

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重大な疑義を抱かせる事象または状況はない。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備品・什器備品・ソフトウェア

定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

##### ② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3 会計方針の変更

該当なし。

### 4 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

区分	資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	減価償却引当資産	52,708,659	12,876,280	7,369,168	58,215,771
	退職給付引当資産	11,121,248	1,200,000	1,900,000	10,421,248
	教育関係諸設備積立資産	11,510,000	14,374,281	12,484,281	13,400,000
	賞与引当資産	15,003,000	12,153,000	15,003,000	12,153,000
	小計	90,342,907	40,603,561	36,756,449	94,190,019
	合計	100,342,907	40,603,561	36,756,449	104,190,019

### 5 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

区分	資産の種類	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	定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
	小計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
特定資産	減価償却引当資産	58,215,771	(0)	(58,215,771)	—
	退職給付引当資産	10,421,248	(0)	(0)	(10,421,248)
	教育関係諸設備積立資産	13,400,000	(0)	(13,400,000)	—
	賞与引当資産	12,153,000	(0)	(0)	(12,153,000)
	小計	94,190,019	(0)	(71,615,771)	(22,574,248)
	合計	104,190,019	(0)	(81,615,771)	(22,574,248)

## 6 担保に供している資産

該当なし。

## 7 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、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
建物附属設備品	18,482,141	7,553,897	10,928,244
什 器 備 品	48,226,451	31,640,381	16,586,070
ソフトウェア	38,019,040	19,021,493	18,997,547
合 計	104,727,632	58,215,771	46,511,861

## 8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高およ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およ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 金	351,598	0	351,598
合 計	351,598	0	351,598

## 9 保証債務等の偶発債務

該当なし。

## 10 関連当事者との取引の内容

該当なし。

## 11 重要な後発事象

該当なし。

## 12 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要  
中退金・特退共制度を採用している。

(2) 退職給付債務およびその内訳 (単位：円)

① 退職給付債務	24,186,000
② 外部積立額	13,742,212
③ 退職給付引当必要額 (①-②)	10,443,788
④ 退職給付引当金	10,421,248
⑤ 退職給付引当不足額 (③-④)	22,540

## 13 受取会費関係

(単位：円)

区 分	資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
受取会費	受取会費	4,145,000	0	20,000	4,125,000
	会 員 数	144	0	2	142
	備 考		入会	退会	

退会会員のうち1社は会費納入後退会

# 附 属 明 細 書

## 1 基本財産および特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	減価償却引当資産	52,708,659	12,876,280	7,369,168	58,215,771
	退職給付引当資産	11,121,248	1,200,000	1,900,000	10,421,248
	教育関係諸設備積立資産	11,510,000	14,374,281	12,484,281	13,400,000
	賞与引当資産	15,003,000	12,153,000	15,003,000	12,153,000
	小 計	90,342,907	40,603,561	36,756,449	94,190,019
	合 計	100,342,907	40,603,561	36,756,449	104,190,019

## 2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	11,121,248	1,200,000	1,900,000	0	10,421,248
賞与引当金	15,003,000	12,153,000	15,003,000	0	12,153,000