

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・・・購入時の取得価格によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・・・定額法による。

什器備品・・・定率法による。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式による。

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				
定期預金	42,300,000	0	0	42,300,000
投資有価証券	1,459,450,000	0	0	1,459,450,000
小 計	1,501,750,000	0	0	1,501,750,000
特定資産				
訴訟支援積立金	5,153,049	50	0	5,153,099
物的被害積立金	1,517,446	14	0	1,517,460
事業強化基金	60,000,000	0	0	60,000,000
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
退職給付引当資産	1,048,000	131,000	0	1,179,000
小 計	117,718,495	131,064	0	117,849,559
合 計	1,619,468,495	131,064	0	1,619,599,559

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	42,300,000	(42,300,000)	(0)	—
投資有価証券	1,459,450,000	(1,457,700,000)	(1,750,000)	—
小 計	1,501,750,000	(1,500,000,000)	(1,750,000)	—
特定資産				
訴訟支援積立金	5,153,099	(0)	(5,153,099)	—
物的被害積立金	1,517,460	(0)	(1,517,460)	—
事業強化基金	60,000,000	(29,210,000)	(30,790,000)	—
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	—
退職給付引当資産	1,179,000	(0)	(0)	(1,179,000)
小 計	117,849,559	(29,210,000)	(87,460,559)	(1,179,000)
合 計	1,619,599,559	(1,529,210,000)	(89,210,559)	(1,179,000)

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
その他固定資産			
什器備品	2,238,200	2,238,185	15
合 計	2,238,200	2,238,185	15

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
愛知県・名古屋市折半保証第 102回名古屋高速道路債券	100,000,000	114,460,000	14,460,000
第33回利付国債(30年)	59,000,000	72,856,150	13,856,150
第42回利付国債(30年)	250,000,000	298,166,250	48,166,250
第45回利付国債(30年)	79,508,000	92,184,400	12,676,400
第62回利付国債(30年)	299,247,000	272,481,300	△ 26,765,700
第109回日本高速道路保有・債 務返済機構債券(20年)	70,000,000	80,997,000	10,997,000
第117回日本高速道路保有・債 務返済機構債券(30年)	301,695,000	364,830,600	63,135,600
第148回住宅金融支援機構債券 (30年)	100,000,000	121,731,700	21,731,700
政府保証第240回日本高速道路 保有・債務返済機構債券(30年)	200,000,000	225,861,200	25,861,200
第29回兵庫県公募公債(20年)	50,000,000	49,970,000	△ 30,000
合 計	1,509,450,000	1,693,538,600	184,088,600