

財務諸表に対する注記

1. 事業の前提に関する注記

事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

什器備品……定額法によっている。

(3) リース資産

該当なし。

(4) 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. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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				
投資有価証券	746,972,203	62,972,732	0	809,944,935
基本財産積立預金	70,803,797	0	62,972,732	7,831,065
小計	817,776,000	62,972,732	62,972,732	817,776,000
特定資産				
基本基金	75,000,000	0	0	75,000,000
水源林対策事業費積立資産	90,879,000	0	850,000	90,029,000
財務調整積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
小計	167,379,000	0	850,000	166,529,000
合計	985,155,000	62,972,732	63,822,732	984,305,000

5. 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				
投資有価証券	809,944,935	(809,944,935)		
基本財産積立預金	7,831,065	(7,831,065)		
小計	817,776,000	(817,776,000)		
特定資産				
基本基金	75,000,000	(75,000,000)		
水源林対策事業費積立資産	90,029,000	(84,000,000)	(6,029,000)	
財務調整積立預金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	
小計	166,529,000	(159,000,000)	(7,529,000)	(0)
合計	984,305,000	(976,776,000)	(7,529,000)	(0)

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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
什器備品	124,900	124,899	1
合計	124,900	124,899	1

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 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
基本財産			
第10回利付国債(30年)	45,820,203	53,033,782	7,213,579
第152回利付国債(20年)	10,200,000	11,385,985	1,185,985
第157回利付国債(20年)	67,573,721	63,801,553	△ 3,772,168
第157回利付国債(20年)	96,434,611	92,780,000	△ 3,654,611
第159回利付国債(20年)	19,964,400	19,929,720	△ 34,680
東京都公募公債第713回	19,988,000	20,818,140	830,140
東京都公募公債第717回	9,996,000	10,359,810	363,810
北海道平成24年度第12回公募公債	100,000,000	103,801,600	3,801,600
第338回大阪府公募公債	10,000,000	10,443,190	443,190
第343回大阪府公募公債	9,998,000	10,341,930	343,930
第370回大阪府公募公債	99,970,000	103,545,300	3,575,300
第374回大阪府公募公債	20,000,000	21,090,000	1,090,000
広島県平成27年度第1回公募公債	100,000,000	108,286,900	8,286,900
兵庫県第28回20年公募公債	100,000,000	91,073,900	△ 8,926,100
福岡県平成28年度第1回公募公債	100,000,000	100,240,000	240,000
合計	809,944,935	820,931,810	10,986,875

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本基金			
北海道平成22年度第4回公募公債	49,985,000	52,011,850	2,026,850
第382回大阪府公募公債	15,000,000	15,607,455	607,455
小計	64,985,000	67,619,305	2,634,305
水源林対策事業費積立資産			
第89回大阪府公募公債	40,000,000	40,052,440	52,440
小計	40,000,000	40,052,440	52,440
合計	914,929,935	928,603,555	13,673,620

10. 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						
水源地域対策事業費補助金	国	25,000,000	0	0	25,000,000	指定正味財産
地方公共団体出捐金						
基本財産出捐金	愛知県及び10市町	460,000,000	0	0	460,000,000	指定正味財産
基本基金出捐金	愛知県及び10市町	50,000,000	0	0	50,000,000	指定正味財産
負担金						
水源林対策事業負担金	愛知県及び10市町	0	40,000,000	40,000,000	0	—
合計		535,000,000	40,000,000	40,000,000	535,000,000	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内訳

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。