

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

移動平均法による原価法に基づき評価している。

(2) 固定資産の減価償却について

建物及び器具什器・・・定率法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
役員退職慰労引当金・・・役員のリ任慰労金に関する内規に基づき要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

従来、職員及び役員のリ任金については、支払時の費用として会計処理してきたが、当年度より費用の期間配分を適切に行い、正味財産の増減額を適正に把握するため、当年度発生費用を計上する方法に変更した。当該変更により、経常費用が6,534,162円増加し、また過年度発生費用を当年度末に計上したことにより経常外費用が57,199,920円増加した。

3. 基本財産及び特定資産の増減額並びにその残高

基本財産及び特定資産の増減額並びにその残高は、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				
定期預金	8,676,000	—	—	8,676,000
投資有価証券	3,576,750,000	800,000,000	800,000,000	3,576,750,000
土地	19,758,622	—	—	19,758,622
日絹会館元入金	120,000,000	—	—	120,000,000
小計	3,725,184,622	800,000,000	800,000,000	3,725,184,622
特定資産				
退職保険積立金	44,290,000	—	—	44,290,000
退職積立定期預金	21,440,000	—	—	21,440,000
小計	65,730,000	—	—	65,730,000
合計	3,790,914,622	800,000,000	800,000,000	3,790,914,622

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 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
建物	147,553,565	101,565,206	45,988,359
器具什器	58,233,717	53,241,396	4,992,321
合計	205,787,282	154,806,602	50,980,680

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし

8. 保証債務等の偶発債務
該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳及び帳簿価額、時価並びに評価損益
満期保有目的の債券の内訳及び帳簿価額、時価並びに評価損益は、次のとおりである。

(単位:千円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	評 価 損 益
公 債			
大田区縁故債	100,000	100,519	519
13-2千葉県公債	100,000	100,519	490
588東京都債	499,950	498,600	△ 1,350
社 債			
25沖電気工業債	198,300	201,300	3,000
52東武鉄道債	100,000	101,900	1,900
36東武鉄道債	200,000	207,100	7,100
5三菱自動車工業社債	494,000	488,150	△ 5,850
テイア・プロパティーズ債(オフィスビル証券化債)	200,000	199,776	△ 224
21南海電鉄社債	200,000	207,500	7,500
北都銀行劣後	100,000	97,795	△ 2,205
豊和銀行劣後	200,000	193,476	△ 6,524
26南海電鉄社債	100,000	99,080	△ 920
みずほコーポレート銀行劣後	100,000	101,537	1,537
28阪急電鉄債	300,000	292,575	△ 7,425
みずほコーポレート銀行劣後	100,000	101,562	1,562
10相模鉄道	200,000	205,900	5,900
53近畿鉄道	100,000	102,980	2,980
合 計	3,292,250	3,300,240	7,990

10. 補助金等の内訳及び交付者、当期の増減額並びに残高
該当なし

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な後発事象
該当なし