

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  
満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。  
満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券  
・時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は総平均法により算定)  
・時価のないもの……総平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・什器備品……定額法
- (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、当期末における退職給付債務(期末要支給額)に基づき、当期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) 消費税の会計処理  
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当無し

3. 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、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				
銀行預金	84,327,413	0	52,992,000	31,335,413
有価証券	204,500,000	52,992,000	0	257,492,000
小計	288,827,413	52,992,000	52,992,000	288,827,413
特定資産				
30周年記念事業積立資産	12,747,808	657	9,330,994	3,417,471
カンパニー裁縫教室事業引当資産	200,000	0	200,000	0
退職給付引当資産	1,210,000	247,000	0	1,457,000
小計	14,157,808	247,657	9,530,994	4,874,471
合計	302,985,221	53,239,657	62,522,994	293,701,884

(注記)特定資産の当期増加額は、普通預金受取利息が657円である。

当期減少額は、償還損額が15,209円と売却損額が315,785円取崩額が9,000,000円である。

4. 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				
銀行預金	31,335,413	(0)	(31,335,413)	—
有価証券	257,492,000	(30,000,000)	(227,492,000)	—
小計	288,827,413	(30,000,000)	(258,827,413)	—
特定資産				
30周年記念事業積立資産	3,417,471	(0)	(3,417,471)	—
退職給付引当資産	1,457,000	(0)	(1,457,000)	(1,457,000)
小計	4,874,471	(0)	(4,874,471)	(1,457,000)
合計	293,701,884	(30,000,000)	(263,701,884)	(1,457,000)

5. 担保に供している資産

該当無し

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
什器備品	323,000	322,998	2
リース資産(光電話NTT主装置他)	1,543,500	314,475	1,229,025
合計	1,866,500	637,473	1,229,027

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  
該当無し

8. 保証債務等の偶発債務  
該当無し

9. 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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損(△)益
ユーロ円建債	100,000,000	72,390,000	△ 27,610,000
政府保証債	10,000,000	10,909,860	909,860
野村ホールディングス社債	10,000,000	9,882,970	△ 117,030
神奈川県公債	20,000,000	20,766,000	766,000
広島県公債	21,000,000	22,236,900	1,236,900
京都市公債	16,000,000	17,100,800	1,100,800
国債(大和証券)	20,000,000	21,770,000	1,770,000
20年 国債(SMBC日興証券)	30,246,000	30,285,000	39,000
20年 国債(みずほ証券)	30,246,000	30,285,000	39,000
合計	257,492,000	235,626,530	△ 21,865,470

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上の 記載区分
助成金					
14テーマ事業	(株)セディナ	19,426,000	19,426,000	0	
寄付金					
タガノ植林事業	山本和子	100,000	100,000	0	
タガノ植林事業	酒本直樹	2,000	2,000	0	
合計		19,528,000	19,528,000	0	

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当無し

12. 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	摘要
14テーマ事業	19,426,000	補助金は本年度内使用につき、直接一般正味財産振替処理
タガノ植林事業	102,000	寄付金は本年度内使用につき、直接一般正味財産振替処理
合計	19,528,000	

13. 関連当事者との取引の内容  
該当無し

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引  
該当無し

15. 重要な後発事象  
該当無し

16. その他  
該当無し