

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 公益法人会計基準

平成24年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券・・・償却原価法(定額法)を採用する。

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価法(最終仕入価格に期末数量を乗じたものを期末棚卸資産価格とする)を採用。

#### (4) 固定資産の減価償却について

什器備品・・・定率法による減価償却を実施している。

#### (5) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員に対する退職給付金の支給に備えるため、「職員退職手当に関する規程」に基づく期末要支給額を計上している。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

#### (7) その他

植村冒険館の土地及び建物は、板橋区から無償で貸与されている。

### 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				
普通預金	3,160,497	0	0	3,160,497
投資有価証券	606,357,702	0	33,526,248	572,831,454
小計	609,518,199	0	33,526,248	575,991,951
特定資産				
退職給付引当資産	3,291,012	250,000	0	3,541,012
周年事業積立資産	4,000,000	2,000,000	4,000,000	2,000,000
遭難対策費用等準備金	10,000,000	0	0	10,000,000
上映機器保守点検等準備	17,380,000	0	550,000	16,830,000
小計	34,671,012	2,250,000	4,550,000	32,371,012
合計	644,189,211	2,250,000	38,076,248	608,362,963

### 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				
普通預金	3,160,497	( 3,160,497 )	( 0 )	( 0 )
投資有価証券	572,831,454	( 572,831,454 )	( 0 )	( 0 )
小計	575,991,951	( 575,991,951 )	( 0 )	( 0 )
特定資産				
退職給付引当資産	3,541,012	( 0 )	( 0 )	( 3,541,012 )
周年事業積立資産	2,000,000	( 0 )	( 2,000,000 )	( 0 )
遭難対策費用等準備金	10,000,000	( 0 )	( 10,000,000 )	( 0 )
小計	15,541,012	( 0 )	( 15,541,012 )	( 3,541,012 )
合計	591,532,963	( 575,991,951 )	( 15,541,012 )	( 3,541,012 )

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、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	帳簿価格	時 価	評価損益
国内債券 (都公募公債(20年)他4銘柄)	572,831,454	554,330,000	(18,501,454)
合 計	572,831,454	554,330,000	(18,501,454)

5. 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
補助金 受取地方公共団体補助金	板橋区	0	31,358,000	31,358,000	0	一般正味財産
合 計		0	31,358,000	31,358,000	0	