固定資産台帳兼減価償却明細表

2017年12月31日現在

科目	品目	取得価格	取得年月日	償却方法	耐用年数	償却率	期首簿価	減価償却額	期末簿価
什器備品	ﾌﾟﾚｼﾞﾃﾞﾝｼｬﾙﾘｰｽ①	179,700	2012年5月	定額	15年	0.067	－	12,039	111,479
什器備品	ﾌﾟﾚｼﾞﾃﾞﾝｼｬﾙﾘｰｽ②	119,234	2017年8月	定額	15年	0.067	－	3,328	115,906
什器備品	複合機	567,000	2014年1月	定額	5年	0.2	－	113,400	113,400

財務諸表に対する注記

１．重要な会計方針
　１）固定資産の減価償却の方法
　　定額法によっている
　２）消費税等の会計処理
　　税込方式によっている
　３）資金の範囲
　　資金の範囲には、現金預金、前払金、未収金、立替金、未払金を含めている

２．次期繰越収支差額の内容

科目	前期末残高	当期末残高	備考
現金預金	612,372	360,933	
前払金	0	12,524	2018年度年賀状代
未収金	222,180	0	
立替金	147,000	245,830	
合計（１）	981,552	619,287	
未払金	9,367	54,480	ADSL利用料、電話料、山つつじ郵送代、ﾌﾟﾚｼﾞﾃﾞﾝｼｬﾙﾘｰｽ設置棚代、広告料、粗酒代
預り金	0	0	源泉税
合計（２）	9,367	54,480	
次期繰越収支差額（１）-（２）	972,185	564,807	

３．固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	865,934	525,149	340,785