

# 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

1. 満期保有目的の債券……移動平均法による原価法によっている。
2. 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  
時価のないもの……移動平均法による原価法によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- 建物 ……減価償却は、定額法により実施している。
- 什器備品 ……減価償却は、定額法により実施している。
- ソフトウェア ……減価償却は、定額法により実施している。

### (3) 退職給付引当金

職員の退職給付に充てるため、退職金規程に基づき期末所要額を計上している。

### (4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

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。

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	101,000,000	0	0	101,000,000
普通預金	59,638	0		59,638
利付国債	100,940,362		0	100,940,362
特定資産	80,601,324	10,800,000	20,324,000	71,077,324
育成事業積立資産	35,721,911	0		35,721,911
定期預金	15,000,000			15,000,000
普通預金	20,721,911			20,721,911
退職給付引当資産	3,263,000	800,000	400,000	3,663,000
定期預金	1,263,000	800,000	400,000	1,663,000
利付国債	2,000,000			2,000,000
青少年基金資産	41,616,413	10,000,000	19,924,000	31,692,413
普通預金	1,641,613	10,000,000	9,924,000	1,717,613
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
利付国債	29,974,800	0	0	29,974,800
合 計	181,601,324	10,800,000	20,324,000	172,077,324

## 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。

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	101,000,000	101,000,000	0	0
普通預金	59,638	59,638	0	0
利付国債	100,940,362	100,940,362	0	0
特定資産	71,077,324	31,692,413	35,721,911	3,663,000
育成事業積立資産	35,721,911	0	35,721,911	0
定期預金	15,000,000	0	15,000,000	0
普通預金	20,721,911	0	20,721,911	
退職給付引当資産	3,663,000	0	0	3,663,000
定期預金	1,663,000	0	0	1,663,000
利付国債	2,000,000	0	0	2,000,000
青少年基金資産	31,692,413	31,692,413	0	0
普通預金	1,717,613	1,717,613	0	0
定期預金	0	0	0	0
利付国債	29,974,800	29,974,800	0	0
合 計	172,077,324	132,692,413	35,721,911	3,663,000

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

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。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	19,821,410	11,654,988	8,166,422
什 器 備 品	3,264,710	3,132,253	132,457
ソフトウェア	4,309,200	359,100	3,950,100
合 計	27,395,320	15,146,341	12,248,979

## 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	100,940,362	113,207,730	12,267,368
利付国債	100,940,362	113,207,730	12,267,368
退職給付積立資産	2,000,000	2,013,800	13,800
無担保社債	2,000,000	2,013,800	13,800
青少年基金資産	29,974,800	31,095,357	1,120,557
利付国債	29,974,800	31,095,357	1,120,557
合 計	132,915,162	146,316,887	13,401,725

## 6. 実施事業資産について

実施事業資産はない。