

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

ア 満期保有目的の債券 …… 償却原価法(定額法)によっている。

イ その他の有価証券

時価のあるもの…… 期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は個別法により算定)によっている。

時価のないもの…… 個別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

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(4) 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。

賞与引当金 …… 職員の賞与の支払に備えるため、賞与支給見込額のうち当期に負担すべき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 | | | | |
| 土地 | 526,321,000 | 0 | 0 | 526,321,000 |
| 絵画 | 1,464,900,476 | 0 | 0 | 1,464,900,476 |
| 投資有価証券(満期保有目的) | 1,000,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000,000 |
| 投資有価証券(満期保有目的以外) | 1,946,226,000 | 81,018,000 | 0 | 2,027,244,000 |
| 小 計 | 4,937,447,476 | 81,018,000 | 0 | 5,018,465,476 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 16,410,700 | 1,895,340 | 0 | 18,306,040 |
| 減価償却引当資産 | 110,709,156 | 0 | 2,581,800 | 108,127,356 |
| 小 計 | 127,119,856 | 1,895,340 | 2,581,800 | 126,433,396 |
| 合 計 | 5,064,567,332 | 82,913,340 | 2,581,800 | 5,144,898,872 |

3 特定資産の取崩しの内訳

特定資産の取崩しの内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内 訳 | 金額 |
|------------------------------------|-----------|
| 画室テーブルセット・記念館看板・擁壁工事による減価償却引当資産取崩し | 2,581,800 |
| 計 | 2,581,800 |

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 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 | | | | |
| 土地 | 526,321,000 | 526,321,000 | 0 | 0 |
| 絵画 | 1,464,900,476 | 1,439,710,000 | 25,190,476 | 0 |
| 投資有価証券(満期保有目的) | 1,000,000,000 | 0 | 1,000,000,000 | 0 |
| 投資有価証券(満期保有目的以外) | 2,027,244,000 | 0 | 2,027,244,000 | 0 |
| 小 計 | 5,018,465,476 | 1,966,031,000 | 3,052,434,476 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 18,306,040 | 0 | 0 | 18,306,040 |
| 減価償却引当資産 | 108,127,356 | 0 | 108,127,356 | 0 |
| 小 計 | 126,433,396 | 0 | 108,127,356 | 18,306,040 |
| 合 計 | 5,144,898,872 | 1,966,031,000 | 3,160,561,832 | 18,306,040 |

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 |
|------------|-------------|-------------|-------------|
| 建物 | 439,946,891 | 260,186,507 | 179,760,384 |
| 什器備品 | 6,663,840 | 3,864,237 | 2,799,603 |
| 電話加入権 | 299,128 | 0 | 299,128 |
| ソフトウェア | 1,206,975 | 1,206,975 | 0 |
| 投資有価証券(運用) | 73,298,644 | 0 | 73,298,644 |
| 合 計 | 521,415,478 | 265,257,719 | 256,157,759 |

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 |
|-----------------|---------------|---------------|-------------------|
| 中部電力(株)第409回社債 | 500,000,000 | 504,350,000 | 4,350,000 |
| (株)三菱東京銀行社債第57回 | 500,000,000 | 569,900,000 | 69,900,000 |
| 合 計 | 1,000,000,000 | 1,074,250,000 | 評価益 74,250,000 |

- 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 | 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 |
|---|---------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 受取補助金等 受取民間助成金 歴史文化講座 『講座 歴史の歩き方』助成金 | 東海旅客鉄道㈱ | 0 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 指定正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 10,000,000 | 10,000,000 | 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 訳 | 金 額 |
|---|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 受取補助金等 受取民間助成金 歴史文化講座 『講座 歴史の歩き方』助成金 | 10,000,000 |
| 合 計 | 10,000,000 |