

財務諸表に対する注記

- 1 継続事業の前提に関する注記
- 2 重要な会計方針
 - (1) 財務諸表の表示変更
 - 1 有価証券の債券について償却原価法による償却を有価証券原価償却として事業費に計上
 - (2) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の証券は個別法による償却原価法(定額法)を採用しています。
その他の有価証券は決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しています。
 - (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金は長期滞納額を個別判断し計上
 - (4) 固定資産の減価償却の方法

収益事業(駐車場特別会計)は定率法による。
一般会計については定額法による。
 - (5) 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り処理しております。
- 3 会計方針の変更

特記すべき変更はありません
- 4 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高、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
特定資産					
	教育基金	254,749			254,749
	奨学資金積立	22,641,765		180,775	22,460,990
	東京興譲館建築積立	4,682,410	1,590,000		6,272,410
	仙台興譲館建築積立	1,299,164	370,388		1,669,552
	我妻記念館積立	3,300,000			3,300,000
	奨学貸費金	71,229,000	3,840,000	5,436,000	69,633,000
	(貸倒引当金)	△ 933,000			△ 933,000
	合計	102,474,088	5,800,388	5,616,775	102,657,701

- 5 基本財産及び特定資産財源等の内訳

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)
特定資産					
	教育基金	254,749	(0)	(254,749)	
	奨学資金積立	22,460,990	(0)	(22,460,990)	0
	東京興譲館建築積立	6,272,410	(0)	(6,272,410)	0
	仙台興譲館建築積立	1,669,552	(0)	(1,669,552)	0
	我妻記念館積立	3,300,000	(0)	(3,300,000)	0
	奨学貸費金	69,633,000	(0)	(69,633,000)	0
	(貸倒引当金)	△ 933,000		-(933,000)	
	合計	102,657,701	(0)	(102,657,701)	0

- 6 担保に供している資産及び保証債務等の偶発債務はありません。

7 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
固定資産			
土地	157,623,800		157,623,800
建物	195,593,055	89,826,114	105,766,941
構築物	1,890,420	1,485,687	404,733
什器備品	3,951,190	1,150,344	2,800,846
合計	359,058,465	91,311,801	263,795,474

8 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は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金	債権の当期末残高
奨学金貸費金	69,633,000	933,000	68,700,000
合計	69,633,000	933,000	68,700,000

9 保証債務等の偶発債務 該当なし

10 満期保有目的の債券

名 柄	満期日	取得価額	時価	評価損益
シティーグループインク	H39. 6. 25	10,203,220		
世界銀行	H31. 3. 5	10,000,000		
合計		20,203,220	0	

11 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について

名 柄	株数	取得価額	時価	評価損益
王子製紙	3,000	1,200,000	1,386,000	186,000
三井化学	1,000	224,000	253,000	29,000
ジェイエフイー	100	217,700	194,300	△ 23,400
東京電力	2,805	1,438,965	1,166,880	△ 272,085
東京瓦斯	7,000	3,836,000	3,668,000	△ 168,000
第一工業	1,000	243,000	322,000	79,000
合計		7,159,665	6,990,180	△ 169,485

12 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

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
補助金	米沢市	0	1,603,000	1,603,000	0	
調布市保存樹木	調布市	0	4,000	4,000	0	
合計		0	1,607,000	1,607,000	0	

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内容	金額
経常収益への振替額 補助金等	1,607,000
目的達成による指定解除額	
経常外収益への振替額 指定寄付金	
目的達成による指定解除額	
合計	0

14 関連当事者との取引 該当なし

15 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引 該当せず

16 重要な後発事象 該当なし

17 その他 該当なし