

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

建物：直接法による定額法で実施している。

什器備品：直接法による定率法で実施している。

(2) 消費税等の会計処理

収益項目については、税抜き額、費用項目については税込み額で表示している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	5,000,000	0	5,000,000	0
小計	5,000,000	0	5,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	27,613,562	274,086	0	27,887,648
敷金・保証金引当資産	4,000,000	0	0	4,000,000
小計	31,613,562	274,086	0	31,887,648
合計	36,613,562	274,086	5,000,000	31,887,648

3. 減価償却資産の減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	59,155,908	12,021,548	47,134,360
空調機	14,784,000	7,080,917	7,703,083
什器備品(テーブル、イス他)	2,614,500	1,892,037	722,463
合計	76,554,408	20,994,502	55,559,906

4. 長期借入金の増減額及びその当期末残高

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
郡山信用金庫本店営業部	12,580,000	0	2,040,000	10,540,000
(株)大東銀行本店営業部	11,396,000	0	1,848,000	9,548,000
(株)福島銀行郡山営業部	11,396,000	0	1,848,000	9,548,000
(株)東邦銀行郡山営業部	11,396,000	0	1,848,000	9,548,000
福島県商工信用組合本店営業部	11,396,000	0	1,848,000	9,548,000
合計	58,164,000	0	9,432,000	48,732,000