

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
満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
無形固定資産……定額法によっている。
- (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				
定期預金	6,031,196	904,176	55,620	6,879,752
投資有価証券	1,036,968,804	55,620	904,176	1,036,120,248
小計	1,043,000,000	959,796	959,796	1,043,000,000
特定資産				
周年事業積立資金	0	3,000,000	0	3,000,000
小計	0	3,000,000	0	3,000,000
合計	1,043,000,000	3,959,796	959,796	1,046,000,000

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				
定期預金	6,879,752	(1,793,892)	(5,085,860)	—
投資有価証券	1,036,120,248	(964,005,108)	(72,115,140)	—
小計	1,043,000,000	(965,799,000)	(77,201,000)	—
特定資産				
周年事業積立資金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	—
小計	3,000,000	(0)	(3,000,000)	—
合計	1,046,000,000	(965,799,000)	(80,201,000)	—

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
ソフトウェア	155,520	15,552	139,968
合計	155,520	15,552	139,968

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
利付国債 第298回	100,488,680	104,170,000	3,681,320
利付国債 第299回	100,407,320	104,550,000	4,142,680
利付国債 第306回	100,282,424	106,384,800	6,102,376
利付国債 第310回	39,951,969	42,144,000	2,192,031
利付国債 第324回	100,231,304	106,322,500	6,091,196
利付国債 第326回	99,720,680	106,051,100	6,330,420
利付国債 第332回	9,978,308	10,590,000	611,692
利付国債 第338回	10,040,500	10,456,720	416,220
利付国債 第10回	30,651,344	34,068,000	3,416,656
電源開発債 第31回	100,178,411	104,580,000	4,401,589
愛知県債第5回(平成24年度)	41,463,796	42,089,920	626,124
高速道路機構債 第116回	100,000,000	104,200,000	4,200,000
NTT都市開発社債 第18回	101,061,376	107,103,100	6,041,724
高速道路機構債 第235回	101,664,136	112,960,000	11,295,864
合計	1,036,120,248	1,095,670,140	59,549,892

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	
基本財産運用益の振替額	9,709,463
合計	9,709,463