

## 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	12,052,167	210	0	12,052,377
小 計	104,202,167	210	0	104,202,377
合 計	129,202,167	210	0	129,202,377

### 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	1,552,377	( 1,552,377)		
小 計	104,202,377	( 104,202,377)	( 0)	( 0)
合 計	129,202,377	( 129,202,377)	( 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	1,139,329	2,860,671
什 器 備 品	1,681,801	1,544,185	137,616
機 械 器 具	3,457,840	3,457,831	9
事 務 用 備 品	2,413,000	2,211,658	201,342
合 計	11,552,641	8,353,003	3,199,638

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	111,449		111,449
合 計	111,449	0	111,449

7. 保証債務等の偶発債務・・・なし