

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事業又は状況にはない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券について、償却原価法(定額法)を実施している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具は、旧定率法・定率法による減価償却を実施している。
器具備品は、旧定率法・定率法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金の計上は、税法基準により計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

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				
基本財産引当預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
投資有価証券(特)	141,684,253	280,306	0	141,964,559
小 計	141,684,253	280,306	0	141,964,559
合 計	191,684,253	280,306	0	191,964,559

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				
基本財産引当預金	50,000,000	50,000,000	0	—
小 計	50,000,000	50,000,000	0	—
特定資産				
投資有価証券(特)	141,964,559	0	141,964,559	0
小 計	141,964,559	0	141,964,559	0
合 計	191,964,559	50,000,000	141,964,559	0

7. 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
その他固定資産			
車両運搬具	5,538,742	5,091,583	447,159
什器備品	2,005,900	1,897,045	108,855
小 計	7,544,642	6,988,628	556,014
合 計	7,544,642	6,988,628	556,014

5. 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。

(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	26,126,450	156,758	25,969,692
合 計	26,126,450	156,758	25,969,692

6. 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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
楽天シナジー・ルネームクレジットリンク債	50,000,000	49,875,000	△ 125,000
イソ利払繰延条項・償還条項付劣後債	91,964,559	85,070,000	△ 6,894,559
合 計	141,964,559	134,945,000	△ 7,019,559

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	基本財産引当預金	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	投資有価証券（特）	141,684,253	280,306	0	141,964,559
	特定資産計	141,684,253	280,306	0	141,964,559
その他固定資産	車両運搬具	894,312	0	447,153	447,159
	什器備品	218,070	0	109,215	108,855
	電話加入権	66,000	0	0	66,000
	敷金	65,465	0	0	65,465
	その他固定資産計	1,243,847	0	556,368	687,479

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	
貸倒引当金	145,687	11,071	0	0	156,758