

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
購入時の取得価額によっている。償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、適用していない。
- (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) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
定率法によっている。
リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (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				
定期預金	50,000,000	0	20,000,000	30,000,000
投資有価証券	153,742,266	20,000,000	0	173,742,266
小 計	203,742,266	20,000,000	20,000,000	203,742,266
特定資産				
退職給付引当資産	43,595,713	1,325,348	0	44,921,061
郵趣振興事業基金	221,421,533	0	0	221,421,533
<JAPEX>積立資産	3,606,447	0	0	3,606,447
小 計	268,623,693	1,325,348	0	269,949,041
合 計	472,365,959	21,325,348	20,000,000	473,691,307

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				
定期預金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
投資有価証券	173,742,266	(91,483,457)	(82,258,809)	-
小 計	203,742,266	(91,483,457)	(112,258,809)	-
特定資産				
退職給付引当資産	44,921,061	(0)	(0)	(44,921,061)
郵趣振興事業基金	221,421,533	(0)	(221,421,533)	-
<JAPEX>積立資産	3,606,447	(3,606,447)	(0)	-
小 計	269,949,041	(3,606,447)	(221,421,533)	(44,921,061)
合 計	473,691,307	(95,089,904)	(333,680,342)	(44,921,061)

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	1,046,376	996,118	50,258
リース資産 (会員管理システム)	7,020,000	6,084,000	936,000
合 計	8,987,196	8,000,937	986,259

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
鹿島建設株式会社社債	99,960,397	100,792,100	831,703
SG ISSUER クレジットリンク債	100,000,000	98,250,000	△ 1,750,000
ソフトバンクグループ株式会社社債	200,000,000	204,378,000	4,378,000
明治安田生命基金	15,000,000	15,007,500	7,500
横浜市公募公債	99,462,000	101,480,000	2,018,000
合 計	514,422,397	519,907,600	5,485,203

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						
郵趣に関する国際 文化交流事業助成金	一般財団法人 水原フィラテリー財団	0	1,000,000	1,000,000	0	-
展示什器整備のため の助成金	一般財団法人 水原フィラテリー財団	0	8,000,000	8,000,000	0	-
合 計		0	9,000,000	9,000,000	0	