

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

個別報に基づく期末時価法

(2) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は、法人税法に定める定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準について

退職給与引当金は職員の退職金支給に備えるため、自己都合による期末要支給額 100%を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	当期増加額	当期減少額	当期末残
基本財産				
投資有価証券（国債）	405,640,000	200,000,000	418,698,000	186,942,000
投資有価証券（社債）	0	201,662,000	0	201,662,000
基本財産預金（三菱東京 UFJ 銀行）	0	13,058,000	1,662,000	11,396,000
小 計	405,640,000	414,720,000	420,360,000	400,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,586,675	1,793,100	912,000	8,467,775
小 計	7,586,675	1,793,100	912,000	8,467,775
合 計	413,226,675	416,513,100	421,272,000	408,467,775

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	（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				
投資有価証券（国債）	186,942,000	186,942,000		0
投資有価証券（社債）	201,662,000	201,662,000	—	
基本財産預金（三菱東京 UFJ 銀行）	11,396,000		11,396,000	0
小 計	400,000,000	388,604,000	11,396,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	8,467,775	0	8,467,775	8,467,775
傷病見舞金積立金	65,645,520	0	65,645,520	0
事業拡大積立金	25,334,654	0	25,334,654	0
小 計	99,447,949	0	99,447,949	8,467,775
合 計	499,447,949	388,604,000	110,843,949	8,467,775

4. 担保に供している資産
該当ありません。

5. 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
商標権	1,400,150	560,000	840,150
建物附属設備	1,260,000	284,170	975,576
什器備品	1,051,890	336,423	715,467
会員預託金	2,915,000	0	2,915,000
合 計	6,627,040	1,180,593	5,446,193

6. 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
該当ありません。

7. 保証財務等の偶発債務
該当ありません。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高
該当ありません。

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額内訳
該当ありません。

10. 関連当事者との取引内容
該当ありません。

11. 重要な後発事象
該当ありません。

12. その他
該当ありません。