

## 財務諸表に対する注記（一般会計）

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について  
取得原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について  
固定資産の減価償却は定額法によっている。
- (3) 退職給与引当金の計上基準について  
退職給与引当金は、職員の当期自己都合退職金要支給額を計上し、  
前期末自己都合退職金要支給額との差額に相当する金額を引き当てる。
- (4) 資金の範囲について  
資金の範囲には、現金・普通預金・未収金・未払金・前払金・前受金・立替金  
・預り金・仮払金・仮受金を含めている。
- (5) 消費税等の会計処理について  
消費税の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) 2008年度経費で処理をしていた保証金483,000円をその他固定資産  
に計上する。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

（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     |             |             |             |             |
| 基本財産引当預金 | 63,594,686  | 122,507,955 | 112,507,955 | 73,594,686  |
| 投資有価証券   | 768,483,500 | 0           | 50,000,000  | 718,483,500 |
| 小 計      | 832,078,186 | 122,507,955 | 162,507,955 | 792,078,186 |
| 特定資産     |             |             |             |             |
| 退職給与引当預金 | 4,664,916   | 1,200,000   | 0           | 5,864,916   |
| 小 計      | 4,664,916   | 1,200,000   | 0           | 5,864,916   |
| 合 計      | 836,743,102 | 123,707,955 | 162,507,955 | 797,943,102 |

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

（単位：円）

| 科 目      | 当期末残高       | （うち指定正味<br>財産からの充当<br>額） | （うち一般正味<br>財産からの充当<br>額） | （うち負債に対<br>応する額） |
|----------|-------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 基本財産     |             |                          |                          |                  |
| 基本財産引当預金 | 73,594,686  | (73,594,686)             | (0)                      | (0)              |
| 投資有価証券   | 718,483,500 | (718,483,500)            | (0)                      | (0)              |
| 小 計      | 792,078,186 | (792,078,186)            | (0)                      | (0)              |
| 特定資産     |             |                          |                          |                  |
| 退職給与引当預金 | 5,864,916   | (0)                      | (5,864,916)              | (5,864,916)      |
| 小 計      | 5,864,916   | (0)                      | (5,864,916)              | (5,864,916)      |
| 合 計      | 797,943,102 | (792,078,186)            | (5,864,916)              | (5,864,916)      |

### 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

（単位：円）

| 科 目       | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高   |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 什器備品      |           |           |         |
| 開架書架（木製）  | 2,401,960 | 2,385,949 | 16,011  |
| 開架書架（金属製） | 328,978   | 312,530   | 16,448  |
| 開架書架（金属製） | 926,625   | 880,294   | 46,331  |
| その他音響機    | 699,988   | 692,989   | 6,999   |
| パソコン（サーバ） | 387,240   | 375,617   | 11,623  |
| 電話設備      | 1,345,256 | 1,331,802 | 13,454  |
| 小 計       | 6,090,047 | 5,979,181 | 110,866 |
| 無形固定資産    |           |           |         |
| 法人会計システム  | 682,500   | 557,375   | 125,125 |
| 小 計       | 682,500   | 557,375   | 125,125 |
| 合 計       | 6,772,547 | 6,536,556 | 235,991 |

5 次期繰越収支差額は、次の通りである。

（単位：円）

| 科 目          | 前期末残高      | 当期末残高      |
|--------------|------------|------------|
| 現金・普通預金      | 23,731,020 | 19,687,909 |
| 未収金          | 28,941     | 454,211    |
| 前払金          | 0          | 271,463    |
| 合 計 a        | 23,759,961 | 20,413,583 |
| 未払金          | 2,861,044  | 3,740,517  |
| 仮受金          | 59,656     | 0          |
| 預り金          | 671,249    | 722,336    |
| 合 計 b        | 3,591,949  | 4,462,853  |
| 次期繰越収支差額 a-b | 20,168,012 | 15,950,730 |

注：当期末残高の現金・普通預金には、事業継続引当預金の4,500,000円が含まれている。

## 財務諸表に対する注記（特別会計）

### 1 重要な会計方針

#### （１）資金の範囲について

現金・普通預金・仮払金・未払金を含めている。

#### （２）消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込による。

#### （３）残額は、全額国連に返却する。

### 2 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

（単位：円）

| 科 目          | 前期期末残高    | 当期期末残高  |
|--------------|-----------|---------|
| 現金・普通預金      | 3,879,329 | 877,369 |
| 仮払金          | 848,787   | 0       |
| 合 計 a        | 4,728,116 | 877,369 |
| 未払金          | 0         | 838,999 |
| 合 計 b        | 0         | 838,999 |
| 次期繰越収支差額 a-b | 4,728,116 | 38,370  |