

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

2. 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

移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却について

建物については、法人税法に定める定額法による、それ以外のものは定率法により、減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付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。

リース取引残高は、次の通りである。

- ・リース料総額 7,962,840 円
- ・未経過リース料期末残高 3,178,212 円

(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。

3. 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） | 299,106,000 | 0 | 0 | 299,106,000 |
| 投資有価証券（社債） | 103,341,000 | 0 | 0 | 103,341,000 |
| 小計 | 402,447,000 | 0 | 0 | 402,447,000 |
| 特定資産 | | | | |
| テニス特定資産 | 15,164,083 | 150 | 0 | 15,164,233 |
| 退職給付引当積立資産 | 12,476,355 | 2,490,786 | 3,055,000 | 11,912,141 |
| 傷病見舞金積立預金 | 63,710,104 | 6,104 | 753,000 | 62,963,208 |
| 2020 総体積立預金 | 8,157,362 | 19,483,527 | 80,380 | 27,560,509 |
| 小計 | 99,507,904 | 21,980,567 | 3,888,380 | 117,600,091 |
| 合計 | 501,954,904 | 21,980,567 | 3,888,380 | 520,047,091 |

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 | (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） | 299,106,000 | 299,106,000 | 0 | 0 |
| 投資有価証券（社債） | 103,341,000 | 103,341,000 | 0 | 0 |
| 小 計 | 402,447,000 | 402,447,000 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| テニス特定資産 | 15,164,233 | 0 | 15,164,233 | 0 |
| 退職金積立預金 | 11,912,141 | 0 | 0 | 11,912,141 |
| 傷病見舞金積立金 | 62,963,208 | 0 | 62,963,208 | 0 |
| 2020 総体積立預金 | 27,560,509 | 27,560,509 | 0 | 0 |
| 小 計 | 117,600,091 | 27,560,509 | 78,127,441 | 11,912,141 |
| 合 計 | 520,047,091 | 430,007,509 | 78,127,441 | 11,912,141 |

5. 担保に供している資産

該当ありません。

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 |
|----------------|------------|-----------|------------|
| 建物付属設備 | 1,260,000 | 1,012,310 | 247,690 |
| 什器備品 | 5,187,790 | 3,376,476 | 1,811,314 |
| 商標権 | 11,758,922 | 4,853,772 | 6,905,150 |
| 敷金 | 6,600,011 | — | 6,600,011 |
| 敷金（配宿センター 3 件） | 6,966,920 | — | 6,966,920 |
| 保証金 | 70,000 | — | 70,000 |
| 合 計 | 31,843,643 | 9,242,558 | 22,601,085 |

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

該当ありません。

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 帳簿金額 | 時 価 | 評価損益 |
|----------------|-------------|-------------|------------|
| 投資有価証券（国債） | 299,106,000 | 362,511,000 | 63,405,000 |
| 投資有価証券（三菱地所社債） | 103,341,000 | 120,197,000 | 16,856,000 |
| 合 計 | 402,447,000 | 482,708,000 | 80,261,000 |

9. 保証財務等の偶発債務

該当ありません。

10. 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。

11. 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。

12. 関連当事者との取引内容

該当ありません。

13. 重要な後発事象

該当ありません。

14. その他

(1) 引当金の明細

(単位：円)

| 科 目 | 期首残 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 当期末残 |
|---------|------------|-----------|-----------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 12,476,355 | 2,490,786 | 3,055,000 | 0 | 11,912,141 |