

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

特に記載すべき事項はありません。

2. 重要な会計方針

① たな卸資産の評価基準及び評価方法

頒布物 最終仕入原価法による原価法

② 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

平成19年4月1日以後取得建物及び平成28年4月1日以後取得建物付属設備、構築物 定額法

その他の有形固定資産 定率法

③ 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与に充てるため、翌年度支給見込額に基づき当期期間に対応する金額を計上している。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社内規に基づく期末要支給額の100%を計上している。

④ 消費税等の会計処理基準

消費税及び地方消費税については、税込経理方式によっている。

3. 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す。

(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
(特定資産)				
土地取得引当資産	45,000,000	0	0	45,000,000
会館建替引当資産	100,079,000	12,802,000	0	112,881,000
本 部 会館建替引当資産	30,338,000	5,056,000	0	35,394,000
九州地区会館建替引当資産	15,549,000	1,413,000	0	16,962,000
東北地区会館建替引当資産	7,339,000	733,000	0	8,072,000
中国地区会館建替引当資産	7,977,000	797,000	0	8,774,000
四国地区会館建替引当資産	5,436,000	543,000	0	5,979,000
北陸地区会館建替引当資産	6,442,000	715,000	0	7,157,000
静岡地区会館建替引当資産	4,687,000	585,000	0	5,272,000
中部地区会館建替引当資産	12,669,000	1,583,000	0	14,252,000
北関東地区会館建替引当資産	9,642,000	1,377,000	0	11,019,000
修繕引当資産	27,431,003	1,900,000	10,500,000	18,831,003
退職給付引当資産	13,873,688	1,288,277	377,629	14,784,336
定期預金 (公益増進引当資産)	100,000,000	0	0	100,000,000
合 計	286,383,691	15,990,277	10,877,629	291,496,339

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、次のとおりです。

(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)
(特定資産)				
土地取得引当資産	45,000,000	(0)	(45,000,000)	(0)
会館建替引当資産	112,881,000	(0)	(112,881,000)	(0)
本 部 会館建替引当資産	35,394,000	(0)	(35,394,000)	(0)
九州地区会館建替引当資産	16,962,000	(0)	(16,962,000)	(0)
東北地区会館建替引当資産	8,072,000	(0)	(8,072,000)	(0)
中国地区会館建替引当資産	8,774,000	(0)	(8,774,000)	(0)
四国地区会館建替引当資産	5,979,000	(0)	(5,979,000)	(0)
北陸地区会館建替引当資産	7,157,000	(0)	(7,157,000)	(0)
静岡地区会館建替引当資産	5,272,000	(0)	(5,272,000)	(0)
中部地区会館建替引当資産	14,252,000	(0)	(14,252,000)	(0)
北関東地区会館建替引当資産	11,019,000	(0)	(11,019,000)	(0)
修繕引当資産	18,831,003	(0)	(18,831,003)	(0)
退職給付引当資産	14,784,336	(0)	(0)	(14,784,336)
定期預金 (公益増進引当資産)	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)
合 計	291,496,339	(0)	(276,712,003)	(14,784,336)

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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 付 属 設 備	450,241,825	139,869,619	310,372,206
構 築 物	88,830,335	64,491,554	24,338,781
什 器 備 品	19,194,397	16,177,012	3,017,385
土 地	53,864,524	52,540,706	1,323,818
ソ フ ト ウ エ ア	471,379,768	0	471,379,768
電 話 加 入 権	3,652,409	3,652,409	0
敷 金	654,984	0	654,984
預 け 保 証 金	86,000	0	86,000
預 け 保 証 金	100,000,000	0	100,000,000
合 計	1,187,904,242	276,731,300	911,172,942

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、次のとおりです。

(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
(受取民間補助金)						
北九州市MICE開催助成金	北九州コンベンション協会	0	1,100,000	1,100,000	0	-
スポーツ・レクリエーション補助	東京都レクリエーション協会	0	200,000	200,000	0	-
その他レクリエーション助成等	その他	0	309,063	309,063	0	-
合 計		0	1,609,063	1,609,063	0	
(受取民間助成金)						
レクリエーション協会加入者助成	(公) 日本レクリエーション協会	0	100,000	100,000	0	-
合 計		0	100,000	100,000	0	

7. その他の注記

正味財産増減計算書の経常外費用に計上した「固定資産売却損」は、旧北東北地区会館土地・建物等の売却によるものである。