

財務諸表に対する注記

2025年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金……職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

特になし。一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準によっている。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 79,804,743 | 15,330,300 | 17,488,070 | 77,646,973 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 12,170,000 | 1,300,000 | 0 | 13,470,000 |
| 小計 | 167,914,743 | 16,630,300 | 17,488,070 | 167,056,973 |
| 合計 | 169,434,743 | 16,630,300 | 17,488,070 | 168,576,973 |

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 77,646,973 | (77,646,973) | (-) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 13,470,000 | (-) | (-) | (13,470,000) |
| 小計 | 167,056,973 | (77,646,973) | (75,940,000) | (13,470,000) |
| 合計 | 168,576,973 | (77,646,973) | (77,460,000) | (13,470,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------------|------------|------------|---------|
| PC及び附属機器 | 3,065,784 | 2,791,491 | 274,293 |
| 銀杏デバイカルネットサーバー式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 4,241,901 | 4,241,901 | 0 |
| 複写機 | 957,750 | 957,750 | 0 |
| 合計 | 12,146,235 | 11,871,942 | 274,293 |

附属明細書

2025年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載事項に同じ。

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 | 918,601 | 1,009,563 | 918,601 | 0 | 1,009,563 |

| 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 | |
| 職員退職給付引当金 | 12,170,000 | 1,300,000 | 0 | 0 | 13,470,000 |

財務諸表に対する注記

2024年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金……職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

特になし。一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準によっている。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 64,036,775 | 34,040,300 | 18,272,332 | 79,804,743 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 10,190,000 | 1,980,000 | 0 | 12,170,000 |
| 小計 | 150,166,775 | 36,020,300 | 18,272,332 | 167,914,743 |
| 合計 | 151,686,775 | 36,020,300 | 18,272,332 | 169,434,743 |

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 79,804,743 | (79,804,743) | (-) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 12,170,000 | (-) | (-) | (12,170,000) |
| 小計 | 167,914,743 | (79,804,743) | (75,940,000) | (12,170,000) |
| 合計 | 169,434,743 | (79,804,743) | (77,460,000) | (12,170,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------------|------------|------------|---------|
| PC及び附属機器 | 3,065,784 | 2,778,678 | 287,106 |
| 銀杏ゲーリカルネットサーバー式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 4,241,901 | 4,148,124 | 93,777 |
| 複写機 | 957,750 | 957,750 | 0 |
| 合計 | 12,146,235 | 11,765,352 | 380,883 |

附属明細書

2024年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載事項に同じ。

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 | 918,601 | 964,816 | 918,601 | 0 | 964,816 |

| 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 | |
| 職員退職給付引当金 | 10,190,000 | 1,980,000 | 0 | 0 | 12,170,000 |

財務諸表に対する注記

2023年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金……職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

特になし。一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準によっている。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 59,112,383 | 20,668,300 | 15,743,908 | 64,036,775 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 9,230,000 | 960,000 | 0 | 10,190,000 |
| 小計 | 144,282,383 | 21,628,300 | 15,743,908 | 150,166,775 |
| 合計 | 145,802,383 | 21,628,300 | 15,743,908 | 151,686,775 |

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 64,036,775 | (64,036,775) | (-) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 10,190,000 | (-) | (-) | (10,190,000) |
| 小計 | 150,166,775 | (64,036,775) | (75,940,000) | (10,190,000) |
| 合計 | 151,686,775 | (64,036,775) | (77,460,000) | (10,190,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------------|------------|------------|--------|
| PC及び附属機器 | 2,721,264 | 2,676,078 | 45,186 |
| 銀杏けいカルネットサーバー一式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 4,139,601 | 4,139,600 | 1 |
| 複写機 | 957,750 | 957,750 | 0 |
| 合計 | 11,699,415 | 11,654,228 | 45,187 |

附属明細書

2023年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記の記載事項に同じ。

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 | 882,026 | 918,601 | 882,026 | 0 | 918,601 |

| 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 | |
| 職員退職給付引当金 | 9,230,000 | 960,000 | 0 | 0 | 10,190,000 |

財務諸表に対する注記

2022年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

特になし。一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準によっている。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 57,101,490 | 15,985,300 | 13,974,407 | 59,112,383 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 8,270,000 | 960,000 | 0 | 9,230,000 |
| 小計 | 141,311,490 | 16,945,300 | 13,974,407 | 144,282,383 |
| 合計 | 142,831,490 | 16,945,300 | 13,974,407 | 145,802,383 |

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) | (うち負債に對応する額) |
|-------------------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 59,112,383 | (59,112,383) | (-) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 9,230,000 | (-) | (-) | (9,230,000) |
| 小計 | 144,282,383 | (59,112,383) | (75,940,000) | (9,230,000) |
| 合計 | 145,802,383 | (59,112,383) | (77,460,000) | (9,230,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------------------|------------|------------|---------|
| PC及び附属機器 | 2,721,264 | 2,553,697 | 167,567 |
| 銀杏ゲーリカルネットサーバー一式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 4,139,601 | 4,139,600 | 1 |
| 複写機 | 957,750 | 957,750 | 0 |
| 合計 | 11,699,415 | 11,531,847 | 167,568 |

附属明細書

2022年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記の記載事項と同じ。

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 | 834,504 | 882,026 | 834,504 | 0 | 882,026 |

| 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 | |
| 職員退職給付引当金 | 8,270,000 | 960,000 | 0 | 0 | 9,230,000 |

財務諸表に対する注記

2021年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

貸与引当金・・・・職員への貸与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

特になし。一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準によっている。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 48,365,698 | 23,466,503 | 14,730,711 | 57,101,490 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 6,680,000 | 1,590,000 | 0 | 8,270,000 |
| 小計 | 130,985,698 | 25,056,503 | 14,730,711 | 141,311,490 |
| 合計 | 132,505,698 | 25,056,503 | 14,730,711 | 142,831,490 |

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) | (うち負債に對応する額) |
|-------------------------|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 57,101,490 | (57,101,490) | (-) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 8,270,000 | (-) | (-) | (8,270,000) |
| 小計 | 141,311,490 | (57,101,490) | (75,940,000) | (8,270,000) |
| 合計 | 142,831,490 | (57,101,490) | (77,460,000) | (8,270,000) |

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 |
|---------------------------|------------|------------|---------|
| PC及び附属機器 | 2,721,264 | 2,411,787 | 309,477 |
| 銀杏リテラカルネットサーバー ——式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 4,139,601 | 3,913,360 | 226,241 |
| 複写機 | 957,750 | 957,750 | 0 |
| 合計 | 11,699,415 | 11,163,697 | 535,718 |

附属明細書

2021年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載事項に同じ。

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 | |
| 賃与引当金 | 820,751 | 834,504 | 820,751 | 0 | 834,504 |

| 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 | |
| 職員退職給付引当金 | 6,680,000 | 1,590,000 | 0 | 0 | 8,270,000 |

財務諸表に対する注記

2020年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

特になし。一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準によっている。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 41,616,950 | 21,411,500 | 14,662,752 | 48,365,698 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 6,060,000 | 620,000 | 0 | 6,680,000 |
| 小計 | 123,616,950 | 22,031,500 | 14,662,752 | 130,985,698 |
| 合計 | 125,136,950 | 22,031,500 | 14,662,752 | 132,505,698 |

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) | (うち負債に對応する額) |
|------------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 48,365,698 | (48,365,698) | (-) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 6,680,000 | (-) | (-) | (6,680,000) |
| 小計 | 130,985,698 | (48,365,698) | (75,940,000) | (6,680,000) |
| 合計 | 132,505,698 | (48,365,698) | (77,460,000) | (6,680,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------------|------------|------------|-----------|
| PC及び附属機器 | 2,766,264 | 2,314,875 | 451,389 |
| 銀杏メモカルネットサーバー一式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 4,139,601 | 3,234,645 | 904,956 |
| 複写機 | 957,750 | 957,750 | 0 |
| 合計 | 11,744,415 | 10,388,070 | 1,356,345 |

附属明細書

2020年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載事項と同じ。

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 | 767,822 | 820,751 | 767,822 | 0 | 820,751 |

| 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 | |
| 職員退職給付引当金 | 6,060,000 | 620,000 | 0 | 0 | 6,680,000 |

財務諸表に対する注記

平成31年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 35,699,754 | 20,536,500 | 14,619,304 | 41,616,950 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 6,060,000 | 0 | 0 | 6,060,000 |
| 小計 | 117,699,754 | 20,536,500 | 14,619,304 | 123,616,950 |
| 合計 | 119,219,754 | 20,536,500 | 14,619,304 | 125,136,950 |

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) | (うち負債に對応する額) |
|------------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 41,616,950 | (41,616,950) | (-) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 6,060,000 | (-) | (-) | (6,060,000) |
| 小計 | 123,616,950 | (41,616,950) | (75,940,000) | (6,060,000) |
| 合計 | 125,136,950 | (41,616,950) | (77,460,000) | (6,060,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------------------|------------|-----------|-----------|
| PC及び附属機器 | 2,287,536 | 2,159,371 | 128,165 |
| 銀杏デバイカルネットサーバー一式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 4,139,601 | 2,555,932 | 1,583,669 |
| 複写機 | 957,750 | 957,750 | 0 |
| 合計 | 11,265,687 | 9,553,853 | 1,711,834 |

附属明細書

平成31年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載事項に同じ。

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 | |
| 貸与引当金 | 729,883 | 767,822 | 729,883 | 0 | 767,822 |

| 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 | |
| 職員退職給付引当金 | 6,060,000 | 0 | 0 | 0 | 6,060,000 |

財務諸表に対する注記

平成30年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 31,317,470 | 18,971,500 | 14,589,216 | 35,699,754 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 6,060,000 | 0 | 0 | 6,060,000 |
| 小計 | 113,317,470 | 18,971,500 | 14,589,216 | 117,699,754 |
| 合計 | 114,837,470 | 18,971,500 | 14,589,216 | 119,219,754 |

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) | (うち負債に對応する額) |
|-------------------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 35,699,754 | (35,699,754) | (-) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 6,060,000 | (-) | (-) | (6,060,000) |
| 小計 | 117,699,754 | (35,699,754) | (75,940,000) | (6,060,000) |
| 合計 | 119,219,754 | (35,699,754) | (77,460,000) | (6,060,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------------------------|------------|-----------|-----------|
| PC及び附属機器 | 2,153,616 | 2,119,192 | 34,424 |
| 銀杏バ'イカルネットサーバ'ー式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 4,139,601 | 1,877,217 | 2,262,384 |
| 複写機 | 957,750 | 957,750 | 0 |
| 合計 | 11,131,767 | 8,834,959 | 2,296,808 |

附属明細書

平成30年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載事項に同じ。

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 | 615,353 | 729,883 | 615,353 | 0 | 729,883 |

| 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 | |
| 職員退職給付引当金 | 6,060,000 | 0 | 0 | 0 | 6,060,000 |

財務諸表に対する注記

平成29年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 25,428,184 | 20,968,759 | 15,079,473 | 31,317,470 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 5,010,000 | 1,050,000 | 0 | 6,060,000 |
| 小計 | 106,378,184 | 22,018,759 | 15,079,473 | 113,317,470 |
| 合計 | 107,898,184 | 22,018,759 | 15,079,473 | 114,837,470 |

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) | (うち負債に応する額) |
|------------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 31,317,470 | (31,317,470) | (-) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 6,060,000 | (-) | (-) | (6,060,000) |
| 小計 | 113,317,470 | (31,317,470) | (75,940,000) | (6,060,000) |
| 合計 | 114,837,470 | (31,317,470) | (77,460,000) | (6,060,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------------------|------------|-----------|-----------|
| PC及び附属機器 | 2,153,616 | 2,098,542 | 55,074 |
| 銀杏LANケーブルネットサーバー一式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 4,139,601 | 1,198,502 | 2,941,099 |
| 複写機 | 957,750 | 957,750 | 0 |
| 合計 | 11,131,767 | 8,135,594 | 2,996,173 |

公益社団法人 医学振興銀杏会

附属明細書

平成29年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載事項と同じ。

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 | 599,822 | 615,353 | 599,822 | 0 | 615,353 |

| 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 | |
| 職員退職給付引当金 | 5,010,000 | 1,050,000 | 0 | 0 | 6,060,000 |

附属明細書

平成28年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿額 |
|------|--------------------|------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | 定期預金(三井住友信託/本店) | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| | 基本財産計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | 公益事業推進積立預金:一般正味財産 | | | | |
| | 定期預金(三井住友信託/本店) | 7,500,000 | 0 | 0 | 7,500,000 |
| | 定期預金(三井住友/豊中) | 6,000,000 | 0 | 0 | 6,000,000 |
| | 定期預金(三菱東京UFJ/千里中央) | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | 定期預金(大阪府医師信用組合/本店) | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | 定期預金(みずほ/茨木) | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | 定期預金(近畿大阪/茨木) | 6,690,000 | 0 | 0 | 6,690,000 |
| | 定期預金(関西アーバン/茨木) | 9,000,000 | 0 | 0 | 9,000,000 |
| | 定期預金(ゆうちょ) | 8,750,000 | 0 | 0 | 8,750,000 |
| | 公益目的事業積立預金:指定正味財産 | | | | |
| | 定期預金(三菱東京UFJ/茨木) | 10,000,000 | 5,000,000 | 0 | 15,000,000 |
| | 普通預金(三菱東京UFJ/茨木) | 2,101,732 | 25,002,500 | 16,676,048 | 10,428,184 |
| | 退職給与引当預金 | | | | |
| | 定期預金(三井住友/豊中) | 4,210,000 | 800,000 | 0 | 5,010,000 |
| | 公益事業推進積立預金:遊休財産 | | | | |
| | 定期預金(りそな/茨木) | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| | 事務機器整備積立預金:遊休財産 | | | | |
| | 定期預金(りそな/茨木) | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| | 名簿作成積立預金:遊休財産 | | | | |
| | 定期預金(りそな/茨木) | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| | 特定資産計 | 92,251,732 | 30,802,500 | 16,676,048 | 106,378,184 |

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 | 567,267 | 599,822 | 567,267 | 0 | 599,822 |
| 職員退職給付引当金 | 4,210,000 | 800,000 | 0 | 0 | 5,010,000 |

財務諸表に対する注記

平成28年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 12,101,732 | 30,002,500 | 16,676,048 | 25,428,184 |
| 退職給付引当資産 | 4,210,000 | 800,000 | 0 | 5,010,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 小計 | 92,251,732 | 30,802,500 | 16,676,048 | 106,378,184 |
| 合計 | 93,771,732 | 30,802,500 | 16,676,048 | 107,898,184 |

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) | (うち負債に對応する額) |
|-------------------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 25,428,184 | (25,428,184) | (-) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 5,010,000 | (-) | (-) | (5,010,000) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 小計 | 106,378,184 | (25,428,184) | (75,940,000) | (5,010,000) |
| 合計 | 107,898,184 | (25,428,184) | (77,460,000) | (5,010,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------------|-----------|-----------|---------|
| PC及び附属機器 | 2,153,616 | 2,014,060 | 139,556 |
| 銀杏けいカルネットサーバー一式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 746,025 | 746,024 | 1 |
| 複写機 | 957,750 | 957,749 | 1 |
| 合計 | 7,738,191 | 7,598,633 | 139,558 |

公益社団法人 医学振興銀杏会

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

什器備品・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 6,794,210 | 20,001,250 | 14,693,728 | 12,101,732 |
| 退職給付引当資産 | 4,210,000 | 0 | 0 | 4,210,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 小計 | 86,944,210 | 20,001,250 | 14,693,728 | 92,251,732 |
| 合計 | 88,464,210 | 20,001,250 | 14,693,728 | 93,771,732 |

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) | (うち負債に応する額) |
|------------------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 12,101,732 | (12,101,732) | (-) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 4,210,000 | (-) | (-) | (4,210,000) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 小計 | 92,251,732 | (12,101,732) | (75,940,000) | (4,210,000) |
| 合計 | 93,771,732 | (12,101,732) | (77,460,000) | (4,210,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------------------|-----------|-----------|---------|
| PC及び附属機器 | 2,153,616 | 1,872,421 | 281,195 |
| 銀杏ノテ「カルネットサーバー」一式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 746,025 | 746,024 | 1 |
| 複写機 | 957,750 | 957,749 | 1 |
| 合計 | 7,738,191 | 7,456,994 | 281,197 |

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

什器備品・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。
退職給付引当金・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 2,182,760 | 20,500,000 | 15,888,550 | 6,794,210 |
| 退職給付引当資産 | 3,760,000 | 450,000 | 0 | 4,210,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 小計 | 81,882,760 | 20,950,000 | 15,888,550 | 86,944,210 |
| 合計 | 83,402,760 | 20,950,000 | 15,888,550 | 88,464,210 |

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) | (うち負債に對応する額) |
|-------------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 6,794,210 | (6,794,210) | (-) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 4,210,000 | (-) | (-) | (4,210,000) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 小計 | 86,944,210 | (6,794,210) | (75,940,000) | (4,210,000) |
| 合計 | 88,464,210 | (6,794,210) | (77,460,000) | (4,210,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------------------|-----------|-----------|---------|
| P C 及び附属機器 | 2,050,368 | 1,735,665 | 314,703 |
| 銀杏デイカルネットサーバー式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 746,025 | 746,024 | 1 |
| 複写機 | 957,750 | 957,749 | 1 |
| 合計 | 7,634,943 | 7,320,238 | 314,705 |

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

什器備品・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | 0 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,000 |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 2,037,768 | 15,000,000 | 14,855,008 | 2,182,760 |
| 退職給付引当資産 | 3,320,000 | 440,000 | 0 | 3,760,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 6,000,000 | 0 | 2,000,000 | 4,000,000 |
| 小計 | 83,297,768 | 15,440,000 | 16,855,008 | 81,882,760 |
| 合計 | 84,817,768 | 15,440,000 | 16,855,008 | 83,402,760 |

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) | (うち負債に応する額) |
|-------------------------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 公益事業推進預金（指定正味財産） | 2,182,760 | (2,182,760) | (-) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 3,760,000 | (-) | (-) | (3,760,000) |
| 名簿作成積立預金 | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 小計 | 81,882,760 | (2,182,760) | (75,940,000) | (3,760,000) |
| 合計 | 83,402,760 | (2,182,760) | (77,460,000) | (3,760,000) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------------|-----------|-----------|---------|
| PC及び附属機器 | 2,050,368 | 1,583,688 | 466,680 |
| 銀杏デジタルネットサーバー一式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 746,025 | 746,024 | 1 |
| 複写機 | 957,750 | 957,749 | 1 |
| 合計 | 7,634,943 | 7,168,261 | 466,682 |

平成23年度

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

什器備品・・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員への賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・・職員への退職給付金の支給に備えるため、当期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

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 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 小計 | 1,520,000 | 0 | 0 | 1,520,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,190,000 | 750,000 | 0 | 67,940,000 |
| 公益事業推進積立預金 | 4,250,000 | 0 | 750,000 | 3,500,000 |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 0 | 16,500,010 | 14,462,242 | 2,037,768 |
| 退職給付引当資産 | 2,350,000 | 970,000 | 0 | 3,320,000 |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 |
| 名簿作成積立預金 | 6,000,000 | 0 | 0 | 6,000,000 |
| 小計 | 80,290,000 | 18,220,010 | 15,212,242 | 83,297,768 |
| 合計 | 81,810,000 | 18,220,010 | 15,212,242 | 84,817,768 |

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) | (うち負債に對応する額) |
|-------------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産定期預金 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 小計 | 1,520,000 | (-) | (1,520,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 公益事業推進積立預金 | 67,940,000 | (-) | (67,940,000) | (-) |
| 公益事業推進積立預金 | 3,500,000 | (-) | (3,500,000) | (-) |
| 公益事業推進預金(指定正味財産) | 2,037,768 | (2,037,768) | (-) | (-) |
| 退職給付引当資産 | 3,320,000 | (-) | (-) | (3,320,000) |
| 名簿作成積立預金 | 6,000,000 | (-) | (6,000,000) | (-) |
| 事務機器整備費預金 | 500,000 | (-) | (500,000) | (-) |
| 小計 | 83,297,768 | (2,037,768) | (77,940,000) | (3,320,000) |
| 合計 | 84,817,768 | (2,037,768) | (79,460,000) | (3,320,000) |

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 |
|------------------------|-----------|-----------|---------|
| PC及び附属機器 | 1,743,967 | 1,488,391 | 255,576 |
| 銀杏デジタルネットサーバー一式 | 3,880,800 | 3,880,800 | 0 |
| 印刷機 | 746,025 | 652,772 | 93,253 |
| 複写機 | 957,750 | 957,749 | 1 |
| 合計 | 7,328,542 | 6,979,712 | 348,830 |