

## 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  
満期保有目的の債券 償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
- (3) 有形固定資産の減価償却の方法  
定率法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
賞与引当金 支給対象期間に基づいて、支給見込額を計上している。  
退職給付引当金 期末退職給付の自己都合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				
当座預金	0	50,000,000	0	50,000,000
定期預金	23,742,266	0	0	23,742,266
投資有価証券	178,800,314	1,086,564	50,000,000	129,886,878
小 計	202,542,580	51,086,564	50,000,000	203,629,144
特定資産				
退職給付引当資産	32,362,138	2,182,036	0	34,544,174
郵趣振興事業基金	221,421,533	0	0	221,421,533
新公益法人制度移行対策積立資産	16,674,901	0	16,674,901	0
保険料積立資産	10,338,672	0	10,338,672	0
小 計	280,797,244	2,182,036	27,013,573	255,965,707
合 計	483,339,824	53,268,600	77,013,573	459,594,851

### 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				
当座預金	50,000,000	( 0)	( 50,000,000)	-
定期預金	23,742,266	( 20,510,000)	( 3,232,266)	-
投資有価証券	129,886,878	( 70,927,107)	( 58,959,771)	-
小 計	203,629,144	( 91,437,107)	(112,192,037)	-
特定資産				
退職給付引当資産	34,544,174	( 0)	( 0)	( 34,544,174)
郵趣振興事業基金	221,421,533	( 0)	(221,421,533)	-
小 計	255,965,707	( 0)	(221,421,533)	( 34,544,174)
合 計	459,594,851	( 91,437,107)	(333,613,570)	( 34,544,174)

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
車両運搬具	920,820	920,819	1
什器備品	6,033,876	5,925,442	108,434
合 計	6,954,696	6,846,261	108,435

5. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
住友不動産株式会社社債	99,886,878	100,170,000	283,122
ソフトバンク株式会社社債	65,000,000	64,975,820	△ 24,180
丸紅株式会社社債	5,000,000	5,071,000	71,000
三菱商事株式会社社債	100,000,000	101,127,300	1,127,300
横浜市公募公債	99,462,000	104,160,000	4,698,000
合 計	369,348,878	375,504,120	6,155,242

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	貸借対照表上の記載区分
助成金 北九州市コンベン ション開催助成金	公益財団法人 西日本産業貿 易コンベン ション協会	0	300,000	300,000	0	-
合 計		0	300,000	300,000	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
経常収益への振替額	
基本財産運用益	
J A P E X 基金受取利息	496,482
顕彰事業基金受取利息	200,066
合 計	696,548