

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については、償却原価法(定額法)によっている。

(2) 引当金の計上基準

《退職給付引当金》

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) リース取引の処理方法

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式による。

3. 会計方針の変更

特になし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
基本財産:投資有価証券	115,578,162	5,184	137,877	115,445,469
基本財産:預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	118,578,162	5,184	137,877	118,445,469
特定資産				
退職給付引当資産	3,428,000	501,000	0	3,929,000
公益事業積立資産	0	0	0	0
小 計	3,428,000	501,000	0	3,929,000
合 計	122,006,162	506,184	137,877	122,374,469

※ 満期保有目的購入債券については、購入時金利調整差額相当額(キャピタルゲイン)を、償却原価法に基づき、残存期間で配分し指定正味財産として繰り入れている。

5. 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				
基本財産:投資有価証券	115,445,469	(114,644,332)	(801,137)	(0)
基本財産:預金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
小 計	118,445,469	(114,644,332)	(3,801,137)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	3,929,000	(0)	(0)	(3,929,000)
公益事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	3,929,000	(0)	(0)	(3,929,000)
合 計	122,374,469	(114,644,332)	(3,801,137)	(3,929,000)

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	償却累計額	当期末残高
什器備品	677,670	677,669	1
合 計	677,670	677,669	1

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

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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
第45回変動利付国債	10,087,222	10,201,000	113,778
第47回変動利付国債	6,890,570	6,969,000	78,430
第44回変動利付国債	23,081,658	23,218,500	136,842
第44回変動利付国債	10,040,141	10,095,000	54,859
第47回変動利付国債	10,050,663	10,100,000	49,337
第41回変動利付国債	5,041,226	5,040,000	△ 1,226
第315回利付国債	50,253,989	52,137,650	1,883,661
合 計	115,445,469	117,761,150	2,315,681

8. 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
補助金						
競輪の補助金	JKA	0	3,364,000	3,364,000	0	
NHK歳末たすけあい義援金	東京都共同募金会	0	300,000	300,000	0	
寄附金						
連盟活動資金	矯正協会 他	0	30,351,000	30,351,000	0	
合 計		0	34,015,000	34,015,000	0	

※ 寄附金交付者名簿は事務所に保管

9. 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 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息:債券利金	590,435
合 計	590,435