

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

特に記載すべき事項はない。

## 2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券  
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方法

有形固定資産  
定額法を採用している。  
無形固定資産  
定額法を採用している。

### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付に基づき、当事業年度末に発生していると認められる自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

### (4) リース取引の処理方法

リース物件の所有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。

### (5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式による。

## 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、次の通りである。

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	23,425,462		22,963,769	461,693
基本財産	5,000,000			5,000,000
債券	726,574,538	0	127,036,231	599,538,307
小 計	755,000,000	0	150,000,000	605,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	19,632,000	0	330,000	19,302,000
公共事業積立資産	0	150,000,000		150,000,000
研究拡充積立資産	725,990,204	0	51,000,000	674,990,204
建物	92,168		24,354	67,814
小 計	745,714,372	150,000,000	51,354,354	844,360,018
合 計	1,500,714,372	150,000,000	201,354,354	1,449,360,018

## 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、次の通りである。

科 目	当期末残高	(内指定正味財産からの充当額)	(内一般正味財産からの充当額)	(内負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	461,693	461,693	0	
基本財産	5,000,000	5,000,000		
債券	599,538,307	599,538,307	0	
小 計	605,000,000	605,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	19,302,000	0	19,302,000	19,302,000
公共事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	
研究拡充積立資産	674,990,204	0	674,990,204	
建物	67,814		67,814	
小 計	844,360,018	0	844,360,018	19,302,000
合 計	1,449,360,018	605,000,000	844,360,018	19,302,000

6. 担保に供している資産

下記債券は、短期借入金310,000,000円の担保として供している。

債 券 名	帳簿価額
愛知県債19年度第1回公募債	29,992,650
名古屋市第12回め号公募公債	99,956,250
名古屋市第12回せ号公募公債	29,996,375
愛知県債19年度第6回公募債	49,997,541
愛知県平成22年度第11回公募公債10年	10,000,000
愛知県平成22年度第19回公募公債10年	30,000,000
第312回利付国債10年	49,988,100
合 計	299,930,916

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、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	410,000	342,186	67,814
什器備品	50,978,587	33,313,610	17,664,977
特許権	20,697,736	14,904,941	5,792,795
ソフトウェア	4,545,078	2,651,974	1,893,104
合計	76,631,401	51,212,711	25,418,690

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	206,885,033	7,500,000	199,385,033
立替金	139,861,726		139,861,726
			0
合計	346,746,759	7,500,000	339,246,759

9. 保証債務等の偶発債務

保証債務はない。

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、次の通りである。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
第6回共同地方債	100,158,883	100,718,800	559,917
15年度第1回愛知県債	99,960,000	100,737,500	777,500
名古屋市第12回め号公募公債	99,956,250	102,230,000	2,273,750
第3回水資源債	100,000,000	103,720,000	3,720,000
利付国債20年第59回	99,559,377	110,970,000	11,410,623
利付国債20年第136回	99,903,797	104,240,000	4,336,203
第5回共同地方債	29,952,580	30,094,500	141,920
利付国債20年第120回	97,103,768	105,710,000	8,606,232
愛知県債19年度第1回公募債	29,992,650	32,029,150	2,036,500
名古屋市第12回め号公募公債	99,956,250	102,215,261	2,259,011
名古屋市第12回せ号公募公債	29,996,375	30,980,256	983,881
第252回利付国債(10年)	30,000,000	30,060,690	60,690
愛知県債19年度第6回公募債	49,997,541	53,372,375	3,374,834
愛知県平成22年度第11回公募公債10年	20,000,000	20,840,830	840,830
愛知県平成22年度第19回公募公債10年	30,000,000	32,412,000	2,412,000
第312回利付国債10年	49,988,100	53,367,295	3,379,195
名古屋市第12回め号公募公債	4,997,812	5,106,904	109,092
フランス相互信用連合銀行円建債券	20,000,000	20,000,000	0
第33回野村ホールディングス(株)無担保社債	20,000,000	20,122,800	122,800
第34回野村ホールディングス(株)無担保社債	20,000,000	20,255,580	255,580
合計	1,131,523,383	1,179,183,941	47,660,558

1 1. 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、別紙 1 の通りである。

1 2. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金はない。

1 3. 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は150,000,000円だった。

1 4. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容はない。

1 5. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

2014. 7. 7 誤記訂正済