

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	169,280,341	16,009,659	34,957,389	150,332,611
小計	169,280,341	16,009,659	34,957,389	150,332,611
合計	169,280,341	16,009,659	34,957,389	150,332,611

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 2,600 円 (平均取得単価 3,272 円)
アライアンス・バースタイン米国成長株投信	期末時 基準価額 10,240 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 8,984 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	150,332,611	0	(150,332,611)	0
小計	150,332,611	0	(150,332,611)	0
合計	150,332,611	0	(150,332,611)	0

4. 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	73,290,125	42,717,594
未収会費	60,500	214,500
未収金	55,000	73,570
立替金	0	0
前払金	446,490	0
預け金	310,212	310,343
合計	74,162,327	43,316,007
未払費用	489,165	413,698
前受金	28,346,000	1,829,740
前受会費	93,500	154,000
預り金	39,389,008	30,118,867
合計	68,317,008	32,516,305
次期繰越収支差額	5,844,654	10,799,702