

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は生じていない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価方法として、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法として、最終仕入原価法を実施している。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

建物、車両運搬具、什器備品、船舶…定額法による減価償却を実施している。

#### (4) 引当金の計上基準

退職給付引当金…期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及び残高は、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
退職給付引当資産	49,428,465	8,015,530	0	57,443,995
事務所移転準備引当資産	19,390,748	0	0	19,390,748
減価償却引当資産	37,809,086	0	0	37,809,086
船舶購入引当資産	54,454,992	0	6,600,000	47,854,992
情報化推進引当資産	9,723,881	0	0	9,723,881
周年記念事業引当資産	13,357,628	10,000,000	0	23,357,628
施設維持積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	194,164,800	18,015,530	6,600,000	205,580,330

### 4. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	57,443,995	-	0	57,443,995
事務所移転準備引当資産	19,390,748	-	19,390,748	-
減価償却引当資産	37,809,086	-	37,809,086	-
船舶購入引当資産	47,854,992	-	47,854,992	-
情報化推進引当資産	9,723,881	-	9,723,881	-
周年記念事業引当資産	23,357,628	-	23,357,628	-
施設維持積立資産	10,000,000	-	10,000,000	-
合 計	205,580,330	0	148,136,335	57,443,995

### 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	8,210,940	2,565,642	5,645,298
車 両 運 搬 具	3,434,200	3,434,196	4
什 器 備 品	104,501,543	62,004,573	42,496,970
船 舶	49,871,945	44,374,106	5,497,839
合 計	166,018,628	112,378,517	53,640,111

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						
雇用調整助成金	神奈川県労働局	0	7,260,861	7,260,861	0	—
横浜市補助金	横浜市	0	5,500,000	5,500,000	0	—
八景島マリーナ緊急修理費	横浜市	0	368,016	368,016	0	—
横浜港客船フォトコンテスト協賛金	横浜市	0	90,000	90,000	0	—
合計		0	13,218,877	13,218,877	0	

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 確定給付制度

簡便法を適用した制度の退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(単位：円)

期首における退職給付引当金	49,428,465
退職給付費用	8,015,530
退職給付の支払額	0
期末における退職給付引当金	57,443,995

(3) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用 8,015,530 円