

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの・・・移動平均法に基づく原価法

時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

建 物・・・定額法

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

(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り処理しております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	25,000,000	0	0	25,000,000
特定資産				
煎茶道関係資産	92,150,000	0	0	92,150,000
各種引当積立預金	16,051,456	1,342	4,000,840	12,051,958
小 計	108,201,456	1,342	4,000,840	104,201,958
合 計	133,201,456	1,342	4,000,840	129,201,958

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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				
基本財産・定期	25,000,000	(25,000,000)		
小 計	25,000,000	(25,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
煎茶美術工芸品	88,350,000	(88,350,000)		
図 書 文 献	2,300,000	(2,300,000)		
教材用煎茶道具	1,500,000	(1,500,000)		
会館取得・定期	10,500,000	(10,500,000)		
修繕等引当定期	1,551,958	(1,551,958)		
小 計	104,201,958	(104,201,958)	(0)	(0)
合 計	129,201,958	(129,201,958)	(0)	(0)

4. 担保に供している資産・・・なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(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	4,000,000	287,603	3,712,397
什 器 備 品	1,681,801	1,461,728	220,073
機 械 器 具	3,457,840	3,455,011	2,829
事 務 用 備 品	2,008,750	1,979,754	28,996
合 計	11,148,391	7,184,096	3,964,295

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及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及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(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 入 金	117,333	0	117,333
合 計	117,333	0	117,333

7. 保証債務等の偶発債務・・・なし