

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、前払金、預け金、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	143,391,586	108,449,432	82,560,677	169,280,341
小計	143,391,586	108,449,432	82,560,677	169,280,341
合計	143,391,586	108,449,432	82,560,677	169,280,341

ヒクテ・グローバル・インカム株式ファンド	期末時 基準価額 2,836 円 (平均取得単価 3,272 円)
ライアンス・ハーンスタイン米国成長株投信	期末時 基準価額 11,531 円 (平均取得単価 12,326.36 円)
グローバル AI 予想	期末時 基準価格 11,389 円 (平均取得単価 15,204.72 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	169,280,341	0	(169,280,341)	0
小計	169,280,341	0	(169,280,341)	0
合計	169,280,341	0	(169,280,341)	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	50,282,026	73,290,125
未収会費	93,500	60,500
未収金	858,000	55,000
立替金	0	0
前払金	0	446,490
預け金	0	310,212
合計	51,233,526	74,162,327
未払費用	631,957	489,165
前受金	0	28,346,000
前受会費	0	93,500
預り金	43,921,051	39,389,008
合計	44,553,008	68,317,673
次期繰越収支差額	6,680,518	5,844,654