

＜財務諸表に対する注記＞

1. 重要な会計方針

- (1) 投資有価証券の評価基準及び評価方法
総平均法による原価基準によっている。
ただし、償却原価法は、重要性が乏しいため適用していない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法による原価基準によっている。
- (3) 固定資産の減価償却方法
建物・・・定額法によっている。
建物付属設備・什器備品・・・定率法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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。

(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				
現 金	0			0
普 通 預 金	0			0
定 期 預 金	5,000,000		2,000,000	3,000,000
建 物	21,672,700		619,220	21,053,480
土 地	34,143,000			34,143,000
投 資 有 価 証 券	30,057,059	9,000,000	7,019,087	32,037,972
小 計	90,872,759	9,000,000	9,638,307	90,234,452
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	90,872,759	9,000,000	9,638,307	90,234,452

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。

(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				
定 期 預 金	3,000,000	3,000,000	—	
建 物	21,053,480	21,053,480	—	
土 地	34,143,000	34,143,000	—	
投 資 有 価 証 券	32,037,972	2,000,000	30,037,972	
小 計	90,234,452	60,196,480	30,037,972	0
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	90,234,452	60,196,480	30,037,972	0

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	30,961,000	9,907,520	21,053,480
建 物 付 属 設 備	12,373,412	11,530,518	842,894
什 器 備 品	11,853,350	11,772,503	80,847
合 計	55,187,762	33,210,541	21,977,221

5. 投資有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

投資有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び残高は、次のとおりである。(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
投資有価証券			
<基本財産>			
利付国債第330回			
大和証券株式会社	5,037,972	5,227,000	189,028
(株)大和証券グループ 本社			
大和証券株式会社	5,000,000	5,015,500	15,500
三菱UFJフィナンシャル・グループ			
劣後債第9回	3,000,000	3,001,800	1,800
大和証券株式会社			
三菱UFJフィナンシャル・グループ			
劣後債第16回	3,000,000	3,014,400	14,400
大和証券株式会社			
みずほFG劣後債第13回	3,000,000	3,012,300	12,300
大和証券株式会社			
オリックス社債第192回	2,000,000	1,999,600	-400
大和証券株式会社			
クレディセゾン社債第72回	2,000,000	2,009,400	9,400
大和証券株式会社			
コンソルティイアフィナンシャルグループ			
劣後債	3,000,000	3,000,000	0
大和証券株式会社			
オリックス社債第196回	2,000,000	1,997,200	-2,800
SMB C日興証券(株)			
第62回三菱UFJリース	2,000,000	2,000,400	400
SMB C日興証券(株)			
明治安田生命2016基金特定 目的会社第1回A号特定社債	2,000,000	2,001,000	1,000
SMB C日興証券(株)			
合 計	32,037,972	32,278,600	240,628

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 訳	金 額
経常損益への振替額	
減価償却費計上による 振替額	619,220
合 計	619,220