

財務諸表に対する注記

公益財団法人 東京都助産師会館

1. 準拠している会計基準

「公益法人会計基準」を採用している。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

期末日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定率法を採用している。ただし、建物は定額法を採用している。

無形固定資産…定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員に対する退職金に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式を採用している。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

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	1,125,315,805	0	0	1,125,315,805
投資有価証券	128,098,576	13,787,129	0	141,885,705
建 物	477,646,657	0	0	477,646,657
減価償却累計額	△ 74,433,270	△ 10,508,226	0	△ 84,941,496
小 計	1,656,627,768	3,278,903	0	1,659,906,671
特定資産				
退職給付引当資産	924,398	434,110	0	1,358,508
小 計	924,398	434,110	0	1,358,508
合 計	1,657,552,166	3,713,013	0	1,661,265,179

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	1,125,315,805	1,125,315,805	0	0
投資有価証券	141,885,705	0	0	0
建 物	477,646,657	392,705,161	0	84,941,496
減価償却累計額	△ 84,941,496	0	0	0
小 計	1,659,906,671	1,518,020,966	0	84,941,496
特定資産				
退職給付引当資産	1,358,508	0	0	1,358,508
小 計	1,358,508	0	0	1,358,508
合 計	1,661,265,179	1,518,020,966	0	86,300,004

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 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
その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	142,810,431	109,802,306	33,008,125
構 築 物	16,806,135	13,849,459	2,956,676
什 器 備 品	105,788,996	99,535,524	6,253,472
図 書	13,106,495	12,281,566	824,929
ソ フ ト ウ ェ ア	1,836,630	804,924	1,031,706
合 計	280,348,687	236,273,779	44,074,908

7. 保証債務（債務の保証を主たる目的事業とする公益法人の場合を除く）等の偶発債務

該当なし。

8. 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
看護師等養成所施設整備事業補助	東京都	87,290,071	0	0	87,290,071	指定正味財産
東京都産科医等育成・確保支援事業補助金（助産院）	東京都	0	206,000	206,000	0	一般正味財産
保育運営費（国基準）	厚生労働省	0	74,908,160	74,908,160	0	一般正味財産
保育運営費（都基準）	東京都	0	22,338,970	22,338,970	0	一般正味財産
東京都民間社会福祉施設サービス推進費補助金（保育園）	東京都	0	8,589,000	8,589,000	0	一般正味財産
文京区保育所事業運営補助金（保育園）	文京区	0	15,382,444	15,382,444	0	一般正味財産
看護師養成所運営費補助金（学校1年）	東京都	0	14,954,000	14,954,000	0	一般正味財産
看護師養成所運営費補助金（学校2年）	東京都	0	10,840,000	10,640,000	0	一般正味財産

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

10. 関連当事者との取引内容

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。