

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	12,052,377	210	10,000,000	2,052,587
小 計	104,202,377	210	10,000,000	94,202,587
合 計	129,202,377	210	10,000,000	119,202,587

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	500,000	(500,000)		
修 繕 等 引 当 定 期	1,552,587	(1,552,587)		
小 計	94,202,587	(94,202,587)	(0)	(0)
合 計	119,202,587	(119,202,587)	(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	4,300,000	1,487,676	2,812,324
什 器 備 品	1,681,801	1,573,024	108,777
機 械 器 具	3,457,840	3,457,831	9
事 務 用 備 品	2,413,000	2,283,043	129,957
合 計	11,852,641	8,801,574	3,051,067

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			99,276
有 価 証 券			10,000,000
合 計	0	0	10,099,276

7. 保証債務等の偶発債務・・・なし