

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	2,668,000	293,514	514	2,961,000

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	2,961,000	0	0	2,961,000

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	461,812	77,188
ソ フ ト ウ エ ア	582,750	213,675	369,075
計	1,121,750	675,487	446,263

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	1,032,000	1,512,000	2,544,000
執 務 報 酬	1,045,000	614,000	1,659,000
計	2,077,000	2,126,000	4,203,000