

(3) 財務諸表に対する注記

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

1. 満期保有目的の債券 …………… 取得価額による。
2. 子会社株式 …………… 取得価額による。
3. 満期保有目的の債券以外の有価証券
期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

1. 建物・附属設備 …………… 定額法による。
2. 什器備品 …………… 定額法による。
3. ソフトウェア …………… 定額法による。

(3) 引当金の計上基準

1. 役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労金の支給に備えるための規程に基づく期末要支給額を計上する。
2. 退職給付引当金 …… 期末退職手当の自己都合要支給額に相当する金額を計上する。

(4) 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。

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	362,934	0	0	362,934
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	5,040,029,066	0	0	5,040,029,066
(海事センター基金)				
普通預金	99,008,111	374,679,156	343,114,136	130,573,131
定期預金	90,000,000	187,000,000	220,000,000	57,000,000
投資有価証券	696,063,550	210,000,000	137,187,550	768,876,000
建物・附属設備	1,140,024,085	3,114,136	74,491,606	1,068,646,615
土地	1,103,065,370	0	0	1,103,065,370
小 計	8,169,553,116	774,793,292	774,793,292	8,169,553,116
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	35,256,400	8,423,090	6,550,290	37,129,200
計	35,256,400	8,423,090	6,550,290	37,129,200
事業安定基金引当資産				
普通預金	40,787,000	133,182,000	103,182,000	70,787,000
定期預金	90,000,000	30,000,000	120,000,000	0
投資有価証券	599,013,000	0	0	599,013,000
計	729,800,000	163,182,000	223,182,000	669,800,000

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
融資基金引当資産				
普通預金	9,900	90,130,500	90,000,000	140,400
定期預金	890,000	0	0	890,000
投資有価証券	1,141,000,100	90,000,000	90,130,500	1,140,869,600
計	1,141,900,000	180,130,500	180,130,500	1,141,900,000
小 計	1,906,956,400	351,735,590	409,862,790	1,848,829,200
合 計	10,076,509,516	1,126,528,882	1,184,656,082	10,018,382,316

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	362,934	(0)	(362,934)	—
定期預金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	—
投資有価証券 (海事センター基金)	5,040,029,066	(0)	(5,040,029,066)	—
普通預金	130,573,131	(0)	(130,573,131)	—
定期預金	57,000,000	(0)	(57,000,000)	—
投資有価証券	768,876,000	(0)	(768,876,000)	—
建物・附属設備	1,068,646,615	(0)	(1,068,646,615)	—
土地	1,103,065,370	(0)	(1,103,065,370)	—
小 計	8,169,553,116	(0)	(8,169,553,116)	—
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	37,129,200	—	—	(37,129,200)
計	37,129,200	—	—	(37,129,200)
事業安定基金引当資産				
普通預金	70,787,000	(0)	(70,787,000)	(0)
定期預金	0	(0)	(0)	(0)
投資有価証券	599,013,000	(0)	(599,013,000)	(0)
計	669,800,000	(0)	(669,800,000)	(0)
融資基金引当資産				
普通預金	140,400	(0)	(140,400)	(0)
定期預金	890,000	(0)	(890,000)	(0)
投資有価証券	1,140,869,600	(0)	(1,140,869,600)	(0)
計	1,141,900,000	(0)	(1,141,900,000)	(0)
小 計	1,848,829,200	(0)	(1,811,700,000)	(37,129,200)
合 計	10,018,382,316	(0)	(9,981,253,116)	(37,129,200)

4. 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・附属設備	2,864,523,819	1,795,877,204	1,068,646,615
什器備品	10,863,927	5,600,007	5,263,920
ソフトウェア	1,014,120	405,648	608,472
合 計	2,876,401,866	1,801,882,859	1,074,519,007

5. 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)

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
(基本財産)			
政府保証債中日本高速道路債券(第22回)	99,746,000	102,192,800	2,446,800
政府保証債西日本高速道路債券(第15回)	99,800,000	102,192,800	2,392,800
政府保証債道路債券(第17回)	96,039,000	108,410,000	12,371,000
政府保証債道路機構債券(第41回)	99,780,000	100,850,000	1,070,000
政府保証債道路機構債券(第41回)	99,152,000	100,850,000	1,698,000
政府保証債公営企業債券(第885回)	49,872,000	50,979,550	1,107,550
西日本高速道路債(第18回)	100,000,000	104,690,000	4,690,000
日本高速道路保有債務返済機構債券(第97回)	199,728,000	207,800,000	8,072,000
地方公共団体金融機構債券(第35回)	100,000,000	115,010,000	15,010,000
地方公共団体金融機構債券(第43回)	100,000,000	103,380,000	3,380,000
地方公共団体金融機構債券(F第210回)	100,000,000	113,910,000	13,910,000
地方公共団体金融機構債券(F第217回)	100,000,000	117,910,000	17,910,000
地方公共団体金融機構債券(F第234回)	100,000,000	113,900,000	13,900,000
東京都公募公債(第649回)	399,920,000	403,147,600	3,227,600
東京都公募公債(第649回)	199,960,000	201,573,800	1,613,800
東京都公募公債(第649回)	200,000,000	201,660,000	1,660,000
東京都公募公債(第720回)	299,940,000	315,480,000	15,540,000
東京都公募公債(第15回)	100,000,000	121,580,000	21,580,000
東京都公募公債(第31回)	100,000,000	110,480,000	10,480,000
大阪府公募公債(第373回)	100,000,000	105,203,700	5,203,700
北海道公募公債(26年度第12回)	100,000,000	110,560,000	10,560,000
北海道公募公債(26年度第12回)	100,000,000	110,029,400	10,029,400
北海道公募公債(27年度第4回)	100,000,000	111,270,000	11,270,000
千葉県公募公債(27年度第19回)	100,000,000	108,080,000	8,080,000
島根県公募公債(26年度第2回)	100,000,000	115,150,000	15,150,000
名古屋市公募公債(第460回)	199,830,000	201,680,000	1,850,000
名古屋市公募公債(第460回)	199,960,000	201,680,000	1,720,000
横浜市事業公債(20年度第28回)	100,250,000	103,270,000	3,020,000
第41回国債(20年)	258,256,066	268,435,010	10,178,944
第59回国債(20年)	119,000,000	131,306,028	12,306,028
第59回国債(20年)	79,000,000	87,169,548	8,169,548
第60回国債(20年)	294,813,000	325,946,700	31,133,700
第60回国債(20年)	99,946,000	108,630,000	8,684,000
第61回国債(20年)	199,004,000	213,124,200	14,120,200
第61回国債(20年)	98,361,000	106,510,000	8,149,000
第62回国債(20年)	147,672,000	158,250,000	10,578,000
(小計)	5,040,029,066	5,362,291,136	322,262,070

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
(海事センター基金)			
北海道公募公債(25年度第14回)	99,876,000	100,540,000	664,000
大阪府公募公債(第102回)	150,000,000	150,554,550	554,550
大阪府公募公債(第373回)	20,000,000	21,040,740	1,040,740
東京都公募公債(東京グローバル都債)(第1回)	9,000,000	9,004,500	4,500
東京都公募公債(東京グローバル都債)(第1回)	80,000,000	80,040,000	40,000
住宅金融支援機構債(第171回)	100,000,000	100,410,000	410,000
首都高速道路(株)社債(第19回)	100,000,000	100,090,000	90,000
首都高速道路(株)社債(第19回)	10,000,000	9,999,000	△ 1,000
東日本高速道路(株)社債(第40回)	100,000,000	100,090,000	90,000
東京急行電鉄(株)社債(第77回)	100,000,000	104,760,000	4,760,000
(小 計)	768,876,000	776,528,790	7,652,790
(事業安定基金引当資産)			
共同発行市場公募地方債(第54回)	299,103,000	302,388,300	3,285,300
神奈川県公募公債(第149回)	99,950,000	100,890,000	940,000
名古屋市公募公債(第460回)	199,960,000	201,583,000	1,623,000
(小 計)	599,013,000	604,861,300	5,848,300
(融資基金引当資産)			
政府保証債公営企業債券(第879回)	199,914,000	201,640,000	1,726,000
国際協力機構債券(第22回)	100,000,000	100,400,000	400,000
東京都公募公債(第649回)	99,982,000	100,830,000	848,000
大阪府公募公債(第390回)	96,000,000	98,947,200	2,947,200
第60回国債(20年)	98,204,000	108,648,900	10,444,900
第61回国債(20年)	99,501,000	106,562,100	7,061,100
第61回国債(20年)	59,025,600	63,937,260	4,911,660
第61回国債(20年)	98,908,000	106,510,000	7,602,000
第61回国債(20年)	99,335,000	106,562,100	7,227,100
首都高速道路(株)社債(第19回)	90,000,000	89,991,000	△ 9,000
京浜急行電鉄(株)社債(第37回)	100,000,000	104,880,000	4,880,000
(小 計)	1,140,869,600	1,188,908,560	48,038,960
合 計	7,548,787,666	7,932,589,786	383,802,120

6. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額 (28年度末)	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容	
						役員の兼務等	事業上の関係
被支配法人	㈱海事センタービル	東京都千代田区	円 49,987,899	海事センタービルの管理及び賃貸借	40%	当センターの理事3名が取締役を兼務、また職員2名が取締役を兼務うち1名は部長を兼務	役務の提供

取引の内容	取引金額(28年度末)	科目	期末残高
海事センタービルのビル管理業務を委託	円 35,331,780	管理委託費	円 0

取引条件及び取引条件の決定方針等

海事センタービルの管理業務の委託については、同種業務の実態等を勘案して決定している。