

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の有価証券・・・償却原価法(定額法)  
上記以外の有価証券  
①時価のあるもの・・・期末日の市場価格に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)  
②時価のないもの・・・移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法  
リース資産の所有権が借主に移転するとみとめられた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。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理については、税込処理によるものとする。

### 2. 会計方針の変更

前期まで満期保有目的の有価証券は重要性の原則に基づき、移動平均法による原価法を採用していたが、今期より会計処理の原則に基づき、当期正味財産増減の正常化から償却原価法を採用している。

### 3. 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
<b>基本財産</b>				
定期預金	124,860,800	50,000,000	75,000,000	99,860,800
投資有価証券	705,033,200	149,095	1,628,575	703,553,720
小計	829,894,000	50,149,095	76,628,575	803,414,520
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	345,477	0	182,977	162,500
永井道雄基金	4,526,024	3,858,000	4,742,824	3,641,200
普及活動強化基金	8,000,000	0	0	8,000,000
サステナビリティ基金	1,500,000	0	0	1,500,000
小計	14,371,501	3,858,000	4,925,801	13,303,700
合計	844,265,501	54,007,095	81,554,376	816,718,220

### 4. 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)	(うち一般正味 財産からの充当)	(うち負債に対応 する額)
<b>基本財産</b>				
定期預金	99,860,800	10,000,000	89,860,800	—
投資有価証券	703,553,720	170,000,000	533,553,720	—
小計	803,414,520	180,000,000	623,414,520	—
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	162,500	0	0	162,500
永井道雄基金	3,641,200	3,641,200	0	0
普及活動強化基金	8,000,000	0	8,000,000	0
サステナビリティ基金	1,500,000	0	1,500,000	0
小計	13,303,700	3,641,200	9,500,000	162,500
合計	816,718,220	183,641,200	632,914,520	162,500

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、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
その他固定資産			
什器備品	3,556,470	3,556,461	9
合計	3,556,470	3,556,461	9

6. 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
基本財産			
第31回利付国債	49,978,030	59,433,350	9,455,320
第32回利付国債	79,472,728	96,220,000	16,747,272
第277回大阪府公募公債	19,839,537	20,240,000	400,463
第18-2埼玉県公債	61,057,425	64,158,000	3,100,575
第349回九州電力債	100,000,000	109,720,000	9,720,000
第409回中部電力債	50,000,000	59,488,200	9,488,200
第440回東京電力債	70,000,000	79,819,390	9,819,390
第498回東京電力債	19,824,000	20,140,400	316,400
第375回東北電力債	29,974,000	34,788,000	4,814,000
第380回東北電力債	100,000,000	117,110,000	17,110,000
合計	580,145,720	661,117,340	80,971,620

7. 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)

補助金等の名称及び交付者	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					
民間補助金(社団法人東京倶楽部)	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
合計	0	2,000,000	2,000,000	0	

8. 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	6,080,422
特定資産受取利息	140,155
小計	6,220,577
合計	6,220,577