

## 財務諸表に対する注記

### 1. 特定資産の増減及びその残高

(単位:円)

| 科 目       | 前期末残高     | 当期増加      | 当期減少      | 当期末残高      |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 国際会議引当預金  | 500,000   | 0         | 0         | 500,000    |
| 退職給与引当預金  | 2,304,197 | 500,000   | 0         | 2,804,197  |
| 事務所拡張引当預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0         | 2,000,000  |
| 法人化周年引当預金 | 2,000,000 | 2,000,000 | 2,000,000 | 2,000,000  |
| 佐藤文庫預金    | 1,000,000 | 0         | 0         | 1,000,000  |
| 小原家寄附金預金  | 2,000,000 | 0         | 0         | 2,000,000  |
| 亀田家寄附預金   | 500,000   | 0         | 0         | 500,000    |
| 合 計       | 9,304,197 | 3,500,000 | 2,000,000 | 10,804,197 |

### 2. 会計処理

#### イ. 消費税

税込方式の原則課税

#### ロ. リース取引

5年契約の買取契約なし、リース契約終了と共に消滅