

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
移動平均法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について
建物及び什器備品……定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給付引当金は職員の期末自己都合要支給額の100%を計上している。
- (4) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は税込方式を採用している。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	7,391,941	5,618,431
有価証券	140,445	147,605
未収金	0	883,000
合計	7,532,386	6,649,036
前受会費	76,440	10,790
未払金	81,000	71,000
合計	157,440	81,790
次期繰越収支差額	7,374,946	6,567,246

3. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	735,500	720,790	14,710
コピー機	228,900	99,190	129,710
合計	964,400	819,980	144,420

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
ニュービジネス人材開発・交流事業の補助金	長野県	0	883,000	883,000	0	———
合計		0	883,000	883,000	0	