

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(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	16,786,219	17,822,408	△ 1,036,189
未 収 金	435,124	479,656	△ 44,532
前 払 金	280,725	462,838	△ 182,113
流動資産合計	17,502,068	18,764,902	△ 1,262,834
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	29,325,010	29,325,010	0
公 社 債 (基)	302,832,778	337,924,753	△ 35,091,975
定 期 預 金 (基)	0	1,779,629	△ 1,779,629
基本財産合計	332,157,788	369,029,392	△ 36,871,604
(2) 特定資産			
役員退任慰労引当資産	1,396,875	1,618,750	△ 221,875
退職給付引当資産	2,071,918	1,827,113	244,805
建物減価償却引当資産	37,425,874	31,419,206	6,006,668
備品減価償却引当資産	4,537,670	4,091,989	445,681
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	4,178,370	1,000,000
特定資産合計	50,910,707	43,435,428	7,475,279
(3) その他固定資産			
建 物	244,312,657	244,312,657	0
備 品	9,891,277	9,891,277	0
減 価 償 却 累 計 額	△ 137,062,422	△ 130,610,073	△ 6,452,349
ソ フ ト ウ エ ア	684,600	1,369,200	△ 684,600
その他固定資産合計	117,826,112	124,963,061	△ 7,136,949
固定資産合計	500,894,607	537,427,881	△ 36,533,274
資産合計	518,396,675	556,192,783	△ 37,796,108
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,367,347	1,257,142	110,205
前 受 金	1,894,698	931,530	963,168
賞 与 引 当 金	251,650	196,640	55,010
流動負債合計	3,513,695	2,385,312	1,128,383
2. 固定負債			
役員退任給与引当金	1,396,875	1,618,750	△ 221,875
退職給付引当金	2,071,918	1,827,113	244,805
受 入 敷 金	300,000	300,000	0
受 入 保 証 金	5,178,370	4,178,370	1,000,000
固定負債合計	8,947,163	7,924,233	1,022,930
負債合計	12,460,858	10,309,545	2,151,313
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	9,308,267	9,506,667	△ 198,400
指定正味財産合計	9,308,267	9,506,667	△ 198,400
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	496,627,550	536,376,571	△ 39,749,021
(うち基本財産への充当額)	(332,157,788)	(369,029,392)	(△36,871,604)
(うち特定資産への充当額)	(41,963,544)	(35,511,195)	(6,452,369)
正味財産合計	505,935,817	545,883,238	△ 39,947,421
負債及び正味財産合計	518,396,675	556,192,783	△ 37,796,108

収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(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	8,000,000	8,949,601	△ 949,601
基本財産利息収入	8,000,000	8,949,601	△ 949,601
特定資産運用収入	0	1,018,074	△ 1,018,074
特定資産利息収入	0	1,018,074	△ 1,018,074
会費収入	40,000,000	38,970,705	1,029,295
不動産賃貸収入	9,800,000	10,227,717	△ 427,717
不動産賃貸収入	9,800,000	10,227,717	△ 427,717
会館使用収入	100,000	887,225	△ 787,225
広告料収入	2,500,000	2,656,500	△ 156,500
会誌広告料収入	2,500,000	2,656,500	△ 156,500
会館運営雑収入	50,000	91,910	△ 41,910
寄付金収入	0	10,000	△ 10,000
寄付金収入	0	10,000	△ 10,000
雑収入	200,000	1,073,606	△ 873,606
受取利息収入	0	4,886	△ 4,886
その他	200,000	1,068,720	△ 868,720
事業活動収入計	60,650,000	63,885,338	△ 3,235,338
2. 事業活動支出			
事業費	76,497,490	76,333,795	163,695
役員報酬	2,792,340	2,294,460	497,880
給料手当	10,527,000	11,894,643	△ 1,367,643
福利厚生費	1,361,550	1,679,457	△ 317,907
会議費	1,125,000	942,962	182,038
旅交通費	1,210,000	1,324,427	△ 114,427
通信搬送費	3,227,000	3,313,150	△ 86,150
消耗品費	656,250	426,392	229,858
事務機費	1,323,750	2,223,806	△ 900,056
新聞図書費	170,000	170,550	△ 550
修繕費	2,100,000	1,916,290	183,710
印刷製本費	5,725,000	5,792,669	△ 67,669
光熱水料	864,000	973,598	△ 109,598
借地料	2,646,000	2,358,495	287,505
借室料	262,800	383,112	△ 120,312
公益費	3,528,000	3,247,164	280,836
保険料	66,800	109,473	△ 42,673
諸謝金	120,000	180,347	△ 60,347
租税公課	2,575,000	1,089,962	1,485,038
母校支援金	1,200,000	1,208,582	△ 8,582
講演会費	400,000	186,285	213,715
事務委託費	300,000	511,980	△ 211,980
清掃費	834,000	1,117,070	△ 283,070
渉外費	275,000	171,827	103,173
会館運営雑費	100,000	88,026	11,974
雑費	1,108,000	729,068	378,932
寄付金	32,000,000	32,000,000	0

収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
管 理 費	13,036,510	12,766,936	269,574
役 員 報 酬	2,378,660	1,954,540	424,120
役 員 退 職 給 付 費 用	0	212,500	△ 212,500
給 料 手 当	1,573,000	1,777,352	△ 204,352
福 利 厚 生 費	203,450	222,590	△ 19,140
会 議 費	175,000	116,893	58,107
旅 費 交 通 費	300,000	547,053	△ 247,053
通 信 運 搬 費	423,000	406,257	16,743
消 耗 品 費	218,750	146,204	72,546
事 務 機 費	441,250	740,688	△ 299,438
修 繕 費	300,000	0	300,000
印 刷 製 本 費	300,000	47,250	252,750
光 熱 水 料	336,000	176,722	159,278
借 地 料	504,000	483,933	20,067
借 室 料	102,200	117,908	△ 15,708
共 益 費	1,372,000	1,262,844	109,156
保 險 料	11,200	27,267	△ 16,067
租 税 公 課	980,000	1,280,532	△ 300,532
事 務 委 託 費	1,100,000	1,449,230	△ 349,230
清 掃 費	266,000	204,089	61,911
渉 外 費	300,000	200,650	99,350
集 金 費	1,100,000	941,180	158,820
雑 費	652,000	451,254	200,746
事業活動支出計	89,534,000	89,100,731	433,269
事業活動収支差額	△ 28,884,000	△ 25,215,393	△ 3,668,607
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	29,354,465	2,645,535
公社債売却収入	32,000,000	29,354,465	2,645,535
特定資産取崩収	0	221,875	△ 221,875
役員退職預収入	0	221,875	△ 221,875
受入保証金収入	0	1,000,000	△ 1,000,000
投資活動収入計	32,000,000	30,576,340	1,423,660
2. 投資活動支出			
特定資産取得支	5,282,000	7,697,154	△ 2,415,154
建物減価償却積立預金取得支出	3,870,500	6,006,668	△ 2,136,168
備品減価償却積立預金取得支出	651,500	445,681	205,819
役員退任慰労引当預金取得支出	290,000	0	290,000
退職給付引当預金取得支出	470,000	244,805	225,195
受入保証金積立預金取得支出	0	1,000,000	△ 1,000,000
投資活動支出計	5,282,000	7,697,154	△ 2,415,154
投資活動収支差額	26,718,000	22,879,186	3,838,814
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	△ 2,166,000	△ 2,336,207	170,207
前期繰越収支差額	0	16,576,230	△ 16,576,230
次期繰越収支差額	△ 2,166,000	14,240,023	△ 16,406,023

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(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	8,949,601	8,655,550	294,051
基本財産利息収入	8,949,601	8,655,550	294,051
特定資産運用益	1,018,074	880,493	137,581
特定資産受取利息	1,018,074	880,493	137,581
会費収入	38,970,705	40,529,665	△ 1,558,960
不動産賃貸収入	10,227,717	10,268,580	△ 40,863
不動産賃貸収入	10,227,717	10,268,580	△ 40,863
会館使用収入	887,225	1,148,905	△ 261,680
広告料収入	2,656,500	2,877,000	△ 220,500
会誌広告料収入	2,656,500	2,877,000	△ 220,500
会館運営雑収入	91,910	87,714	4,196
寄付金収入	10,000	150,000	△ 140,000
受取寄付金	10,000	150,000	△ 140,000
補助金収入	198,400	198,400	0
受取地方助成金	198,400	198,400	0
雑収入	1,073,606	465,124	608,482
受取利息収入	4,886	7,731	△ 2,845
その他の収入	1,068,720	457,393	611,327
基本財産評価益	0	2,345,168	△ 2,345,168
基本財産評価益	0	2,345,168	△ 2,345,168
経常収益計	64,083,738	67,606,599	△ 3,522,861
(2) 経常費用			
事業費	82,152,052	79,181,146	2,970,906
役員報酬	2,294,460	2,523,381	△ 228,921
役員退職給付費用	0	253,800	△ 253,800
給料手当	11,942,502	9,743,543	2,198,959
退職金給付費用	212,981	0	212,981
福利厚生費	1,679,457	1,564,126	115,331
会議費	942,962	936,347	6,615
旅通費	1,324,427	1,517,309	△ 192,882
通信運搬費	3,313,150	3,091,976	221,174
減価償却費(建物)	4,635,732	4,428,225	207,507
減価償却費(什器備品)	428,773	428,773	0
減価償却費(ソフトウェア)	492,912	492,912	0
消耗品費	426,392	822,403	△ 396,011
事務機費	2,223,806	1,799,420	424,386
新聞図書費	170,550	167,750	2,800
新修繕費	1,916,290	1,047,810	868,480
印刷製本費	5,792,669	5,720,473	72,196
光熱水料	973,598	878,509	95,089
借地料	2,358,495	2,746,656	△ 388,161
借室料	383,112	351,168	31,944
共益費	3,247,164	3,586,462	△ 339,298
保険料	109,473	95,419	14,054
諸謝金	180,347	83,370	96,977
租税公課	1,089,962	812,852	277,110
母校支援金	1,208,582	1,596,558	△ 387,976
講演会費	186,285	248,752	△ 62,467
事務委託費	511,980	577,872	△ 65,892
清掃費	1,117,070	769,022	348,048
渉外費	171,827	150,774	21,053
会館運営雑費	88,026	69,039	18,987
雑費	729,068	676,445	52,623
寄付金	32,000,000	32,000,000	0

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	14,172,943	16,966,786	△ 2,793,843
役 員 報 酬	1,954,540	1,604,645	349,895
役 員 退 職 給 付 費 用	0	1,364,950	△ 1,364,950
給 料 手 当	1,784,503	1,455,927	328,576
退 職 金 給 付 費 用	31,824	0	31,824
福 利 厚 生 費	222,590	120,785	101,805
会 議 費	116,893	318,825	△ 201,932
旅 費 交 通 費	547,053	710,961	△ 163,908
通 信 運 搬 費	406,257	428,851	△ 22,594
減 価 却 費 (建 物)	1,370,936	1,284,388	86,548
減 価 却 費 (什 器 備 品)	16,908	16,908	0
減 価 却 費 (ソフトウェア)	191,688	191,688	0
消 耗 品 費	146,204	71,349	74,855
事 務 機 費	740,688	599,870	140,818
印 刷 製 本 費	47,250	300,300	△ 253,050
光 熱 水 料	176,722	296,478	△ 119,756
借 地 料	483,933	543,146	△ 59,213
借 室 料	117,908	92,932	24,976
共 益 費	1,262,844	1,394,786	△ 131,942
保 險 料	27,267	17,731	9,536
租 税 公 課	1,280,532	1,059,175	221,357
事 務 委 託 費	1,449,230	2,524,920	△ 1,075,690
清 掃 費	204,089	270,793	△ 66,704
渉 外 費	200,650	284,234	△ 83,584
集 金 費	941,180	981,065	△ 39,885
雑 費	451,254	1,032,079	△ 580,825
基 本 財 産 評 価 損	7,448,139	0	7,448,139
基 本 財 産 評 価 損	7,448,139	0	7,448,139
基 本 財 産 償 還 損	69,000	0	69,000
基 本 財 産 償 還 損	69,000	0	69,000
経 常 費 用 計	103,842,134	96,147,932	7,694,202
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△ 39,758,396	△ 28,541,333	△ 11,217,063
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	△ 39,758,396	△ 28,541,333	△ 11,217,063
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
そ の 他 の 特 別 収 益	9,375	313,379	△ 304,004
経 常 外 収 益 計	9,375	313,379	△ 304,004
(2) 経 常 外 費 用			
固 定 資 産 除 売 却 損	0	3	△ 3
什 器 備 品 除 売 却 損	0	3	△ 3
経 常 外 費 用 計	0	3	△ 3
当 期 経 常 外 増 減 額	9,375	313,376	△ 304,001
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 39,749,021	△ 28,227,957	△ 11,521,064
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 39,749,021	△ 28,227,957	△ 11,521,064
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	536,376,571	564,604,528	△ 28,227,957
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	496,627,550	536,376,571	△ 39,749,021
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	9,506,667	9,705,067	△ 198,400
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	9,308,267	9,506,667	△ 198,400
III 正 味 財 産 期 末 残 高	505,935,817	545,883,238	△ 39,947,421

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			小計	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		図書館の発行	不動産の賃貸	会館運営費	会誌の発行	会員の福利増進	法人会計	
管 理 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,172,943	14,172,943
役 員 報 酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,954,540	1,954,540
給 料 手 当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,784,503	1,784,503
退職金給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,824	31,824
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222,590	222,590
会 議 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,893	116,893
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	547,053	547,053
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	406,257	406,257
減価償却費(建物)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,370,936	1,370,936
減価償却費(什器備品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,908	16,908
減価償却費(ソフトウェア)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191,688	191,688
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146,204	146,204
事 務 機 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	740,688	740,688
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,250	47,250
光 熱 水 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176,722	176,722
借 地 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	483,933	483,933
借 室 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117,908	117,908
保 險 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,262,844	1,262,844
租 税 公 課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,267	27,267
事 務 委 託 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,280,532	1,280,532
清 掃 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,449,230	1,449,230
渉 外 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204,089	204,089
集 金 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,650	200,650
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	941,180	941,180
基本財産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	451,254	451,254
基本財産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,448,139	7,448,139
基本財産償還損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,448,139	7,448,139
基本財産償還損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,000	69,000
経常費用計	35,313,220	6,352,700	4,781,360	46,447,280	3,598,131	8,167,145	5,355,135	16,182,445	2,401,916	21,690,082	103,842,134
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 35,313,220	△ 6,352,700	△ 4,781,360	△ 46,447,280	△ 3,598,131	2,258,972	△ 4,376,000	△ 13,525,945	△ 2,401,916	28,331,904	△ 39,758,396
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 35,313,220	△ 6,352,700	△ 4,781,360	△ 46,447,280	△ 3,598,131	2,258,972	△ 4,376,000	△ 13,525,945	△ 2,401,916	28,331,904	△ 39,758,396
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,375	9,375
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,375	9,375
(2) 経常外費用											
経常外費用計	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	9,375	9,375
当期一般正味財産増減額	△ 35,313,220	△ 6,352,700	△ 4,781,360	△ 46,447,280	△ 3,598,131	2,258,972	△ 4,376,000	△ 13,525,945	△ 2,401,916	28,341,279	△ 39,749,021
一般正味財産期首残高	△ 39,431,038	△ 11,536,318	△ 10,150,297	△ 61,117,653	△ 7,895,015	△ 15,032,812	△ 14,161,716	△ 26,888,478	△ 5,148,487	666,620,732	536,376,571
一般正味財産期末残高	△ 74,744,258	△ 17,889,018	△ 14,931,657	△ 107,564,933	△ 11,493,146	△ 12,773,840	△ 18,537,716	△ 40,414,423	△ 7,550,403	694,962,011	496,627,550
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	0	0	0	0	△ 198,400
一般財産へ振替	0	0	0	0	0	△ 198,400	0	0	0	0	△ 198,400
地方団体助成金	0	0	0	0	0	△ 198,400	0	0	0	0	△ 198,400
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 198,400	0	0	0	0	△ 198,400
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	9,506,667	0	0	0	0	9,506,667
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	9,308,267	0	0	0	0	9,308,267
III 正味財産期末残高	△ 74,744,258	△ 17,889,018	△ 14,931,657	△ 107,564,933	△ 11,493,146	△ 3,465,573	△ 18,537,716	△ 40,414,423	△ 7,550,403	694,962,011	505,935,817

財産目録

平成26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	手元保管	運転資金として	223,957
	預金	普通預金／銀行	同上	14,479,414
		三菱東京UFJ銀行		14,479,414
		郵便振替預金	同上	2,082,848
	未収金			435,124
	会費カード	会費	実施事業、その他の事業、法人会計に供している	432,000
	その他	横浜海洋会館電気料等	不動産賃貸業に供している	3,124
	前払金			280,725
	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	同上	54,288
	棚卸材料	飲食物	会館運営事業に供している	8,407
流動資産合計				17,502,068
(固定資産)				合計
基本財産				332,157,788
	土地	84.41㎡ 神戸市中央区下山手通3-15-10	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)	公社債		302,832,778
特定資産				50,910,707
	役員退任慰労引当資産	公社債	役員退任慰労金の支払いに備えた資産	1,396,875
	退職給付引当資産	公社債	職員退職金の支払いに備えた資産	2,071,918
	建物減価償却引当資産	公社債	建物の改修更新に備えた資産	37,425,874
	備品減価償却引当資産	公社債	備品の置換に備えた資産	4,537,670
	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

財産目録

平成26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
その他固定資産			
建物	212.4㎡ 東京都千代田区麹町4-5 海事セン	法人のすべての事業に供している	244,312,657
	516.17㎡ 横浜市中区海岸通1-1		
	392.99㎡ 神戸市中		
	中央区下山手通3-15-10		
備品	エアコン等	法人のすべての事業に供している	9,891,277
減価償却累計額			△ 137,062,422
建物減価償却累計額			△ 129,101,752
備品減価償却累計額			△ 7,960,670
ソフトウェア	会員管理システム等	実施事業、その他事業、法人会計に供している	684,600
投資有価証券	パブリックBAMワールドボンド等	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。	0
固定資産合計			500,894,607
資産合計			518,396,675
(流動負債)			
未払金		法人のすべての事業に供している	1,367,347
労働保険料	労働保険等事業主負担分		8,636
社会保険料	社会保険等事業主負担分		105,712
給料	役員・職員に対するもの		1,252,999
前受金			1,894,698
東船大5回生	会費		105,000
東船大6回生	同上	実施事業、法人の事業に供している	73,500
東船大16回生	同上		323,780
横浜貸室料	4月分貸室料		1,059,184
本部貸室料	同上	不動産賃貸業の賃料前受け	333,234
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	251,650
流動負債合計			3,513,695
(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	1,396,875
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	2,071,918
受入敷金	横浜海洋会館((株)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			8,947,163
負債合計			12,460,858
正味財産			505,935,817

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、当社の事業活動の継続が損なわれる様な重要な事象また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。

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物 50年

什器備品 4～5年

なお、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、取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を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減額及びその残高は次の通りです。

(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	337,924,753	0	35,091,975	302,832,778
定期預金	1,779,629	0	1,779,629	0
小 計	369,029,392	0	36,871,604	332,157,788
特定資産				
役員退任慰労 引当資産	1,618,750		221,875	1,396,875
退職給付 引当資産	1,827,113	244,805	0	2,071,918
建物減価償却 引当資産	31,419,206	6,006,668	0	37,425,874
備品減価償却 引当資産	4,091,989	445,681		4,537,670
受入敷金 積立資産	300,000	0	0	300,000
受入保証金 積立資産	4,178,370	1,000,000		5,178,370
小 計	43,435,428	7,697,154	221,875	50,910,707
合 計	412,464,820	7,697,154	37,093,479	383,068,495

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	302,832,778	—	302,832,778	—
定期預金	0			
小 計	332,157,788	—	332,157,788	—
特定資産				
役員退任慰労 引当資産	1,396,875	—	—	1,396,875
退職給付 引当資産	2,071,918	—	—	2,071,918
建物減価償却 引当資産	37,425,874	—	37,425,874	—
備品減価償却 引当資産	4,537,670		4,537,670	
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	50,910,707	—	41,963,544	8,947,163
合 計	383,068,495	—	374,121,332	8,947,163

5. 有形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通りです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建 物	244,312,657	129,101,752	115,210,905
備 品	9,891,277	7,960,670	1,930,607
合 計	254,203,934	137,062,422	117,141,512

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額、時価及び評価損益は、次の通りです。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
フィンランド地方金融公社 PRDC20371127	100,000,000	102,540,000	2,540,000

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	9,506,667		198,400	9,308,267	指定正味 財産
合 計		9,506,667	0	198,400	9,308,267	

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

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、前期末及当期末残高は下記2. に記載するとおりであります。

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	17,822,408	16,786,219
未収金	479,656	435,124
前払金	462,838	280,725
合 計	18,764,902	17,502,068
未 払 金	1,257,142	1,367,347
前 受 金	931,530	1,894,698
合 計	2,188,672	3,262,045
次 期 繰 越 収 支 差 額	16,576,230	14,240,023

附属明細書

至 平成25年 4月 1日
至 平成26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をしているため、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 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③		差引期末残高 ④=①+②-③	備考
			目的使用	その他		
賞与引当金	196,640	251,650	196,640	0	251,650	
退職給付引当金	1,827,113	244,805	0	0	2,071,918	
役員退任慰労引当金	1,618,750	0	212,500	9,375	1,396,875	
合 計	3,642,503	496,455	409,140	9,375	2,323,568	