

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
 満期保有目的債券・・・償却原価法
 その他有価証券・・・決算時の市場価格等に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 車両運搬具、什器備品・・・定率法によっている。
- (3) 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。

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	139,231		18,984	120,247
有価証券	99,860,769	18,984		99,879,753
小 計	100,000,000	18,984	18,984	100,000,000
特定資産				
普通預金	23,130,414		2,219,083	20,911,331
定期預金	10,000,000	30,000,000		40,000,000
投資有価証券	727,237,367		57,217,264	670,020,103
車両運搬具	12,530,668	4,507,320	7,641,192	9,396,796
什器備品	8,934,299		1,613,335	7,320,964
小 計	781,832,748	34,507,320	68,690,874	747,649,194
合 計	881,832,748	34,526,304	68,709,858	847,649,194

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	120,247	(120,247)	(0)	—
有価証券	99,879,753	(99,879,753)	(0)	—
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
特定資産				
普通預金	20,911,331	(20,911,331)	(0)	—
定期預金	40,000,000	(40,000,000)	(0)	—
投資有価証券	670,020,103	(670,020,103)	(0)	—
車両運搬具	9,396,796	(9,396,796)	(0)	—
什器備品	7,320,964	(7,320,964)	(0)	—
小 計	747,649,194	(747,649,194)	(0)	(0)
合 計	847,649,194	(847,649,194)	(0)	(0)

※ この注記により附属明細書の作成は省略する。

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。

(1) 特定資産 (単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	71,443,140	62,046,344	9,396,796
什器備品	10,571,150	3,250,186	7,320,964
合 計	82,014,290	65,296,530	16,717,760

(2) その他の固定資産 (単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,446,625	3,287,566	159,059
合 計	3,446,625	3,287,566	159,059

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。

(1) 基本財産 (単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第367回大阪府公募公債	49,986,370	51,940,000	1,953,630
25年度7回北海道公募公債	49,893,383	52,300,000	2,406,617
合 計	99,879,753	104,240,000	4,360,247

(2) 特定資産 (単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
北海道平成25年度第13回公募公債	99,582,067	104,150,000	4,567,933
22年度12回北海道公募公債	103,941,182	104,900,000	958,818
97回大阪府公募公債	69,974,320	70,329,000	354,680
平成24年度第1回横浜市公債「ハマ債5」	31,006,141	31,015,500	9,359
山口県平成24年度第8号公債	96,818,243	99,328,000	2,509,757
第1回3年川崎市民債	20,000,000	19,985,120	△ 14,880
東京グローバル債	20,000,000	20,010,000	10,000
第1回3年川崎市民債	30,000,000	30,015,000	15,000
合 計	471,321,953	479,732,620	8,410,667

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	783,984
特定資産受取利息	7,652,234
アライン支援事業負担金収入	33,417,035
合 計	41,853,253