

## 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	810,308,058	363,123	0	810,671,181
基本財産積立預金	7,467,942	0	363,123	7,104,819
小計	817,776,000	363,123	363,123	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	88,029,000	0	2,000,000	86,029,000
財務調整積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
小計	164,529,000	0	2,000,000	162,529,000
合計	982,305,000	363,123	2,363,123	980,305,000

### 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	810,671,181	(810,671,181)		
基本財産積立預金	7,104,819	(7,104,819)		
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	86,029,000	(84,000,000)	(2,029,000)	
財務調整積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	
小 計	162,529,000	(159,000,000)	(3,529,000)	(0)
合 計	980,305,000	(976,776,000)	(3,529,000)	(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. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高

該当なし。

## 9. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

## 10. 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)	46,059,003	54,516,271	8,457,268
第152回利付国債(20年)	10,200,000	11,833,173	1,633,173
第157回利付国債(20年)	67,690,737	68,302,021	611,284
第157回利付国債(20年)	96,805,041	99,380,000	2,574,959
第159回利付国債(20年)	19,964,400	21,187,800	1,223,400
東京都公募公債第713回	19,988,000	20,519,500	531,500
東京都公募公債第717回	9,996,000	10,241,460	245,460
北海道平成24年度第12回公募公債	100,000,000	102,538,300	2,538,300
第338回大阪府公募公債	10,000,000	10,161,040	161,040
第343回大阪府公募公債	9,998,000	10,149,060	151,060
第370回大阪府公募公債	99,970,000	102,466,800	2,496,800
第374回大阪府公募公債	20,000,000	20,802,000	802,000
広島県平成27年度第1回公募公債	100,000,000	113,519,000	13,519,000
兵庫県第28回20年公募公債	100,000,000	97,640,100	△ 2,359,900
福岡県平成28年度第4回公募公債	100,000,000	106,390,000	6,390,000
合 計	810,671,181	849,646,525	38,975,344

(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	50,775,350	790,350
第382回大阪府公募公債	15,000,000	15,480,690	480,690
合 計	64,985,000	66,256,040	1,271,040

## 11. 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	

## 12. 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。

## 13日. 関連当事者との取引の内訳

該当なし。

## 14. 重要な後発事象

該当なし。