

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
 資金の範囲に含めた運用財産である有価証券
 移動平均法による原価法
 基本財産である有価証券
 移動平均法による原価法

- (2) 固定資産の減価償却について
 法人税法に基づく定率法によっている。

- (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、預り金、仮受金及び未払消費税を含めている。
 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	110,000,000	0	100,000,000	10,000,000
定 期 預 金	165,000,000	242,000,000	142,000,000	265,000,000
合計(基本金)	275,000,000	242,000,000	242,000,000	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	753,260	1,807,329
未 収 金	5,912,838	1,240,220
前 払 費 用	447,300	447,300
立 替 金	54,770	84,546
合 計	7,168,168	3,579,395
未 払 金	9,199,715	6,545,568
前 受 会 費	5,170,000	4,870,000
預 り 金	7,080,860	1,440,056
仮 受 金	0	3,500,000
未払消費税	0	243,400
合 計	21,450,575	16,599,024
次期繰越収支差額	14,282,407	13,019,629

財 産 目 録
平成 16 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	(1,807,329)		
現金	127,651		
普通預金	1,617,670		
郵便振替	62,008		
未収金	1,240,220		
前払費用	447,300		
立替金	84,546		
流動資産合計		3,579,395	
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	437,049		
什器備品	349,828		
電話加入権	383,300		
有価証券	22,765		
商標権	43,430		
敷金保証金	2,950,267		
その他の固定資産合計	4,186,639		
固定資産合計		279,186,639	
資産合計			282,766,034
負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,545,568		
前受会費	4,870,000		
預り金	1,440,056		
仮受金	3,500,000		
未払消費税	243,400		
流動負債合計		16,599,024	
負債合計			16,599,024
正味財産			266,167,010