

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成20年改正の公益法人会計基準を適用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
 建物及び什器備品・・・旧定額法及び定額法によっている。  
 リース資産・・・リース期間定額法によっている。  
 全ての資産の減価償却は直接法による。

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        |            |            |           |            |
| 土地(基)       | 0          | 0          | 0         | 0          |
| 建物(基)       | 0          | 0          | 0         | 0          |
| 定期預金(基)     | 1,500,000  | 0          | 0         | 1,500,000  |
| 投資有価証券(基)   | 0          | 0          | 0         | 0          |
| 小計          | 1,500,000  | 0          | 0         | 1,500,000  |
| 特定資産        |            |            |           |            |
| 土地          | 759,725    | 0          | 0         | 759,725    |
| 定期預金        | 7,251,000  | 15,510,000 | 5,500,000 | 17,261,000 |
| 投資有価証券      | 28,050,000 | 0          | 0         | 28,050,000 |
| 退職給付積立金     | 2,379,000  | 100,000    | 0         | 2,479,000  |
| 芙蓉寮特定預金     | 2,000,000  | 0          | 0         | 2,000,000  |
| 百周年記念事業特定預金 | 2,078,000  | 26,970,535 | 2,556,621 | 26,491,914 |
| 小計          | 42,517,725 | 42,580,535 | 8,056,621 | 77,041,639 |
| 合計          | 44,017,725 | 42,580,535 | 8,056,621 | 78,541,639 |

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        |            |                  |                  |              |
| 土地(基)       | 0          | 0                | 0                |              |
| 建物(基)       | 0          | 0                | 0                |              |
| 定期預金(基)     | 1,500,000  | 1,500,000        | 0                |              |
| 投資有価証券(基)   | 0          | 0                | 0                |              |
| 小計          | 1,500,000  | 1,500,000        | 0                |              |
| 特定資産        |            |                  |                  |              |
| 土地          | 759,725    | 759,725          | 0                | 0            |
| 定期預金        | 17,261,000 | 17,261,000       | 0                | 0            |
| 投資有価証券      | 28,050,000 | 28,050,000       | 0                | 0            |
| 退職給付積立金     | 2,479,000  | 0                | 0                | 2,479,000    |
| 芙蓉寮特定預金     | 2,000,000  | 2,000,000        | 0                | 0            |
| 百周年記念事業特定預金 | 26,491,914 | 26,491,914       | 0                | 0            |
| 小計          | 77,041,639 | 74,562,639       | 0                | 2,479,000    |
| 合計          | 78,541,639 | 76,062,639       | 0                | 2,479,000    |

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、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目     | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高      |
|--------|------------|------------|------------|
| 建物     | 81,524,519 | 27,906,782 | 53,617,737 |
| 什器備品   | 6,267,194  | 5,073,520  | 1,193,674  |
| リース資産  | 1,039,500  | 433,125    | 606,375    |
| ソフトウェア | 2,080,350  | 624,105    | 1,456,245  |
| 建設仮勘定  | 1,000,000  |            | 1,000,000  |

5. 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        |
|---------------|-----------|
| 経常収益への振替額     |           |
| 基本財産受取利息の振替額  | 585       |
| 基本財産受取配当金の振替額 |           |
| 一般正味財産へ振替額    |           |
| 減価償却費計上による振替額 | 1,231,333 |
| 合 計           | 1,231,918 |

6. 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

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

| 前期末              |             | 当期末              |             |
|------------------|-------------|------------------|-------------|
| 現金預金勘定           | 26,748,781円 | 現金預金勘定           | 10,878,556円 |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 15,676,000円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 166,000円    |
| 公社債投資信託等振替額      | 円           | 公社債投資信託等振替額      | 円           |
| 現金及び現金同等物        | 11,072,781円 | 現金及び現金同等物        | 10,712,556円 |

7. その他の特記事項

前期に発生した公益目的事業「アジアに関する研究・調査支援事業」の受取寄付金(40,167,635円)については、指定正味財産の受取寄付金とするべきであるとの指摘を受けたので、当期にその受取寄付金から事業費等を差引いた受取寄付金相当額を前期末指定正味財産へ当期期首において振替修正した。

指定正味財産(受取寄付金)振替額 37,951,228円

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

| 区分      | 資産の種類      | 期首帳簿価額     | 当期増加額      | 当期減少額     | 期末帳簿価額     |
|---------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 基本財産    | 土地(基)      | 0          | 0          | 0         | 0          |
|         | 建物(基)      | 0          | 0          | 0         | 0          |
|         | 定期預金(基)    | 1,500,000  | 0          | 0         | 1,500,000  |
|         | 投資有価証券(基)  | 0          | 0          | 0         | 0          |
|         | 基本財産計      | 1,500,000  | 0          | 0         | 1,500,000  |
| 特定資産    | 土地(特)      | 759,725    | 0          | 0         | 759,725    |
|         | 定期預金(特)    | 7,251,000  | 15,510,000 | 5,500,000 | 17,261,000 |
|         | 投資有価証券(特)  | 28,050,000 | 0          | 0         | 28,050,000 |
|         | 退職給付積立金    | 2,379,000  | 100,000    | 0         | 2,479,000  |
|         | 芙蓉寮特定預金    | 2,000,000  | 0          | 0         | 2,000,000  |
|         | 百十周年記念事業特定 | 2,078,000  | 26,970,535 | 2,556,621 | 26,491,914 |
|         | 特定資産計      | 42,517,725 | 42,580,535 | 8,056,621 | 77,041,639 |
| その他固定資産 | 建物         | 56,052,811 | 0          | 2,435,074 | 53,617,737 |
|         | 什器備品       | 868,567    | 500,000    | 174,893   | 1,193,674  |
|         | 土地         | 6,460,481  | 0          | 0         | 6,460,481  |
|         | リース資産      | 814,275    | 0          | 207,900   | 606,375    |
|         | ソフトウェア     | 1,872,315  | 0          | 416,070   | 1,456,245  |
|         | 建設仮勘定      |            | 1,000,000  |           | 1,000,000  |
|         | その他固定資産計   | 66,068,449 | 1,500,000  | 3,233,937 | 64,334,512 |

2. 引当金の明細

(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 |           |
| 退職給付引当金 | 2,379,000 | 100,000 | 0     | 0   | 2,479,000 |