

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	101,263		20,369	80,894
有価証券	99,898,737	20,369		99,919,106
小 計	100,000,000	20,369	20,369	100,000,000
特 定 資 産				
普通預金	28,534,376	5,356,011		33,890,387
定期預金	0	30,000,000		30,000,000
投資有価証券	658,347,647		81,867,114	576,480,533
車両運搬具	2,088,692		695,532	1,393,160
什器備品	6,007,219		1,071,006	4,936,213
小 計	694,977,934	35,356,011	83,633,652	646,700,293
合 計	794,977,934	35,376,380	83,654,021	746,700,293

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	80,894	(80,894)	(0)	—
有価証券	99,919,106	(99,919,106)	(0)	—
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
特定資産				
普通預金	33,890,387	(33,890,387)	(0)	—
定期預金	30,000,000	(30,000,000)		
投資有価証券	576,480,533	(576,480,533)	(0)	—
車両運搬具	1,393,160	(1,393,160)	(0)	—
什器備品	4,936,213	(4,936,213)	(0)	—
小 計	646,700,293	(646,700,293)	(0)	(0)
合 計	746,700,293	(746,700,293)	(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	70,049,980	1,393,160
什器備品	10,571,150	5,634,937	4,936,213
合 計	82,014,290	75,684,917	6,329,373

(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	1,840,425	1,500,357	340,068
合 計	1,840,425	1,500,357	340,068

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	49,991,258	51,355,000	1,363,742
25年度7回北海道公募公債	49,927,848	51,710,000	1,782,152
合 計	99,919,106	103,065,000	3,145,894

(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	99,710,758	103,260,000	3,549,242
22年度12回北海道公募公債	101,777,545	102,350,000	572,455
28年度す号 滋賀県債	99,835,530	100,820,000	984,470
山口県平成24年度第8号公債	84,879,308	86,785,000	1,905,692
26-1 千葉県公債	41,061,842	41,356,000	294,158
329 大阪府公債	70,393,675	70,462,000	68,325
合 計	497,658,658	505,033,000	7,374,342

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	785,369
特定資産受取利息	2,813,716
アクアライン支援事業負担金収入	47,399,794
合 計	50,998,879