

貸借対照表の附属明細書

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準
公益法人会計基準(内閣府公益認定等委員会平成20年4月11日)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権は購入時の取得価額による。なお、償却原価法については取得価額と債権金額との差額の重要性が乏しいため適用していない。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用し、直接控除法で表示している。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金 …… 支給対象期間基準に基づく金額を計上している。
退職給付引当金 …… 期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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				
国公社債	809,135,000	0	0	809,135,000
定期預金	1,951,592,550	0	0	1,951,592,550
小計	2,760,727,550	0	0	2,760,727,550
特定資産				
什器備品	38	0	0	38
図書	160,432,423	2,108,159	2,049,824	160,490,758
退職給付引当資産	4,857,600	389,400	0	5,247,000
資産取得資金	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000
特定費用準備資金	3,713,368	1,100,000	1,613,368	3,200,000
小計	170,503,429	5,097,559	3,663,192	171,937,796
合計	2,931,230,979	5,097,559	3,663,192	2,932,665,346

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				
国公社債	809,135,000	(809,135,000)	(0)	(0)
定期預金	1,951,592,550	(1,951,592,550)	(0)	(0)
小計	2,760,727,550	(2,760,727,550)	(0)	(0)
特定資産				
什器備品	38	(0)	(38)	(0)
図書	160,490,758	(0)	(160,490,758)	(0)
退職給付引当資産	5,247,000	(0)	(0)	(5,247,000)
資産取得資金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
特定費用準備資金	3,200,000	(0)	(3,200,000)	(0)
小計	171,937,796	(0)	(166,690,796)	(5,247,000)
合計	2,932,665,346	(2,760,727,550)	(166,690,796)	(5,247,000)

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す。(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	4,094,248	2,069,182	2,025,066
一括償却資産	265,125	176,750	88,375
ソフトウェア	6,572,857	3,188,122	3,384,735
合計	10,932,230	5,434,054	5,498,176

5. 基本財産の明細

基本財産：国公社債の明細は次のとおりです。

科目	額面金額	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産				
国公社債				
神奈川県公募公債第132回	310,000,000	309,225,000	310,217,000	992,000
第46回 利付国債	300,000,000	299,910,000	310,590,000	10,680,000
第13回三菱UFJ銀行劣後債	200,000,000	200,000,000	209,090,000	9,090,000
合計	810,000,000	809,135,000	829,897,000	20,762,000

※満期保有目的有価証券は取得原価法を採用しています。

基本財産：定期預金の明細は次のとおりです。

科目	額面金額	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産				
定期預金				
横浜銀行	13,792,550	13,792,550	-	-
三菱UFJ信託銀行	1,937,800,000	1,937,800,000	-	-
住友信託銀行	0	0	-	-
合計	1,951,592,550	1,951,592,550	-	-

5. 引当金の明細

引当金の期中増減高及び当期末残高は次のとおりです。(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	711,600	724,800	711,600	0	724,800
退職給付引当金	4,857,600	389,400	0	0	5,247,000
引当金計	5,569,200	1,114,200	711,600	0	5,971,800