

## 財務諸表に対する注記

### 1、重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
建物及び什器備品…定額法によっている。
- (2) 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            |             |         |           |             |
| (1) 俳諧資料        | 335,200,568 | 0       | 0         | 335,200,568 |
| (2) 基本財産引当資産    | 36,300,000  | 0       | 0         | 36,300,000  |
| 小 計             | 371,500,568 | 0       | 0         | 371,500,568 |
| 特定資産            |             |         |           |             |
| (1) 退職給付引当資産    | 3,837,710   | 899,179 | 0         | 4,736,889   |
| (2) 俳諧資料購入引当資産  | 2,174,423   | 543     | 0         | 2,174,966   |
| (3) 俳句資料室事業引当資産 | 10,473,651  | 0       | 1,276,521 | 9,197,130   |
| (4) 建物附属設備      | 23,795,465  |         | 1,836,212 | 21,959,253  |
| 小 計             | 40,281,249  | 899,722 | 3,112,733 | 38,068,238  |
| 合 計             | 411,781,817 | 899,722 | 3,112,733 | 409,568,806 |

### 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応す<br>る額) |
|-----------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産            |             |                      |                      |                  |
| (1) 俳諧資料        | 335,200,568 | (0)                  | (335,200,568)        | (0)              |
| (2) 基本財産引当資産    | 36,300,000  | (0)                  | (36,300,000)         | (0)              |
| 小 計             | 371,500,568 | (0)                  | (371,500,568)        | (0)              |
| 特定資産            |             |                      |                      |                  |
| (1) 退職給付引当資産    | 4,736,889   | (0)                  | (4,736,889)          | (4,736,889)      |
| (2) 俳諧資料購入引当資産  | 2,174,966   | (0)                  | (2,174,966)          | (0)              |
| (3) 俳句資料室事業引当資産 | 9,197,130   | (9,197,130)          | (0)                  | (0)              |
| (4) 建物附属設備      | 21,959,253  | (21,959,253)         | (0)                  | (0)              |
| 小 計             | 38,068,238  | (31,156,383)         | (6,911,855)          | (4,736,889)      |
| 合 計             | 409,568,806 | (31,156,383)         | (378,412,423)        | (4,736,889)      |

### 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   | 397,844,566 | 233,932,598 | 163,911,968 |
| 什器備品 | 30,506,484  | 25,544,907  | 4,961,577   |
| 合 計  | 428,351,050 | 259,477,505 | 168,873,545 |