

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権・・・償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
基本財産				
普通預金	10,946,543	235,891	107,905,151	391,919
投資有価証券	37,000,000	39,774,708	30,000,000	46,774,708
定期預金	24,209,485	790,515	0	25,000,000
小計	72,156,028	40,801,114	40,790,515	72,166,627
特定資産				
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
退職給付引当資産	3,267,600	3,660,100	3,267,600	3,660,100
助成事業特定資産	28,026,912	2,776	6,082,776	21,946,912
小計	81,294,512	3,662,876	9,350,376	75,607,012
合計	153,450,540	44,463,990	50,140,891	147,773,639

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
基本財産				
普通預金	391,919	391,919	0	—
投資有価証券	46,774,708	46,774,708	0	—
定期預金	25,000,000	25,000,000	0	—
小計	72,166,627	72,166,627	0	—
特定資産				
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0	0
退職給付引当資産	3,660,100	0	0	3,660,100
助成事業特定資産	21,946,912	21,946,912	0	0
小計	75,607,012	71,946,912	0	3,660,100
合計	147,773,639	144,113,539	0	3,660,100

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	421,190	255,318	165,872
小 計	421,190	255,318	165,872
合 計	421,190	255,318	165,872

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
投資有価証券			
三井トラストHD株式会社 第14回期限前償還条件付無担保社債	7,000,000	6,937,700	△ 62,300
イオンモール株式会社 第30回無担保社債	10,000,000	9,920,000	△ 80,000
東京電力パワーグリッド株式会社 第35回社債	29,774,708	29,709,203	△ 65,505
小 計	46,774,708	46,566,903	-207,805
特定資産			
投資有価証券			
ユナイテッド・アーバン投資法人 第17回無担保投資法人債	30,000,000	29,970,000	△ 30,000
株式会社商船三井 第21回無担保社債	20,000,000	20,006,000	6,000
小 計	50,000,000	49,976,000	-24,000
合 計	96,774,708	96,542,903	-231,805

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	279,296
特定資産受取利息	156,641
支払助成金計上による振替額	6,080,000
小 計	6,515,937
合 計	6,515,937



附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	普通預金	10,946,543	235,891	10,790,515	391,919
	投資有価証券	37,000,000	39,774,708	30,000,000	46,774,708
	定期預金	24,209,485	790,515	0	25,000,000
	基本財産計	72,156,028	40,801,114	40,790,515	72,166,627
特定資産	投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
	退職給付引当資産	3,267,600	3,660,100	3,267,600	3,660,100
	助成事業特定資産	28,026,912	2,776	6,082,776	21,946,912
	特定資産計	81,294,512	3,662,876	9,350,376	75,607,012
その他固定資産	什器備品	1	169,400	3,529	165,872
	保証金	337,604	0	0	337,604
	その他固定資産計	337,605	169,400	3,529	503,476

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,660,100	586,100	0	0	4,246,200