

## 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法

定額法によっている。

#### (2) 消費税の会計処理方法

消費税の会計処理方法は税込方式によっている。

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は最終仕入原価法による評価を採用している。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減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      | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高      |
|------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 |            |       |       |            |
| 定期預金 | 30,000,000 | 0     | 0     | 30,000,000 |
| 小計   | 30,000,000 | 0     | 0     | 30,000,000 |
| 合 計  | 30,000,000 | 0     | 0     | 30,000,000 |

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等そ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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 |            |                      |                      |                  |
| 定期預金 | 30,000,000 | (30,000,000)         | 0                    |                  |
| 小計   | 30,000,000 | (30,000,000)         | 0                    |                  |
| 合 計  | 30,000,000 | (30,000,000)         | 0                    |                  |

### 4. 担保に供している資産

該当なし。

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 | 2,553,410 | 2,479,997 | 73,413 |
| 合計   | 2,553,410 | 2,479,997 | 73,413 |

6. 保証債務  
該当なし。

7. リース取引の処理方法

リース取引の処理方法は次のとおりである。  
事業費管理費で賃借料処理している。

| リース機器 | 毎年／額    | 当期末残高   | 期間／年 | リース期間          |
|-------|---------|---------|------|----------------|
| 印刷機   | 180,144 | 720,576 | 5    | H29.4月～H34.3月迄 |

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金、前払金、未払金を含めている。  
前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

| 科 目      | 前期末残高      | 当期末残高      |
|----------|------------|------------|
| 現 金      | 59,998     | 49,521     |
| 普通預金     | 8,586,871  | 8,973,442  |
| 前 払 金    | 3,664,220  | 3,547,200  |
| 合 計      | 12,311,089 | 12,570,163 |
| 未 払 金    | 254,732    | 44,907     |
| 合 計      | 254,732    | 44,907     |
| 次期繰越収支差額 | 12,056,357 | 12,525,256 |

### 3. 予算額と決算額の差異について

(単位：円)

| 科 目 | 予算        | 決算        | 差異       | 理由    |
|-----|-----------|-----------|----------|-------|
| 音楽会 | 4,300,000 | 4,490,894 | △190,894 | 運搬費増加 |