

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は定額法により実施している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金・未収入金・立替金・未払金・預り金及び共済会貸倒れ引当金を含めている。

2005年度は、流動資産に計上されていた共済会貸倒引当金を取崩し、共済会関係債権と相殺した。

この結果、前期末及び当期末残高は、下記4に記載するとおりである。

2 基本財産の増減額及びその残高はつぎのとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	20,000,000	-	-	20,000,000
合 計	20,000,000	-	-	20,000,000

3 積立金の増減額及びその残高はつぎのとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
世界選手権引当金				
運営基金積立金	5,000,003	8,000,040	-	13,000,043
合 計	5,000,003	8,000,040	-	13,000,043

4 次期繰越収支差額の内容はつぎのとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	7,600,080	9,411,085
未収入金	1,308,733	2,987,689
共済会未収入金	2,775,000	436,154
立替金	-	-
共済会立替金	928,533	-
前払金	311,020	-
仮払金	2,154,787	1,292,250
共済会貸付金	2,500,000	-
共済会貸倒引当金	-5,555,000	-
合 計	12,023,153	14,127,178
未払金	8,386,773	7,118,488
預り金	1,659,701	365,577
合 計	10,046,474	7,484,065
次期繰越収支差額	1,976,679	6,643,113

5 固定資産の増減及び残高はつぎのとおりである。

科 目	取得価格	減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
会員登録管理システム	3,528,000	35,280	3,528,000	-

6 保証金の増減及び残高はつぎのとおりである。

科 目	取得価格	追加差入	戻 入	当期末残高
事務所敷金	1,795,968	280,000	1,795,968	280,000
後納郵便保証金	604,000			604,000
合 計	2,399,968	280,000	1,795,968	884,000

財 産 目 録

2005年3月31日現在

科 目	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	140,610		
普通預金 みずほ銀行 日比谷支店	223,899		
普通預金 三井住友銀行 日比谷支店(1)	549,575		
普通預金 三井住友銀行 日比谷支店(2)	1,613,822		
普通預金 三井住友銀行 小石川支店(5)	228,451		
普通預金 秋田銀行 東京支店	11,763		
郵便口座振替	6,642,965		
貯蔵品	1,956,861	(HG/PG教本他)	
未収入金	2,987,689		
共済会未収入金	436,154	(2007.3.31回収)	
共済会立替金	-		
仮払金	1,292,250		
流動資産合計		16,084,039	
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金 みずほ銀行 日比谷支店	10,000,000		
定期預金 秋田銀行 東京支店	10,000,000		
基本財産合計	20,000,000		
(2)その他固定資産			
運営基金積立金 普通預金振替高	13,000,043		
世界選手権積立金 普通預金振替高	-		
郵便局保証金	604,000		
事務所保証金	280,000		
会員登録管理システム	-		
その他固定資産合計	13,884,043		
固定資産合計		33,884,043	
資産合計			49,968,082
負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,118,488		
預り金	365,577		
流動負債合計		7,484,065	
負債合計			7,484,065
正味資産の部			
正味財産			42,484,017