

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

定額法による直接法を採用している。

リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金および退職給付引当金は、期末現在の要支給額全額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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				
土地	260,855,000		260,855,000	0
定期預金	1,925,000	260,855,000		262,780,000
小計	262,780,000			262,780,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	25,837,500	2,575,700	1,181,000	27,232,200
退職給付引当資産	82,233,400	8,779,200		91,012,600
寮改修引当資産	10,533,542		10,533,542	0
教育設備引当資産	110,000,000			110,000,000
小計	228,604,442	11,354,900	11,714,542	228,244,800
合計	491,384,442	11,354,900	11,714,542	491,024,800

3. 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				
土地	0		0	
定期預金	262,780,000		262,780,000	
小計	262,780,000		262,780,000	
特定資産				
役員退職慰労引当資産	27,232,200			27,232,200
退職給付引当資産	91,012,600			91,012,600
寮改修引当資産	0		0	
教育設備引当資産	110,000,000		110,000,000	
小計	228,244,800		110,000,000	118,244,800
合計	491,024,800		372,780,000	118,244,800

4. 担保に供している資産

該当なし。

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
建 物	0	0	0
建 物 附 属 設 備	12,084,640	11,218,047	866,593
構 築 物	0	0	0
機 械 設 備	145,097,400	133,094,978	12,002,422
什 器 備 品	22,957,266	20,884,119	2,073,147
リ ー ス 資 産	3,168,000	2,323,200	844,800
ソ フ ト ウ ェ ア	550,000	119,166	430,834
合 計	183,857,306	167,639,510	16,217,796

6. 重要な後発事象

該当なし。

7. リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

[リース資産の内容]

・有形固定資産

事務所における複合機（什器備品）である。

8. 重要な資産の売却

2023年6月23日開催の通常総会の承認をもって、下記固定資産を売却した。

物 件	藤寮 土地・建物
所 在 地	東京都江戸川区西葛西3丁目4-9
敷 地 面 積	706.09㎡ (213.49坪)
建 物 面 積	919.38㎡ (278.11坪)
売 却 先	大和ハウス工業株式会社
売 却 日	2023年6月27日
売 却 価 格	690,000,000円 内訳：土地建物 690,000,000円
帳 簿 価 額	291,812,558円 内訳：土 地 260,855,000円 建物他 30,957,558円