

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の処理について

税込方式によっている。

(2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、未収会費、未収金、立替金、未払費用、前受金、前受会費、預り金をいう。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次のとおりです。

(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
特定資産				
研究助成引当資産	310,839,091	31,000,000	218,209,141	123,629,950
小計	310,839,091	0	0	123,629,950
合計	310,839,091	31,000,000	218,209,141	123,629,950

野村証券豪ドル債券 期末時 基準価額 3,805 円 (平均取得単価 9,994 円)

ダイワリアルOP 期末時 基準価額 4,219 円 (平均取得単価 11,000.47 円)

ピクテ・グローバル・インカム株式ファンド 期末時 基準価額 2,533 円 (平均取得単価 3,272 円)

3. 特定資産の財源等の内訳

(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)
特定資産				
研究助成引当資産	123,629,950	0	(123,629,950)	0
小計	123,629,950	0	(123,629,950)	0
合計	123,629,950	0	(123,629,950)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
無形固定資産			
ソフトウェア	308,841	308,841	0
ソフトウェア	213,840	213,840	0
合計	522,681	522,681	0

5. 次期繰越収支差額の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	24,002,974	20,714,998
未収会費	399,000	105,000
未収金	142,690	55,000
立替金	0	0
合計	24,544,664	20,874,998
未払費用	489,865	144,887
前受金	0	202,000
前受会費	337,950	121,000
預り金	15,255,805	19,372,989
合計	16,083,620	19,840,876
次期繰越収支差額	8,461,044	1,034,122