

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法は個別法による原価法で行っている。
- (2) 固定資産の減価償却方法は定額法で行っている。
- (3) 退職給付引当金は職員の退職給付に備えるため期末要支給額を計上している。
- (4) 消費税の会計処理は税込み方式である。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当預金	5,455,333	1,100,000		6,555,333
坂博士記念積立預金	9,000,000			9,000,000
PC技士積立預金	4,000,000			4,000,000
ナショナルポート発行積立預金	1,000,000	500,000		1,500,000
設立時拠出預金	500,000			500,000
合 計	19,955,333	1,600,000	0	21,555,333

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当預金	6,555,333	(0)	(0)	(6,555,333)
坂博士記念積立預金	9,000,000	(9,000,000)	(0)	(0)
PC技士積立預金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
ナショナルポート発行積立預金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
設立時拠出預金	500,000	(0)	(500,000)	(0)
合 計	21,555,333	(9,000,000)	(6,000,000)	(6,555,333)

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
什器備品	5,760,405	5,261,542	498,863
ソフトウェア	3,526,593	3,489,864	36,729
合 計	9,286,998	8,751,406	535,592