

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	150,332,611	64,398,708	9,893,246	204,838,073
小計	150,332,611	64,398,708	9,893,246	204,838,073
合計	150,332,611	64,398,708	9,893,246	204,838,073

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 2,556 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 12,994 円 (平均取得単価 12,325.19 円)
グローバル AI 予想	期末時 基準価格 11,862 円 (平均取得単価 15,204.72 円)
米国リート	期末時 基準価額 2,834 円 (平均取得単価 2,766 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	204,838,073	0	(204,838,073)	0
小計	204,838,073	0	(204,838,073)	0
合計	204,838,073	0	(204,838,073)	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	42,717,594	32,392,625
未収会費	214,500	33,000
未収金	73,570	88,210
立替金	0	0
前払金	0	0
預け金	310,343	963,668
合計	43,316,007	35,477,503
未払費用	413,698	676,694
前受金	1,829,740	2,779,740
前受会費	154,000	0
預り金	30,118,867	18,436,642
合計	32,516,305	21,893,076
次期繰越収支差額	10,799,702	13,584,427