

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

投資有価証券（10,000円）は、取得原価基準を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品の評価方法は、平均法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び什器備品は、法人税法に定める定額法によっている。償却限度額は備忘録1円まで。

(4) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(5) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税に係る会計処理は税込方式を採用している。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産(特)	4,032,720	548,150	0	4,580,870
小計	4,032,720	548,150	0	4,580,870
合計	14,032,720	548,150	0	14,580,870

4. 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、次のとおりである。

(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				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	—
小計	10,000,000	10,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	4,580,870	0	548,150	4,032,720
小計	4,580,870	0	548,150	4,032,720
合計	14,580,870	10,000,000	548,150	4,032,720

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
車両運搬具	1,768,725	1,001,693	767,032
備品	220,500	220,499	1
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	1,999,225	1,222,192	777,033

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、次のとおりである。
該当なし
7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。
該当なし
8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。
該当なし
9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。
該当なし
10. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。
該当なし
11. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。
(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。
該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産(特)	4,032,720	548,150	0	4,580,870
	特定資産計	4,032,720	548,150	0	4,580,870
その他固定資産	車両運搬具	1,022,709	0	255,677	767,032
	什器備品	2,205	0	2,204	1
	投資有価証券	10,000	0	0	10,000
	その他固定資産計	1,034,914	0	257,881	777,033

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,897,344	1,885,056	1,897,344	0	1,885,056
退職給付引当金	4,032,720	548,150	0	0	4,580,870