

法人名：一般社団法人 日本添乗サービス協会
 会計単位名：一般社団法人 日本添乗サービス協会

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産については定率法によっている。
 無形固定資産については定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 退職給付引当金については、従業員の退職金支給に備えるため、期末において従業員の全員が自己都合により退職したと仮定した場合における要支給額を設定している。
- (5) 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. 会計方針の変更
 なし

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。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額
該当なし			
合計	0	0	0

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。

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)
該当なし			
合計	0	0	0

5. 担保に供している資産
 担保に供している資産なし。

6. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
パウチ機	334,750	334,747	3
新パウチ機	338,415	155,106	183,309
スキャナ	1,942,500	1,864,799	77,701
ゼロックス コピー・プリンタ複合機	1,738,800	1,618,346	120,454
電話設備	577,500	354,169	223,331
旅程管理研修受付システム	1,632,750	1,523,900	108,850
基礎相当研修受付システム	420,000	308,000	112,000
合計	6,984,715	6,159,067	825,648

法人名：一般社団法人 日本添乗サービス協会
 会計単位名：一般社団法人 日本添乗サービス協会

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

本社団の収支計算における資金は、現金預金、未収金、前払金の流動資産から未払金、預り金、前受金、仮受金の流動負債を差し引いた運転資金とする。

2. 資金の範囲の変更

なし

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	前期末残高
現金	146,289	226,447
普通預金	97,693,556	82,251,812
定期預金	20,000,000	20,000,000
未収金	7,766,586	2,935,997
前払金	1,155,760	1,186,990
仮払金	32,700	0
合計	126,794,891	106,601,246
未払金	3,862,400	3,439,607
未払消費税等	762,000	461,400
前受金	873,000	4,907,610
預り金	365,765	654,514
仮受金	52,900	35,500
未払法人税等	70,000	70,000
合計	5,986,065	9,568,631
次期繰越収支差額	120,808,826	97,032,615