

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

一般社団法人 海洋会

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,942,266	16,066,082	△ 1,123,816
未収金	407,741	512,261	△ 104,520
前払金	283,096	280,193	2,903
流動資産 合計	15,633,103	16,858,536	△ 1,225,433
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	29,325,010	29,325,010	0
公社債(基)	208,377,354	218,203,531	△ 9,826,177
基本財産預け金	0	50,000,000	△ 50,000,000
基本財産 合計	237,702,364	297,528,541	△ 59,826,177
(2) 特定資産			
役員退任慰労引当資産	743,750	1,993,750	△ 1,250,000
退職給付引当資産	2,504,058	2,300,338	203,720
建物減価償却引当資産	49,536,226	43,432,540	6,103,686
備品減価償却引当資産	6,462,340	5,430,490	1,031,850
受入敷金積立資産	300,000	300,000	0
受入保証金積立資産	5,178,370	5,178,370	0
特定資産 合計	64,724,744	58,635,488	6,089,256
(3) その他固定資産			
建物	245,824,657	244,312,657	1,512,000
備品	13,401,277	13,401,277	0
減価償却累計額	△ 151,097,444	△ 143,961,908	△ 7,135,536
その他固定資産 合計	108,128,490	113,752,026	△ 5,623,536
固定資産 合計	410,555,598	469,916,055	△ 59,360,457
資 産 合 計	426,188,701	486,774,591	△ 60,585,890
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,405,442	1,254,057	151,385
前受金	1,678,168	1,742,968	△ 64,800
賞与引当金	339,533	339,533	0
流動負債 合計	3,423,143	3,336,558	86,585
2. 固定負債			
役員退任給与引当金	743,750	1,993,750	△ 1,250,000
退職給付引当金	2,504,058	2,300,338	203,720
受入敷金	300,000	300,000	0
受入保証金	5,178,370	5,178,370	0
固定負債 合計	8,726,178	9,772,458	△ 1,046,280
負 債 合 計	12,149,321	13,109,016	△ 959,695
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	8,911,467	9,109,867	△ 198,400
指定正味財産 合計	8,911,467	9,109,867	△ 198,400
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産 合計	405,127,913	464,555,708	△ 59,427,795
(うち基本財産への充当額)	(237,702,364)	(297,528,541)	(△ 59,826,177)
(うち特定資産への充当額)	(55,998,566)	(48,863,030)	(7,135,536)
正味財産 合計	414,039,380	473,665,575	△ 59,626,195
負債及び正味財産 合計	426,188,701	486,774,591	△ 60,585,890

収支計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位 : 円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産等運用収入	12,500,000	13,286,916	△ 786,916
基本財産利息収入	12,500,000	13,286,916	△ 786,916
特定資産運用収入	0	2,904,827	△ 2,904,827
特定資産利息収入	0	2,904,827	△ 2,904,827
会費収入	36,000,000	36,411,250	△ 411,250
不動産賃貸収入	14,269,000	14,723,712	△ 454,712
不動産賃貸収入	14,269,000	14,723,712	△ 454,712
会館使用収入	500,000	871,480	△ 371,480
広告料収入	2,400,000	2,710,800	△ 310,800
会誌広告料収入	2,400,000	2,710,800	△ 310,800
会館運営雑収入	50,000	67,552	△ 17,552
寄付金収入	0	20,000	△ 20,000
寄付金収入	0	20,000	△ 20,000
雑収入	50,000	39,022	10,978
受取利息収入	0	4,222	△ 4,222
その他	50,000	34,800	15,200
事業活動収入計	65,769,000	71,035,559	△ 5,266,559
2. 事業活動支出			
事業費	76,061,782	79,208,154	△ 3,146,372
役員報酬	3,078,000	2,249,854	828,146
役員退職給付費用	322,272	0	322,272
役員退任慰労金	0	74,250	△ 74,250
給料手当	11,108,020	13,379,851	△ 2,271,831
退職金給付費用	155,025	152,460	2,565
福利厚生費	1,494,570	1,928,967	△ 434,397
会議費	1,125,000	828,850	296,150
旅費交通費	1,196,900	225,954	970,946
通信運搬費	3,218,600	2,897,277	321,323
消耗品費	414,000	611,835	△ 197,835
事務機費	1,690,500	2,090,304	△ 399,804
新聞図書費	196,000	174,547	21,453
修繕費	1,800,000	1,756,062	43,938
印刷製本費	5,415,000	6,578,463	△ 1,163,463
光熱水料	896,000	1,072,381	△ 176,381
借地料	2,310,000	2,520,673	△ 210,673
借室料	667,900	670,208	△ 2,308
共益費	2,632,000	2,548,123	83,877
保険料	101,895	90,633	11,262
諸謝金	120,000	150,347	△ 30,347
租税公課	1,659,000	1,704,462	△ 45,462
母校支援金	1,700,000	1,928,166	△ 228,166
講演会費	400,000	315,940	84,060
事務委託費	430,000	649,711	△ 219,711
清掃費	924,000	1,160,434	△ 236,434
渉外費	125,000	198,418	△ 73,418
会館運営雑費	70,000	65,801	4,199
雑費	812,100	1,184,183	△ 372,083
寄附金	32,000,000	32,000,000	0

収支計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
管 理 費	15,578,891	17,538,167	△ 1,959,276
役員報酬	2,622,000	1,916,567	705,433
役員退職給付費用	274,528	0	274,528
役員退任慰労金	0	1,725,750	△ 1,725,750
給料手当	3,317,980	3,996,571	△ 678,591
退職金給付費用	46,306	45,540	766
福利厚生費	446,430	576,173	△ 129,743
会議費	175,000	247,438	△ 72,438
旅費交通費	303,100	1,276,064	△ 972,964
通信運搬費	428,400	376,805	51,595
消耗品費	186,000	131,496	54,504
事務機費	759,500	939,179	△ 179,679
修繕費	300,000	0	300,000
印刷製本費	300,000	384,480	△ 84,480
光熱水料	384,000	232,008	151,992
借地料	990,000	444,431	545,569
借室料	57,000	319,218	△ 262,218
共益費	1,128,000	1,092,077	35,923
保険料	10,547	20,981	△ 10,434
租税公課	711,000	1,261,850	△ 550,850
事務委託費	1,000,000	540,968	459,032
清掃費	396,000	175,475	220,525
渉外費	300,000	285,240	14,760
集金費	1,000,000	885,791	114,209
雑費	443,100	664,065	△ 220,965
事業活動支出計	91,640,673	96,746,321	△ 5,105,648
事業活動収支差額	△ 25,871,673	△ 25,710,762	△ 160,911
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	32,000,000	32,000,000	0
公社債売却収入	32,000,000	31,719,451	280,549
預け金収入	0	280,549	△ 280,549
特定資産取崩収入	0	1,662,500	△ 1,662,500
役員退職預金収入	0	1,662,500	△ 1,662,500
投資活動収入計	32,000,000	33,662,500	△ 1,662,500
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	1,512,000	△ 1,512,000
建物取得支出	0	1,512,000	△ 1,512,000
特定資産取得支出	7,928,130	7,751,756	176,374
建物減価償却積立預金取得支出	6,230,000	6,103,686	126,314
備品減価償却積立預金取得支出	900,000	1,031,850	△ 131,850
役員退任慰労引当預金取得支出	596,800	412,500	184,300
退職給付引当預金取得支出	201,330	203,720	△ 2,390
固定資産取得支出	1,443,000	0	1,443,000
什器備品購入支出	1,443,000	0	1,443,000
投資活動支出計	9,371,130	9,263,756	107,374
投資活動収支差額	22,628,870	24,398,744	△ 1,769,874
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 3,242,803	△ 1,312,018	△ 1,930,785
前期繰越収支差額	13,861,511	13,861,511	0
次期繰越収支差額	△ 3,242,803	12,549,493	△ 15,792,296

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産等運用収入	13,286,916	10,600,062	2,686,854
基本財産利息収入	13,286,916	10,600,062	2,686,854
特定資産運用益	2,904,827	1,624,700	1,280,127
特定資産受取利息	2,904,827	1,624,700	1,280,127
会費収入	36,411,250	37,888,875	△ 1,477,625
不動産賃貸収入	14,723,712	14,557,392	166,320
不動産賃貸収入	14,723,712	14,557,392	166,320
会館使用収入	871,480	725,560	145,920
広告料収入	2,710,800	2,549,400	161,400
会誌広告料収入	2,710,800	2,549,400	161,400
会館運営雑収入	67,552	68,721	△ 1,169
寄付金収入	20,000	610,000	△ 590,000
受取寄付金	20,000	610,000	△ 590,000
補助金収入	198,400	198,400	0
受取地方助成金振替額	198,400	198,400	0
雑収入	39,022	474,823	△ 435,801
受取利息収入	4,222	3,373	849
その他	34,800	471,450	△ 436,650
経常収益計	71,233,959	69,297,933	1,936,026
(2) 経常費用			
事業費	85,524,967	84,143,151	1,381,816
役員報酬	2,249,854	2,305,054	△ 55,200
役員退職給付費用	222,750	322,310	△ 99,560
役員退任慰労金	74,250	0	74,250
給料手当	13,379,851	13,572,467	△ 192,616
退職金給付費用	309,324	198,726	110,598
福利厚生費	1,928,967	1,265,599	663,368
会議費	828,850	927,787	△ 98,937
旅費交通費	225,954	1,232,669	△ 1,006,715
通信運搬費	2,897,277	3,148,191	△ 250,914
減価償却費(建物)	4,950,607	4,930,458	20,149
減価償却費(什器備品)	986,592	852,690	133,902
減価償却費(ソフトウェア)	0	492,912	△ 492,912
消耗品費	611,835	897,687	△ 285,852
事務機費	2,090,304	2,029,537	60,767
新聞図書費	174,547	182,918	△ 8,371
修繕費	1,756,062	713,161	1,042,901
印刷製本費	6,578,463	5,548,779	1,029,684
光熱水料	1,072,381	1,081,731	△ 9,350
借地料	2,520,673	2,504,421	16,252
借室料	670,208	622,326	47,882
共益費	2,548,123	2,620,916	△ 72,793
保険料	90,633	92,746	△ 2,113
諸謝金	150,347	150,347	0
租税公課	1,704,462	1,089,524	614,938
母校支援金	1,928,166	2,078,420	△ 150,254
講演会費	315,940	182,796	133,144
事務委託費	649,711	527,112	122,599
清掃費	1,160,434	1,049,397	111,037
渉外費	198,418	220,063	△ 21,645
会館運営雑費	65,801	60,875	4,926
雑費	1,184,183	1,241,532	△ 57,349
寄附金	32,000,000	32,000,000	0

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	17,310,610	13,846,608	3,464,002
役員報酬	1,916,567	1,963,576	△ 47,009
役員退職給付費用	189,750	274,565	△ 84,815
役員退任慰労金	63,250	0	63,250
給料手当	3,996,571	2,028,064	1,968,507
退職金給付費用	92,396	29,694	62,702
福利厚生費	576,173	187,987	388,186
会議費	247,438	115,453	131,985
旅費交通費	1,276,064	400,296	875,768
通信運搬費	376,805	268,929	107,876
減価償却費(建物)	1,153,079	1,076,208	76,871
減価償却費(什器備品)	45,258	40,130	5,128
減価償却費(ソフトウェア)	0	191,688	△ 191,688
消耗品費	131,496	62,307	69,189
事務機費	939,179	647,839	291,340
印刷製本費	384,480	47,304	337,176
光熱水料	232,008	203,664	28,344
借地料	444,431	407,307	37,124
借室料	319,218	215,427	103,791
共益費	1,092,077	1,019,284	72,793
保険料	20,981	19,694	1,287
租税公課	1,261,850	1,864,284	△ 602,434
事務委託費	540,968	1,018,396	△ 477,428
清掃費	175,475	178,539	△ 3,064
渉外費	285,240	261,420	23,820
集金費	885,791	899,886	△ 14,095
雑費	664,065	424,667	239,398
經常費用計	102,835,577	97,989,759	4,845,818
評価損益等調整前經常増減額	△ 31,601,618	△ 28,691,826	△ 2,909,792
基本財産評価損益等	△ 27,826,177	△ 3,380,016	△ 24,446,161
評価損益等合計	△ 27,826,177	△ 3,380,016	△ 24,446,161
当期經常増減額	△ 59,427,795	△ 32,071,842	△ 27,355,953
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 59,427,795	△ 32,071,842	△ 27,355,953
一般正味財産期首残高	464,555,708	496,627,550	△ 32,071,842
一般正味財産期末残高	405,127,913	464,555,708	△ 59,427,795
II. 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 198,400	△ 198,400	0
一般財産へ振替	△ 198,400	△ 198,400	0
地方団体助成金	△ 198,400	△ 198,400	0
当期指定正味財産増減額	△ 198,400	△ 198,400	0
指定正味財産期首残高	9,109,867	9,308,267	△ 198,400
指定正味財産期末残高	8,911,467	9,109,867	△ 198,400
III. 正味財産期末残高	414,039,380	473,665,575	△ 59,626,195

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				収益事業会計			その他会計				法人会計	合 計
	海事等調査研究	講演会等の開催	海事思想の普及	小計	図書の発行	不動産の賃貸	小計	会館運営費	会誌の発行	会員の福利増進	小計	法人会計	
管 理 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,310,610	17,310,610
役 員 報 酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,916,567	1,916,567
役員退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,750	189,750
役員退任慰労金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,250	63,250
給 料 手 当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,996,571	3,996,571
退職金給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,396	92,396
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	576,173	576,173
会 議 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	247,438	247,438
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,276,064	1,276,064
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	376,805	376,805
減価償却費(建物)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,153,079	1,153,079
減価償却費(什器備品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,258	45,258
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,496	131,496
事 務 機 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	939,179	939,179
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	384,480	384,480
光 熱 水 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232,008	232,008
借 地 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	444,431	444,431
借 室 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	319,218	319,218
共 益 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,092,077	1,092,077
保 険 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,981	20,981
租 税 公 課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,261,850	1,261,850
事 務 委 託 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540,968	540,968
清 掃 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175,475	175,475
渉 外 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	285,240	285,240
集 金 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	885,791	885,791
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	664,065	664,065
経常費用計	36,177,805	5,911,441	5,386,085	47,475,331	0	10,975,330	10,975,330	4,946,875	18,958,501	3,168,930	27,074,306	17,310,610	102,835,577
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 36,177,805	△ 5,911,441	△ 5,386,085	△ 47,475,331	0	3,946,782	3,946,782	△ 4,007,843	△ 16,247,701	△ 3,168,930	△ 23,424,474	35,351,405	△ 31,601,618
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 27,826,177	△ 27,826,177
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 27,826,177	△ 27,826,177
当期経常増減額	△ 36,177,805	△ 5,911,441	△ 5,386,085	△ 47,475,331	0	3,946,782	3,946,782	△ 4,007,843	△ 16,247,701	△ 3,168,930	△ 23,424,474	7,525,228	△ 59,427,795
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 36,177,805	△ 5,911,441	△ 5,386,085	△ 47,475,331	0	3,946,782	3,946,782	△ 4,007,843	△ 16,247,701	△ 3,168,930	△ 23,424,474	7,525,228	△ 59,427,795
一般正味財産期首残高	△ 110,985,992	△ 23,868,845	△ 19,624,596	△ 154,479,433	△ 14,956,699	△ 7,229,784	△ 22,186,483	△ 23,208,164	△ 54,245,440	△ 9,892,369	△ 87,345,973	728,567,597	464,555,708
一般正味財産期末残高	△ 147,163,797	△ 29,780,286	△ 25,010,681	△ 201,954,764	△ 14,956,699	△ 3,283,002	△ 18,239,701	△ 27,216,007	△ 70,493,141	△ 13,061,299	△ 110,770,447	736,092,825	405,127,913
II 指定正味財産増減の部													
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△ 198,400	△ 198,400	0	0	0	0	0	△ 198,400
一般財産へ振替	0	0	0	0	0	△ 198,400	△ 198,400	0	0	0	0	0	△ 198,400
地方団体助成金	0	0	0	0	0	△ 198,400	△ 198,400	0	0	0	0	0	△ 198,400
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 198,400	△ 198,400	0	0	0	0	0	△ 198,400
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	9,109,867	9,109,867	0	0	0	0	0	9,109,867
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	8,911,467	8,911,467	0	0	0	0	0	8,911,467
III 正味財産期末残高	△ 147,163,797	△ 29,780,286	△ 25,010,681	△ 201,954,764	△ 14,956,699	5,628,465	△ 9,328,234	△ 27,216,007	△ 70,493,141	△ 13,061,299	△ 110,770,447	736,092,825	414,039,380

財産目録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金預金			14,942,266
	現金	手元保管	運転資金として	54,083
	預金	普通預金／銀行	同上	12,464,819
		郵便振替預金	同上	2,423,364
	未収金			407,741
	会費カード	会費	実施事業、その他の事業、法人会計	403,200
	その他	横浜海洋会館電気料金等	不動産貸付事業に供している	4,541
	前払金			283,096
	海事センタービル共益費	共益費	法人の全ての事業に供している	218,030
	日本海洋振興会借地料	借地料	法人の全ての事業に供している	54,288
	棚卸材料	飲食物	会館運営事業に供している	10,778
	流動資産合計			15,633,103
(固定資産)				
	基本財産			
	土地	84.41㎡ 神戸市中央区 下山手通 3-15-17	運用益を実施事業、その他事業、 法人会計の財源に使用している	29,325,010
	公社債(基)		同上	208,377,354
	特定資産			
	役員退任慰労引当資産	公社債及び普通預金	役員退任慰労金の支払いに備えた資産	743,750
	退職給付引当資産	公社債及び普通預金	職員退職金の支払いに備えた資産	2,504,058
	建物減価償却引当資産	公社債及び普通預金	建物の改修更新に備えた資産	49,536,226
	備品減価償却引当資産	公社債及び普通預金	備品の置換に備えた資産	6,462,340
	受入敷金積立資産	公社債	預かり敷金の返還に備えた資産	300,000
	受入保証金積立資産	公社債	預かり保証金の返還に備えた資産	5,178,370
	その他固定資産			
	建物			245,824,657
	海洋会本部	211.40㎡ 東京都千代田区 麴町四丁目五番地	法人の全ての事業に供している	
	横浜会館	606.61㎡ 横浜市中区 海岸通 1-1	法人の全ての事業に供している	
	神戸会館	392.99㎡ 神戸市中央区 下山手通3丁目15番地 17	法人の全ての事業に供している	
	備品	エアコン等	法人の全ての事業に供している	13,401,277
	減価償却累計額			
	建物減価償却累計額			△ 141,212,104
	備品減価償却累計額			△ 9,885,340
	固定資産合計			410,555,598
	資 産 合 計			426,188,701

(単位 : 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金		法人の全ての事業に供している	1,405,442
	労働保険料	労働保険等事業主負担分		49,524
	社会保険料	社会保険等事業主負担分		152,616
	給料	役員・職員に対するもの		1,203,302
	前受金		実施事業、法人の事業に供している	1,678,168
	高等一期会	広告料		178,400
	東船大5回生	同上		83,400
	東船大6回生	同上		72,900
	東船大16回生	同上		258,980
	本部貸室料	4月分貸室料	不動産賃貸業の賃料前受け	333,234
	横浜貸室料	同上	同上	751,254
	賞与引当金	職員に対するもの	職員賞与の支払いに備えたもの	339,533
	流動負債合計			
(固定負債)	役員退任給与引当金	役員に対するもの	役員退任慰労金に備えたもの	743,750
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金の支払いに備えたもの	2,504,058
	受入敷金	国際海事検定社預り金	不動産賃貸業の敷金預かり	300,000
	受入保証金	横浜会館預かり保証金	不動産賃貸業の保証金預かり	5,178,370
固定負債合計				8,726,178
負債合計				12,149,321
正味財産				414,039,380
負債及び正味財産合計				426,188,701

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

貸借対照表日において、当会の事業活動の継続が損なわれる様な重要な事象、又は状況は存在していません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

① 満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）を採用しております。

② その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

時価のないもの・・・総平均法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却について

① 有形固定資産・・・定額法を採用しております。

尚、主な耐用年数は次の通りであります。

イ. 建物 50年

ロ. 什器備品 5年～15年

尚、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、取得価格の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価格の5%相当額と備忘価格との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。

② 無形固定資産・・・定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準について

① 賞与引当金

職員の賞与金の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額の100%を計上しております。

③ 役員退任慰労引当金

役員の退任慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) リース取引の処理法

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、少額な場合には通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっております。

3. 基本財産及び特定資産の増加額及びその残額は次の通りです。

(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				
土地	29,325,010	0	0	29,325,010
公社債	218,203,531	49,719,451	59,545,628	208,377,354
基本財産預け金	50,000,000	0	50,000,000	0
小 計	297,528,541	49,719,451	109,545,628	237,702,364
特定資産				
役員退任慰労引当資産	1,993,750	412,500	1,662,500	743,750
退職給付引当資産	2,300,338	203,720	0	2,504,058
建物減価償却引当資産	43,432,540	6,103,686	0	49,536,226
備品減価償却引当資産	5,430,490	1,031,850	0	6,462,340
受入敷金積立資産	300,000	0	0	300,000
受入保証金積立資産	5,178,370	0	0	5,178,370
小 計	58,635,488	7,751,756	1,662,500	64,724,744
合 計	356,164,029	57,471,207	111,208,128	302,427,108

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次の通りです。

(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				
土地	29,325,010	—	29,325,010	—
公社債	208,377,354	—	208,377,354	—
小 計	237,702,364		237,702,364	
特定資産				
役員退任慰労引当資産	743,750	—	—	743,750
退職給付引当資産	2,504,058	—	—	2,504,058
建物減価償却引当資産	49,536,226	—	49,536,226	—
備品減価償却引当資産	6,462,340	—	6,462,340	—
受入敷金積立資産	300,000	—	—	300,000
受入保証金積立資産	5,178,370	—	—	5,178,370
小 計	64,724,744	—	55,998,566	8,726,178
合 計	302,427,108	—	293,700,930	8,726,178

5. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次の通りです。

(単位 : 円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	245,824,657	141,212,104	104,612,553
備 品	13,401,277	9,885,340	3,515,937
合 計	259,225,934	151,097,444	108,128,490

6. 保証債務等の偶発債務

担保に供している資産はありません。また、保証債務はありません。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次の通りです。

該当ありません。

8. 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通りです。

(単位 : 円)

補助金の名称	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
歴史を生かした まちづくり助成金	横浜市	9,109,867	0	198,400	8,911,467	指定正味財産
合 計		9,109,867	0	198,400	8,911,467	

9. 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通りです。

(単位 : 円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的支出計上による振替額	
減価償却費計上による振替額	198,400
合 計	198,400

10. 関連当事者との取引内容は次の通りです。

該当ありません。

11. その他の追加情報

該当ありません。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金及び前受金を含めております。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載する通りであります。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は次の通りです。

(単位 : 円)

科 目	一 般 会 計	
	前期末残高	当期末残高
現金預金	16,066,082	14,942,266
未収金	512,261	407,741
前払金	280,193	283,096
合 計	16,858,536	15,633,103
未払金	1,254,057	1,405,442
前受金	1,742,968	1,678,168
合 計	2,997,025	3,083,610
次期繰越収支差額	13,861,511	12,549,493

附属明細書

至 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位 : 円)

引当金名	期首残高	当期増加額	当期減少額 ③		差引期末残高
	①	②	目的使用	その他	④=①+②-③
賞与引当金	339,533	339,533	339,533	0	339,533
退職給付引当金	2,300,338	203,720	0	0	2,504,058
役員退任慰労引当金	1,993,750	412,500	1,662,500	0	743,750
合 計	4,633,621	955,753	2,002,033	0	3,587,341