

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について

設備造作、建物附属設備、什器備品およびソフトウェア…定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金…期末退職給与の自己都合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について

消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

2 特定資産の増減額およびその残高

特定資産の増減額およ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 |
|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 役員退職慰労引当資産 | 2,416,667 | 124,999 | 2,541,666 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 23,822,299 | 3,700,568 | 0 | 27,522,867 |
| 合計 | 26,238,966 | 3,825,567 | 2,541,666 | 27,522,867 |

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) |
|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 退職給付引当資産 | 27,522,867 | 0 | 0 | (27,522,867) |
| 合計 | 27,522,867 | 0 | 0 | (27,522,867) |

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、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 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 設備造作 | 4,238,490 | 1,041,256 | 3,197,234 |
| 建物附属設備 | 1,478,814 | 363,297 | 1,115,517 |
| 什器備品 | 3,348,104 | 2,165,798 | 1,182,306 |
| ソフトウェア | 10,438,341 | 8,703,306 | 1,735,035 |
| 合計 | 19,503,749 | 12,273,657 | 7,230,092 |