

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方針

什器備品・・・定率法による減価償却を実施している。

(2) 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。

2. 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 | 当期増減額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------|---------|-------|---------|
| 特定資産 | | | | |
| 受取寄付金資産 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 合計 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |

3. 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) | (うち一般正味財産額からの充当額) | (うち負債に対応する額) |
|---------|---------|------------------|-------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | |
| 受取寄付金資産 | 100,000 | (100,000) | 0 | 0 |
| 合計 | 100,000 | (100,000) | 0 | 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 | 98,769 | 98,767 | 2 |
| 合計 | 98,769 | 98,767 | 2 |

5. 理事に対する金銭債務。

理事1名より合計220万円を長期借入している。

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

受取補助金・助成金

(単位：円)

| 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|-----|-------|-----------|-----------|-------|-------------|
| JKA | 0 | 3,919,965 | 3,919,965 | 0 | 0 |
| 文化庁 | 0 | 5,376,000 | 5,376,000 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 9,295,965 | 9,295,965 | 0 | 0 |