

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

有価証券の評価については、期末時点における時価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

なお、平成18年度以後に取得した棚卸資産についてのみ計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

期末要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

・ファイナンス・リース取引(300万未満)

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。

・ファイナンス・リース取引(300万以上)

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、売買処理に準じた会計処理によっている。

(6) 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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
国際会議費用資金	81,086,143	0	0	81,086,143
研究・調査事業資金	70,000,000	0	0	70,000,000
試験・教育事業資金	70,000,000	0	0	70,000,000
退職給付引当資産	7,218,600	898,300	0	8,116,900
合計	228,304,743	898,300	0	229,203,043

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産			
国際会議費用資金	81,086,143	(81,086,143)	(0)
研究・調査事業資金	70,000,000	(70,000,000)	(0)
試験・教育事業資金	70,000,000	(70,000,000)	(0)
退職給付引当資産	8,116,900	(0)	(8,116,900)
合計	229,203,043	(221,086,143)	(8,116,900)

4. 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
建物附属設備	11,731,972	9,459,605	2,272,367
什器備品	1,631,200	1,374,649	256,551
合計	13,363,172	10,834,254	2,528,918

5. 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	前期末 残高	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
コンベンション誘致助成金	公益財団法人東京観光財団	0	2,155,818	2,155,818	0	—
合計		0	2,155,818	2,155,818	0	