

## 計 算 書 類 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

有価証券 …… 取得価額

(2) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は適正に実施している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用、立替金、仮払金、  
未払金、前受会費、前受金、預り金及び仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記3に記載するとおりである。

### 2. 基本財産の増減額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
有 価 証 券	115,000,000	0	0	115,000,000
定 期 預 金	160,000,000	0	0	160,000,000
合 計(基本金)	275,000,000	0	0	275,000,000

### 3. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	3,277,344	586,846
未 収 金	10,529,046	2,700,290
前 払 費 用	447,300	447,300
立 替 金	0	34,357
仮 払 金	7,430,081	753,976
合 計	21,683,771	4,522,769
未 払 金	7,699,188	5,543,066
前 受 会 費	5,580,000	5,970,000
前 受 金	0	25,454,440
預 り 金	1,518,124	1,486,219
仮 受 金	0	1,703,000
合 計	14,797,312	40,156,725
次期繰越収支差額	6,886,459	35,633,956

# 財 産 目 録

平成14年9月30日

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	(586,846)		
現金	105,643		
普通預金	198,380		
郵便振替	282,823		
未収金	2,700,290		
前払費用	447,300		
立替金	34,357		
仮払金	753,976		
流動資産合計		4,522,769	
2 固定資産			
(1) 基本財産	275,000,000		
基本財産合計	275,000,000		
(2) その他の固定資産			
一括償却資産	193,100		
什器備品	699,404		
電話加入権	383,300		
有価証券	353,559		
商標権	212,859		
敷金保証金	3,112,667		
その他の固定資産合計	4,954,889		
固定資産合計		279,954,889	
資産合計			284,477,658
負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,543,066		
前受会費	5,970,000		
前受金	25,454,440		
預り金	1,486,219		
仮受金	1,703,000		
流動負債合計		40,156,725	
2 固定負債			
借入金	4,680,000		
退職給与引当金	180,250		
固定負債合計		4,860,250	
負債合計			45,016,975
正味財産			239,460,683