

計算関係書類に対する注記

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については、償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

機械及び装置の減価償却は、定額法による。

(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				
投資有価証券	2,723,945,968	110,030	0	2,724,055,998
定期預金	898,250	0	0	898,250
小 計	2,724,844,218	110,030	0	2,724,954,248
特定資産				
機械準備資産	15,150,000	20,000,000		35,150,000
機械及び装置	35,228,792		10,222,383	25,006,409
小 計	50,378,792	20,000,000	10,222,383	60,156,409
合 計	2,775,223,010	20,110,030	10,222,383	2,785,110,657

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				
投資有価証券	2,724,055,998	(2,718,500,048)	(5,555,950)	(0)
定期預金	898,250	(488,250)	(410,000)	(0)
小 計	2,724,954,248	(2,718,988,298)	(5,965,950)	0
特定資産				
機械準備資産	35,150,000	(0)	(35,150,000)	(0)
機械及び装置	25,006,409	(1,228,406)	(23,778,003)	(0)
小 計	60,156,409	(1,228,406)	(58,928,003)	0
合 計	2,785,110,657	(2,720,216,704)	(64,893,953)	0

4. 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債11件	2,724,055,998	2,778,146,154	54,090,156

5. 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
林業木材産業構造改革事業等	愛知県	2,816,776	0	1,588,370	1,228,406	指定正味財産

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	
事業の用に供する振替額 : 基本財産受取利息	27,234,823
減価償却費計上による振替額 : 愛知県補助金振替額	689,515
経常外増減の部へ振替額	
目的達成による指定解除額 : 愛知県補助金	898,855
合 計	28,823,193

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産については、計算関係書類の注記に記載のとおりである。