

正味財産増減計算書

平成15年4月1日～平成16年3月31日

単位：円

科 目	金 額		
I 増加の部			
1. 資産増加額			
退職給与引当預金増加額	2,668,000		
事務所準備積立預金増加額	500,000	3,168,000	
増加額合計			3,168,000
II 減少の部			
1. 資産減少額			
当期収支差額	5,607,134		
什器備品減価償却額	196,228	5,803,362	
2. 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	2,668,000	2,668,000	
減少額合計			8,471,362
当期正味財産減少額			5,303,362
前期繰越正味財産額			66,531,508
期末正味財産合計額			61,228,146

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
 什器備品・・・・・・・・定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準について
 退職給与引当金・・・・・・・・役員及び職員の退職金支出に備えるため、
 期末における要支給額を計上している。
- (3) 資金の範囲について
 資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金、預
 り金を含める。

2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

単位：円

科 目	前 期 末 残 高		当 期 末 残 高	
	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計
現 金	267,851	47,674	228,174	31,317
普 通 預 金	928,637	3,324,714	5,692,702	2,246,341
定 期 預 金	20,000,000	0	10,000,000	0
未 収 入 金	660,000	0	1,600,000	0
合 計	21,856,488	3,372,388	17,520,876	2,277,658
未 払 金	454,145	157,500	1,114,307	0
預 り 金	704,804	4,000	382,934	0
合 計	1,158,949	161,500	1,497,241	0
次期繰越収支差額	20,697,539	3,210,888	16,023,635	2,277,658

3. 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	2,686,635	1,867,420	819,215
合 計	2,686,635	1,867,420	819,215