

平成29年度会計決算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

目次

1 平成29年度収入支出決算書

- (1) 一般会計収入支出決算書
- (2) センターやまなし特別会計収入支出決算書
- (3) 用紙会計収入支出決算書
- (4) 会館特別会計収入支出決算書
- (5) 大規模災害対策基金収入支出決算書
- (6) 一般会計収入支出決算書に関する注記

2 平成29年度財務諸表

- (1) 貸借対照表総括表
- (2) 正味財産増減計算書総括表
- (3) 財産目録
- (4) 固定資産内訳
- (5) 財務諸表に関する注記

3 平成29年度監査報告

山梨県土地家屋調査士会

平成 29 年 度 一 般 会 計 収 入 支 出 決 算 書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目			平 成 29 年 度 予 算 額	平 成 29 年 度 決 算 額	増 減
款	項	目			
I 事業活動収入					
A 会費収入			17,640,000	17,730,000	△ 90,000
	a 会費収入		17,640,000	17,730,000	△ 90,000
		1.当年度会費	17,640,000	17,730,000	△ 90,000
B 入会金収入			100,000	150,000	△ 50,000
	b 入会金収入		100,000	150,000	△ 50,000
		2.入会金	100,000	150,000	△ 50,000
C 寄付金収入			0	50,000	△ 50,000
	c 寄付金収入		0	50,000	△ 50,000
		3.寄付金	0	50,000	△ 50,000
D 協力金収入			5,515,200	5,531,400	△ 16,200
	d 運営協力金収入		5,515,200	5,531,400	△ 16,200
		4.運営協力金	5,515,200	5,531,400	△ 16,200
E その他の収入			3,273,000	3,381,649	△ 108,649
	e その他の収入		170,000	172,104	△ 2,104
		5.登録証明手数料	170,000	172,104	△ 2,104
	f 臨時収入		300,000	275,000	25,000
		6.会報広告料	300,000	275,000	25,000
	g 繰入金収入		400,000	400,000	0
		7.用紙会計繰入	400,000	400,000	0
		8.福利厚生積立金繰入	0	0	0
	h 雑収入		2,403,000	2,534,545	△ 131,545
		9.受取利息	3,000	1,022	1,978
		10.雑収入	2,400,000	2,533,523	△ 133,523
事業活動収入計			26,528,200	26,843,049	△ 314,849
II 事業活動支出					
A 総務費			12,370,000	10,873,037	1,496,963
	a 一般管理費		8,180,000	7,599,890	580,110
		1.給与	5,100,000	5,022,997	77,003
		2.福利厚生費	580,000	558,900	21,100
		3.事務局交通費	120,000	97,731	22,269
		4.通信費	500,000	425,615	74,385
		5.印刷費	300,000	119,676	180,324
		6.消耗品費	550,000	447,212	102,788
		7.支払手数料	60,000	51,138	8,862
		8.事務所費	650,000	607,805	42,195
		9.公租公課費	240,000	199,900	40,100
		10.管理諸費	80,000	68,916	11,084
	b 業務管理費		2,550,000	2,108,249	441,751
		11.役員手当	980,000	980,000	0
		12.会長交際費	300,000	173,468	126,532
		13.旅費交通費	550,000	462,181	87,819
		14.渉外費	700,000	479,000	221,000
		15.雑費	20,000	13,600	6,400

勘 定 科 目			平 成 29 年 度 予 算 額	平 成 29 年 度 決 算 額	増 減
款	項	目			
	c	会議費	1,640,000	1,164,898	475,102
		16.総会費	700,000	643,531	56,469
		17.理事会費	620,000	402,807	217,193
		18.支部長会議費	100,000	48,000	52,000
		19.監査会費	20,000	20,000	0
		20.綱紀委員会費	200,000	50,560	149,440
B		事業費	10,794,600	9,607,773	1,186,827
	d	会議費	702,000	426,860	275,140
		21.連合会総会	50,000	31,000	19,000
		22.ブロック協議会運営費	500,000	306,180	193,820
		23.全国会長会議費	70,000	50,600	19,400
		24.対外会議費	82,000	39,080	42,920
	e	調査研究費	1,286,000	825,119	460,881
		25.部会費	468,000	324,000	144,000
		26.委員会費	388,000	400,000	△ 12,000
		27.諸会議費	430,000	101,119	328,881
		28.特別委員会費	0	0	0
	f	指導啓蒙費	3,670,000	3,091,875	578,125
		29.研修費	1,040,000	632,362	407,638
		30.支部交付金	2,300,000	2,219,450	80,550
		31.啓蒙諸費	330,000	240,063	89,937
	g	広報費	990,000	1,101,569	△ 111,569
		32.広報諸費	990,000	1,101,569	△ 111,569
	h	負担金	4,146,600	4,162,350	△ 15,750
		33.連合会会費	3,969,000	3,984,750	△ 15,750
		34.ブロック協議会会費	177,600	177,600	0
C		諸支出金	6,444,840	6,211,200	233,640
	i	財産取得費	400,000	195,480	204,520
		35.備品購入費	400,000	195,480	204,520
	j	積立金	331,920	332,190	△ 270
		36.福利厚生積立金	91,920	92,190	△ 270
		37.中退金	240,000	240,000	0
	k	慶弔費	500,000	470,340	29,660
		38.慶弔費	500,000	470,340	29,660
	l	繰出金	5,112,920	5,113,190	△ 270
		39.会館特別会計繰出金	1,380,000	1,380,000	0
		40.センターやまなし繰出金	800,000	800,000	0
		41.災害対策基金繰出金	2,932,920	2,933,190	△ 270
	m	その他の支出	100,000	100,000	0
		42.日調連大規模災害拠出金	100,000	100,000	0
		43.その他の支出	0	0	0
D		予備費	5,193,428	29,400	5,164,028
	n	予備費	5,193,428	29,400	5,164,028
		44.予備費	5,193,428	29,400	5,164,028
		事業活動支出計	34,802,868	26,721,410	8,081,458
		当期収支差額	△ 8,274,668	121,639	△ 8,396,307
		前期繰越収支差額	8,274,668	8,274,668	0
		次期繰越収支差額	0	8,396,307	△ 8,396,307

※ 増減欄の△は、予算に対し、決算額が超過したことを示す。

平成29年度境界問題相談センターやまなし
特別会計収入支出決算書

自平成29年4月1日
至平成30年3月31日
(単位:円)

勘定科目	平成29年度 予算額	平成29年度 決算額	増減
事業活動収入			
1 一般会計繰入金	800,000	800,000	0
2 直接受託手数料	50,000	0	50,000
3 基礎調査手数料	45,000	0	45,000
4 相談手数料	45,000	45,000	0
5 調停申立手数料	20,000	20,000	0
6 調停期日手数料	60,000	0	60,000
7 成立手数料	200,000	0	200,000
8 調査測量費	500,000	0	500,000
9 鑑定料	500,000	0	500,000
10 事務手数料	50,000	0	50,000
11 雑収入	10,000	5	9,995
12 立替金収入	40,000	0	40,000
13 研修会参加者負担金	20,000	22,000	△ 2,000
合 計	2,340,000	887,005	1,452,995
事業活動支出			
1 通信費	30,000	14,760	15,240
2 図書費	20,000	0	20,000
3 印刷費	50,000	62,640	△ 12,640
4 備品購入費	50,000	52,704	△ 2,704
5 消耗品費	5,000	0	5,000
6 広報費	100,000	93,051	6,949
7 会議費	420,000	245,097	174,903
8 研修費	300,000	142,821	157,179
9 調査研究費	100,000	0	100,000
10 受付面談費	200,000	61,800	138,200
11 基礎調査費	15,000	0	15,000
12 相談費	40,000	24,394	15,606
13 調停費	40,000	0	40,000
14 成立報酬	40,000	0	40,000
15 調査測量報酬	500,000	0	500,000
16 鑑定委員報酬	500,000	0	500,000
17 返還金	0	0	0
18 立替金	40,000	0	40,000
19 雑費	20,000	11,666	8,334
20 予備費	198,864	59,168	139,696
合 計	2,668,864	768,101	1,900,763
当期収支差額	△ 328,864	118,904	△ 447,768
前期繰越収支差額	328,864	328,864	0
次期繰越収支差額	0	447,768	△ 447,768

※ 増減欄の△は、予算に対し、決算額が超過したことを示す。

平成29年度用紙会計収入支出決算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位:円)

科 目	平成29年度 予 算 額	平成29年度 決 算 額	増 減
事 業 活 動 収 入			
用 紙 売 上 金	550,000	650,100	△ 100,100
雑 収 入	100	7	93
合 計	550,100	650,107	△ 100,007
事 業 活 動 支 出			
用 紙 購 入 金	250,000	209,715	40,285
一 般 会 計 拠 出 金	400,000	400,000	0
雑 費	10,000	6,116	3,884
合 計	660,000	615,831	44,169
当 期 収 支 差 額	△ 109,900	34,276	△ 144,176
前 期 繰 越 収 支 差 額	978,907	978,907	0
次 期 繰 越 収 支 差 額	869,007	1,013,183	△ 144,176

※ 増減欄の△は、予算に対し、決算額が超過したことを示す。

平 成 29 年 度 会 館 特 別 会 計 書
 収 入 支 出 決 算

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位:円)

科 目	平成29年度 予 算 額	平成29年度 決 算 額	増 減
事 業 活 動 収 入			
受 取 利 息	1,500	960	540
新 入 会 員 借 入 金	100,000	150,000	△ 50,000
繰 入 金	1,380,000	1,380,000	0
合 計	1,481,500	1,530,960	△ 49,460
事 業 活 動 支 出			
会 員 返 済 金	500,000	550,000	△ 50,000
補 修 費	200,000	158,564	41,436
雑 費	10,000	648	9,352
合 計	710,000	709,212	788
当 期 収 支 差 額	771,500	821,748	△ 50,248
前 期 繰 越 収 支 差 額	11,676,565	11,676,565	0
次 期 繰 越 収 支 差 額	12,448,065	12,498,313	△ 50,248

※ 増減欄の△は、予算に対し、決算額が超過したことを示す。

平成29年度大規模災害対策基金 収 入 支 出 決 算 書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位:円)

科 目	平成29年度 予 算 額	平成29年度 決 算 額	増 減
事業活動収入			
寄 付 金	0	0	0
受 取 利 息	800	720	80
雑 収 入	38,800	38,800	0
一 般 会 計 繰 入 金	2,932,920	2,933,190	△ 270
合 計	2,972,520	2,972,710	△ 190
事業活動支出			
災 害 活 動 費	500,000	0	500,000
災 害 傷 害 保 険 費	40,000	39,300	700
会 館 修 繕 費	1,000,000	0	1,000,000
備 品 費	300,000	137,573	162,427
災 害 弔 慰 金	1,000,000	0	1,000,000
雑 費	1,000	0	1,000
合 計	2,841,000	176,873	2,664,127
当 期 収 支 差 額	131,520	2,795,837	△ 2,664,317
前 期 繰 越 収 支 差 額	11,276,489	11,276,489	0
次 期 繰 越 収 支 差 額	11,408,009	14,072,326	△ 2,664,317

※ 増減欄の△は、予算に対し、決算額が超過したことを示す。

一般会計収入支出決算書に関する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・普通預金・未収金・立替金・未払い金・預り金を含めているが、福利厚生積立定期預金は含めていない。(財産目録参照)

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	7,118,022	7,159,441
未 収 入 金	1,364,980	1,501,428
立 替 金	78,522	55,104
合 計	8,561,524	8,715,973
未 払 い 金	58,656	159,708
預 り 金	228,200	159,958
合 計	286,856	319,666
次期繰越収支差額	8,274,668	8,396,307

貸借対照表総括表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	センターやまなし 特別会計	用紙会計	会 館 特別会計	大規模災害 対策基金	合 計
I. 資産の部						
1.流動資産						
現金・預金	15,131,748	447,768	1,013,183	12,498,313	14,072,326	43,163,338
立替金	55,104	0	0	0	0	55,104
未収会費	180,000	0	0	0	0	180,000
未収金	1,321,428	0	0	0	0	1,321,428
期末商品棚卸高	0	0	547,490	0	0	547,490
流動資産合計	16,688,280	447,768	1,560,673	12,498,313	14,072,326	45,267,360
2.固定資産						
土地・建物	40,437,762	0	0	0	0	40,437,762
車両運搬具	1	0	0	0	0	1
什器備品	159,087	0	0	0	0	159,087
電話加入権	155,872	0	0	0	0	155,872
固定資産合計	40,752,722	0	0	0	0	40,752,722
資 産 合 計	57,441,002	447,768	1,560,673	12,498,313	14,072,326	86,020,082
II. 負債の部						
1.流動負債						
未払い金	159,708	0	0	0	0	159,708
預り金	159,958	0	0	0	0	159,958
借入金	0	0	0	4,150,000	0	4,150,000
流動負債合計	319,666	0	0	4,150,000	0	4,469,666
負 債 合 計	319,666	0	0	4,150,000	0	4,469,666
III. 正味財産の部						
1.一般正味財産						
一般正味財産	57,121,336	447,768	1,560,673	8,348,313	14,072,326	81,550,416
正 味 財 産 合 計	57,121,336	447,768	1,560,673	8,348,313	14,072,326	81,550,416
負債及び正味財産合計	57,441,002	447,768	1,560,673	12,498,313	14,072,326	86,020,082

正味財産増減計算書総括表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	センターやまなし 特別会計	用紙会計	会 館 特別会計	大規模災害 対策基金	合 計
I. 一般正味財産増減の部						
1.[経常増減の部]						
(1)【経常収益】						
当年度会費	17,730,000	0	0	0	0	17,730,000
運営協力金	5,531,400	0	0	0	0	5,531,400
入会金	150,000	0	0	0	0	150,000
寄付金	50,000	0	0	0	0	50,000
登録証明手数料	172,104	0	0	0	0	172,104
会報広告料	275,000	0	0	0	0	275,000
用紙会計繰入	400,000	0	0	0	0	400,000
受取利息	1,022	0	0	960	720	2,702
雑収入	2,533,523	5	7	0	38,800	2,572,335
一般会計繰入金	0	800,000	0	1,380,000	2,933,190	5,113,190
直接受託手数料	0	0	0	0	0	0
基礎調査手数料	0	0	0	0	0	0
相談手数料	0	45,000	0	0	0	45,000
調停申立手数料	0	20,000	0	0	0	20,000
調停期日手数料	0	0	0	0	0	0
成立手数料	0	0	0	0	0	0
調査測量費	0	0	0	0	0	0
鑑定料	0	0	0	0	0	0
事務手数料	0	0	0	0	0	0
研修会参加者負担金	0	22,000	0	0	0	22,000
用紙売上金	0	0	650,100	0	0	650,100
期末商品棚卸高	0	0	547,490	0	0	547,490
経常収益計	26,843,049	887,005	1,197,597	1,380,960	2,972,710	33,281,321
(2)【経常費用】						
給与	5,022,997	0	0	0	0	5,022,997
福利厚生費	558,900	0	0	0	0	558,900
事務局交通費	97,731	0	0	0	0	97,731
通信費	425,615	14,760	0	0	0	440,375
印刷費	119,676	62,640	0	0	0	182,316
消耗品費	447,212	0	0	0	0	447,212
支払手数料	51,138	0	0	0	0	51,138
事務所費	607,805	0	0	0	0	607,805
公租公課費	199,900	0	0	0	0	199,900
管理諸費	68,916	0	0	0	0	68,916
役員手当	980,000	0	0	0	0	980,000
会長交際費	173,468	0	0	0	0	173,468
旅費交通費	462,181	0	0	0	0	462,181
渉外費	479,000	0	0	0	0	479,000
雑費	13,600	11,666	6,116	648	0	32,030
総会費	643,531	0	0	0	0	643,531
理事会費	402,807	0	0	0	0	402,807
支部長会議費	48,000	0	0	0	0	48,000
監査会費	20,000	0	0	0	0	20,000
綱紀委員会費	50,560	0	0	0	0	50,560
連合会総会	31,000	0	0	0	0	31,000
ブロック協議会運営費	306,180	0	0	0	0	306,180
全国会長会議費	50,600	0	0	0	0	50,600
対外会議費	39,080	0	0	0	0	39,080

科 目	一般会計	センターやまなし 特別会計	用紙会計	会 館 特別会計	大規模災害 対策基金	合 計
部会費	324,000	0	0	0	0	324,000
委員会費	400,000	0	0	0	0	400,000
諸会議費	101,119	0	0	0	0	101,119
特別委員会費	0	0	0	0	0	0
研修費	632,362	142,821	0	0	0	775,183
支部交付金	2,219,450	0	0	0	0	2,219,450
啓蒙諸費	240,063	0	0	0	0	240,063
広報諸費	1,101,569	93,051	0	0	0	1,194,620
連合会会費	3,984,750	0	0	0	0	3,984,750
ブロック協議会会費	177,600	0	0	0	0	177,600
備品購入費	195,480	52,704	0	0	137,573	385,757
中退金	240,000	0	0	0	0	240,000
慶弔費	470,340	0	0	0	0	470,340
会館特別会計繰出金	1,380,000	0	0	0	0	1,380,000
センターやまなし繰出金	800,000	0	0	0	0	800,000
災害対策基金繰出金	2,933,190	0	0	0	0	2,933,190
日調連大規模災害拠出金	100,000	0	0	0	0	100,000
その他の支出	0	0	0	0	0	0
予備費	29,400	59,168	0	0	0	88,568
図書費	0	0	0	0	0	0
会議費	0	245,097	0	0	0	245,097
調査研究費	0	0	0	0	0	0
受付面談費	0	61,800	0	0	0	61,800
基礎調査費	0	0	0	0	0	0
相談費	0	24,394	0	0	0	24,394
調停費	0	0	0	0	0	0
成立報酬	0	0	0	0	0	0
調査測量報酬	0	0	0	0	0	0
鑑定委員報酬	0	0	0	0	0	0
返還金	0	0	0	0	0	0
用紙購入費	0	0	209,715	0	0	209,715
一般会計拠出金	0	0	400,000	0	0	400,000
期首商品棚卸高	0	0	409,733	0	0	409,733
補修費	0	0	0	158,564	0	158,564
災害活動費	0	0	0	0	0	0
災害傷害保険費	0	0	0	0	39,300	39,300
経 常 費 用 計	26,629,220	768,101	1,025,564	159,212	176,873	28,758,970
当期経常増減額	213,829	118,904	172,033	1,221,748	2,795,837	4,522,351
2. [経常外増減の部]						
(1) 【経常外収益】						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 【経常外費用】						
什器備品除却損	475,192	0	0	0	0	475,192
経常外費用計	475,192	0	0	0	0	475,192
当期経常外増減額	△ 475,192	0	0	0	0	△ 475,192
当期一般正味財産増減	△ 261,363	118,904	172,033	1,221,748	2,795,837	4,047,159
一般正味財産期首残高	57,382,699	328,864	1,388,640	7,126,565	11,276,489	77,503,257
一般正味財産期末残高	57,121,336	447,768	1,560,673	8,348,313	14,072,326	81,550,416
Ⅱ. 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
Ⅲ. 正味財産期末残高	57,121,336	447,768	1,560,673	8,348,313	14,072,326	81,550,416

財 産 目 録

平成30年3月31日現在
(単位:円)

科 目	金	額
I. 一般会計		
資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	108,401	
普通預金		
山梨中央銀行本店 730656	7,051,040	
福利厚生積立定期預金		
山梨中央銀行中央市場支店1512500	7,972,307	
現金預金合計	15,131,748	
未収入金		
立替金	55,104	
未収会費	180,000	
未収金	1,321,428	
流動資産合計	16,688,280	
2 固定資産		
土地・建物	40,437,762	
車両運搬	1	
什器備品	159,087	
電話加入権	155,872	
固定資産合計	40,752,722	
一般会計資産合計		57,441,002
負債の部		
流動負債		
未払い金	159,708	
預り金	159,958	
流動負債合計	319,666	
一般会計負債合計		319,666
一般会計差引正味財産		57,121,336
II. センターやまなし特別会計		
資産の部		
流動資産		
現金預金		
現金	0	
普通預金		
山梨中央銀行中央市場支店 396569	447,768	
現金預金合計	447,768	
流動資産合計	447,768	
センターやまなし特別会計資産合計		447,768
センターやまなし差引正味財産		447,768
III. 用紙会計		
資産の部		
流動資産		
現金預金		
現金	7,799	
普通預金		
山梨中央銀行中央市場支店 391642	1,005,384	
現金預金合計	1,013,183	
期末商品棚卸高	547,490	
流動資産合計	1,560,673	
用紙会計資産合計		1,560,673
用紙会計差引正味財産		1,560,673

科 目		金 額	
IV. 会館特別会計	資産の部		
	流動資産		
	現金預金		
	現金	0	
	普通預金		
	山梨中央銀行中央市場支店 391655	698,313	
	減価償却積立定期預金		
	山梨中央銀行中央市場支店 1530100	6,800,000	
	会館特別会計定期預金		
	山梨中央銀行中央市場支店	5,000,000	
	現金預金合計	12,498,313	
	流動資産合計	12,498,313	
	会館特別会計資産合計		12,498,313
負債の部	流動負債		
	会員借入金	4,150,000	
	流動負債合計	4,150,000	
	会館特別会計負債合計		4,150,000
	会館特別会計差引正味財産		8,348,313
V. 大規模災害対策基金	資産の部		
	流動資産		
	現金預金		
	現金	0	
	普通預金		
	山梨中央銀行中央市場支店 398096	699,411	
	大規模災害対策基金定期預金		
	山梨中央銀行本店 341986	3,000,000	
	山梨中央銀行中央市場支店 30846	2,000,000	
	山梨中央銀行中央市場支店 30920	3,000,000	
	山梨中央銀行中央市場支店 30974	3,000,000	
	山梨中央銀行中央市場支店 31043	2,000,000	
	大規模災害対策基金定期積金		
	山梨中央銀行中央市場支店 9600118	372,915	
	現金預金合計	14,072,326	
	流動資産合計	14,072,326	
	大規模災害対策基金資産合計		14,072,326
負債の部	流動負債		
	未払い金	0	
	流動負債合計	0	
大規模災害対策基金負債合計		0	
大規模災害対策基金差引正味財産		14,072,326	
正味財産合計		81,550,416	

固 定 資 産 内 訳

平成30年3月31日現在

(単位:円)

取得年月	品名	建築年月	取得価格	耐用年数	平成28年度 残存価格	平成29年度 償却額	平成29年度 残存価格	備考
H13.7	土地		28,164,000		28,164,000		28,164,000	取得価格
H14.9	建物	H14.9	19,690,000	38	12,752,229	478,467	12,273,762	15年6ヶ月経過
合 計			47,854,000		40,916,229	478,467	40,437,762	

平成30年3月31日現在

(単位:円)

購入年月	品名	数量	取得価格	耐用年数	平成28年度 残存価格	平成29年度 償却額	平成29年度 残存価格	備考
H27.7	軽自動車	1	424,000	2	70,667	70,666	1	初年度登録H17.5
車両運搬合計			424,000		70,667	70,666	1	
	電話加入権	2	155,872		155,872	-	155,872	電話回線2本
電話加入権合計			155,872		155,872		155,872	
H14.9	事務所エアコン	1	254,280	6	1	0	1	
H14.9	会議室エアコン	1	307,750	6	1	0	1	
H21.9	プロジェクター	1	126,000	5	1	0	1	
H22.2	ノートPC一式	1	126,000	5	1	1	0	使用不能 H29.4廃棄
H22.3	ノートPC一式	1	126,000	5	1	1	0	使用不能 H30.3廃棄
H22.3	ビデオカメラ	1	126,000	5	1	1	0	H29.5廃棄
H27.10	シュレッダー	1	118,800	5	85,140	23,760	61,380	
H30.3	研修用ノートPC一式	1	99,360	5	0	1,656	97,704	H30.3購入
什器備品合計			1,184,830		85,146	25,419	159,087	
合 計			1,764,702		311,685	96,085	314,960	
総 合 計			49,618,702		41,227,914	574,552	40,752,722	

財 務 諸 表 に 関 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品（用紙） 最終仕入原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法に規定する下記の償却方法により減価償却費を計上している。

建 物 旧定額法

車 両 運 搬 具 定額法

什 器 備 品 定額法

(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. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
建 物	19,690,000	7,416,238	12,273,762
車 両 運 搬 具	424,000	423,999	1
什 器 備 品	1,184,830	1,025,743	159,087
電 話 加 入 権 (回 線 2 本)	155,872	0	155,872
土 地	28,164,000	0	28,164,000
合 計	49,618,702	8,865,980	40,752,722