

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金（普通預金・通知預金）未収金、前払い費用、預り金及び未払金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載する通りである。

#### (2) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理については、税込方式である。

### 2 基本財産の増減額及び残高は、次の通りである。

| 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 | 8,000,000 円 | 0 円   | 0 円   | 8,000,000 円 |
| 合計   | 8,000,000 円 | 0 円   | 0 円   | 8,000,000 円 |

### 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     | 26,894,222 円 | 25,167,870 円 |
| 未収金      | 1,228,000 円  | 1,611,200 円  |
| 前払い費用    | 0 円          | 70,000 円     |
| 合計       | 28,122,222 円 | 26,849,070 円 |
| 預り金      | 28,860 円     | 53,250 円     |
| 未払い金     | 916,600 円    | 825,300 円    |
| 合計       | 945,460 円    | 878,550 円    |
| 次期繰越収支差額 | 27,176,762 円 | 25,970,520 円 |

以上