	2,668,000

### 4. 固定資産の取得額、減価償却累計額および当期末残高

( 単位 : 円 )

科 目	取 得 額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	539,000	447,218	91,782
ソ フ ト ウ エ ア	582,750	97,125	485,625
計	1,121,750	544,343	577,407

### 5. 役員報酬の内訳

( 単位 : 円 )

種 類	事業会計	法人会計	計
固 定 報 酬	733,000	1,596,000	2,329,000
執 務 報 酬	769,000	648,000	1,417,000
計	1,502,000	2,244,000	3,746,000