

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	204,838,073	0	37,408,796	167,429,277
小計	204,838,073	0	37,408,796	167,429,277
合計	204,838,073	0	37,408,796	167,429,277

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 2,774 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 10,017 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 9,134 円 (平均取得単価 15,204.72 円)
米国リート	期末時 基準価額 2,714 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	167,429,277	0	(167,429,277)	0
小計	167,429,277	0	(167,429,277)	0
合計	167,429,277	0	(167,429,277)	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	32,392,625	31,248,285
未収会費	33,000	0
未収金	88,210	95,700
立替金	0	0
前払金	0	120,000
預け金	963,668	861,111
合計	35,477,503	32,325,096
未払費用	676,694	600,078
前受金	2,779,740	0
前受会費	0	0
預り金	18,436,642	8,674,226
合計	21,893,076	9,274,304
次期繰越収支差額	13,584,427	23,050,792