

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

1. 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・器具備品は、旧定率法による減価償却を実施しています。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金の計上は、税法基準により計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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
基本財産				
基本財産引当預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
投資有価証券	0	109,760,000	25,255,733	84,504,267
小計	0	109,760,000	25,255,733	84,504,267
合計	50,000,000	109,760,000	25,255,733	134,504,267

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
基本財産引当預金	50,000,000	50,000,000	0	—
小計	50,000,000	50,000,000	0	—
特定資産				
投資有価証券	84,504,267	0	84,504,267	0
小計	84,504,267	0	84,504,267	0
合計	134,504,267	50,000,000	84,504,267	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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
その他固定資産			
車両運搬具	2,719,995	2,660,136	59,859
什器備品	6,305,000	6,298,210	6,790
小計	9,024,995	8,958,346	66,649
合計	9,024,995	8,958,346	66,649

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末 残高	債権の当期末残高
未収入金	17,920,375	124,725	17,795,650
合 計	17,920,375	124,725	17,795,650