

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、未払金、前受会費及び預り金を含めている。

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	5,000,000	110,000,000
定 期 預 金	160,000,000	5,000,000	0	165,000,000
合計(基本金)	275,000,000	5,000,000	5,000,000	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	586,846	753,260
未 収 金	2,700,290	5,912,838
前 払 費 用	447,300	447,300
立 替 金	34,357	54,770
仮 払 金	753,976	0
合 計	4,522,769	7,168,168
未 払 金	5,543,066	9,199,715
前 受 会 費	5,970,000	5,170,000
前 受 金	25,454,440	0
預 り 金	1,486,219	7,080,860
仮 受 金	1,703,000	0
合 計	40,156,725	21,450,575
次期繰越収支差額	35,633,956	14,282,407

財 産 目 録
平成 15 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	(753,260)		
現金	70,424		
普通預金	406,521		
郵便振替	276,315		
未収金	5,912,838		
前払費用	447,300		
立替金	54,770		
流動資産合計		7,168,168	
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	535,013		
什器備品	464,879		
電話加入権	383,300		
有価証券	355,651		
商標権	75,893		
敷金保証金	3,031,467		
その他の固定資産合計	4,846,203		
固定資産合計		279,846,203	
資産合計			287,014,371
負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,199,715		
前受会費	5,170,000		
預り金	7,080,860		
流動負債合計		21,450,575	
負債合計			21,450,575
正味財産			265,563,796