

## 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。

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			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	92,150,000
各 種 引 当 積 立 預 金	12,051,958		209	12,052,167
小 計	104,201,958		209	104,202,167
合 計	129,201,958		209	129,202,167

(単位：円)

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。

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)
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 煎 茶 道 具	1,500,000	( 1,500,000)		
会 館 取 得 ・ 定 期	10,500,000	( 10,500,000)		
修 繕 引 当 定 期	1,552,167	( 1,552,167)		
小 計	104,202,167	( 104,202,167)		0)
合 計	129,202,167	( 129,202,167)		0)

(単位：円)

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	4,000,000	743,018	3,256,982
附 属 設 備	1,681,801	1,506,948	174,853
什 器 備 品	3,457,840	3,457,831	9
機 械 器 具	2,413,000	2,103,166	309,834
事 務 用 備 品			
合 計	11,552,641	7,810,963	3,741,678

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	87,795		87,795
合 計	87,795	0	87,795

7. 保証債務等の偶発債務・・・なし