

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

ア 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。

イ リース資産
シュレッダー、カードプリンタ、フォーク、複合機

(2) 引当金の計上基準

ア 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。

イ 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)

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	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	44,772,213	7,936,446	0	52,708,659
	退職給付引当資産	11,788,248	1,600,000	2,267,000	11,121,248
	教育関係諸設備積立資産	12,865,000	18,292,115	19,647,115	11,510,000
	賞与引当資産	15,003,000	15,003,000	15,003,000	15,003,000
	小 計	84,428,461	42,831,561	36,917,115	90,342,907
合 計		94,428,461	42,831,561	36,917,115	100,342,907

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)

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	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	52,708,659	(0)	(52,708,659)	—
	退職給付引当資産	11,121,248	(0)	(0)	(11,121,248)
	教育関係諸設備積立資産	11,510,000	(0)	(11,510,000)	—
	賞与引当資産	15,003,000	(0)	(0)	(15,003,000)
	小 計	90,342,907	(0)	(64,218,659)	(26,124,248)
合 計		100,342,907	(0)	(74,218,659)	(26,124,248)

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	17,810,900	6,391,988	11,418,912
什 器 備 品	47,358,821	29,541,702	17,817,119
ソフトウェア	32,838,066	16,774,968	16,063,098
合 計	98,007,787	52,708,658	45,299,129

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	1,574,907	0	1,574,907
合 計	1,574,907	0	1,574,907

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	24,053,000
② 外部積立額	12,896,992
③ 退職給付引当必要額 (①-②)	11,156,008
④ 退職給付引当金	11,121,248
⑤ 退職給付引当不足額 (③-④)	34,760

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	4,165,000	80,000	100,000	4,145,000
	会 員 数	143	4	3	144
	備 考		入会	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)

科 目		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	44,772,213	7,936,446	0	52,708,659
	退職給付引当資産	11,788,248	1,600,000	2,267,000	11,121,248
	教育関係諸設備積立資産	12,865,000	18,292,115	19,647,115	11,510,000
	賞与引当資産	15,003,000	15,003,000	15,003,000	15,003,000
	小 計	84,428,461	42,831,561	36,917,115	90,342,907
合 計		94,428,461	42,831,561	36,917,115	100,342,907

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	11,788,248	1,600,000	2,267,000	0	11,121,248
賞与引当金	15,003,000	15,003,000	15,003,000	0	15,003,000