

# 財務諸表に対する注記

## 1、重要な会計方針について

- (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・・・償却原価法(定額法)によっている。
  - 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
    - ①時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法  
(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
    - ②時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - 棚卸資産・・・最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却方法
  - (ア)有形固定資産
    - 建物・・・定額法による減価償却を実施している。
    - 建物以外・・・定率法による減価償却を実施している。
  - (イ)無形固定資産
    - ソフトウェア・・・定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
  - 退職給付引当金・・・期末要支給額の100%を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
  - リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6) 消費税の会計処理
  - 消費税の会計処理は、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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期受入額	当 期 増 減 額				当期末残高
			一般正味財産受 取寄付金へ振替	資産売買損益 及び管理費	有価証券評価損 益、売却、精算額	指定正味財産 間 振 替	
特定資産							
基礎財産	1,538,846,083			△ 64,959			1,538,781,124
土 地	1,538,781,117						1,538,781,117
建 物	64,966			△ 64,959			7
ふれあい遺贈基金	1,917,624,886	5,877,381	△ 192,489,839	△ 4,206,878	78,108,929	△ 270,000	1,804,644,479
松岡 廣子 基金	305,451,281		△ 278,101		49,635,464		354,808,644
石河 刃雄 基金	207,211,738		△ 192,211,738				15,000,000
齋藤記念会 基金	521,417,510				28,473,465	△ 270,000	549,620,975
富 久 基 金	485,000,000						485,000,000
平栗 稔 基金	43,905,618						43,905,618
小島 正治 基金	29,932,905						29,932,905
原田 愛子 基金	1,191						1,191
伊藤 和子 基金	109,904,675						109,904,675
遠藤 利枝 基金	57,927,393						57,927,393
森川 秀子 基金	19,998,812						19,998,812
近持 弘子 基金	14,043,006						14,043,006
橋本 武義 基金	31,984,985	1,125		△ 4,090,414			27,895,696
綱川 光子 基金	90,345,772			△ 115,600			90,230,172
須永 道子 基金	500,000						500,000
近藤 常子 基金		5,876,256		△ 864			5,875,392
勤労者ボランティア 促進費用準備資金	91,529,227						91,529,227
勤労者ボランティア 特別基金	1,460,766						1,460,766
寄 付 義 援 金	17,473,974	2,855,685	△ 729,400				19,600,259
財 団 義 援 金	5,821,663		△ 656,988				5,164,675
地域通貨特定寄付金	4,002,000	30,000	△ 529,500				3,502,500
地域通貨財団義援金	1,617,829		△ 1,848,020			270,000	39,809
預り保証金引当資産	836,000						836,000
合 計	3,579,212,428	8,763,066	△ 196,253,747	△ 4,271,837	78,108,929		3,465,558,839

### 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)
特定資産				
基礎財産	1,538,781,124	724,203,123	814,578,001	0
土 地	1,538,781,117	724,203,117	814,578,000	
建 物	7	6	1	
ふれあい遺贈基金	1,804,644,479	1,804,644,479	0	0
松岡廣子基金	354,808,644	354,808,644		
石河刃雄基金	15,000,000	15,000,000		
齋藤記念会基金	549,620,975	549,620,975		
富 久 基 金	485,000,000	485,000,000		
平栗 稔基金	43,905,618	43,905,618		
小島正治基金	29,932,905	29,932,905		
原田愛子基金	1,191	1,191		
伊藤和子基金	109,904,675	109,904,675		
遠藤利枝基金	57,927,393	57,927,393		
森川秀子基金	19,998,812	19,998,812		
近持弘子基金	14,043,006	14,043,006		
橋本武義基金	27,895,696	27,895,696		
綱川光子基金	90,230,172	90,230,172		
須永道子基金	500,000	500,000		
近藤常子基金	5,875,392	5,875,392		
勤労者ボランティア 促進費用準備資金	91,529,227	91,529,227		
勤労者ボランティア 特別基金	1,460,766	1,460,766		
寄 付 義 援 金	19,600,259	19,600,259		
財 団 義 援 金	5,164,675	5,164,675		
地域通貨特定寄付金	3,502,500	3,502,500		
地域通貨財団義援金	39,809	39,809		
預り保証金引当資産	836,000			836,000
合 計	3,465,558,839	2,650,144,838	814,578,001	836,000

#### 4、賃貸等不動産の時価評価額

当該賃貸等不動産(土地)の時価は次のとおりである。

時価は固定資産税評価額算定方法である。

(単位:円)

科 目	貸借対照表計上額			当期末の時価
	前期末残高	当期増減額	当期末残高	
基礎財産				
土 地 (平成16年)	814,578,000	0	814,578,000	903,139,410
土 地 (平成25年)	699,561,432	0	699,561,432	711,585,419
土 地 (平成27年)	24,641,685	0	24,641,685	25,198,822
合 計	1,538,781,117	0	1,538,781,117	1,639,923,651

#### 5、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、除却損失、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	除却損失	減価償却累計額	当期末残高
基礎財産 (建物:平成16年)	649,600	0	649,599	1
基礎財産 (建物:平成25年)	4,512,700	0	4,512,694	6
什器備品	3,618,240	0	987,351	2,630,889
合 計	8,780,540	0	6,149,644	2,630,896

#### 6、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
住友生命保険相互会社助成金	住友生命保険 相互保険会社	0	7,000,000	7,000,000	0
連合・愛のキャンパ助成金	日本労働組合総連合 会	0	2,700,000	2,700,000	0
東京海上日動火災保険株式 会社協賛金	東京海上日動火災保 険株式会社	0	1,000,000	1,000,000	0
日本印刷株式会社協賛金	日本印刷株式会社	0	550,000	550,000	0
合 計		0	11,250,000	11,250,000	0

#### 7、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
公益目的事業会計・経常収益への振替額	
ふれあい推進事業費計上による振替額	3,763,908
社会参加推進事業費計上による振替額	0
情報・調査事業費計上による振替額	0
公益目的共通事業費計上による振替額	192,489,839
収益事業等会計・経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	
合 計	196,253,747