

## 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

貸倒引当金  
債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。  
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	561,239	0	66,004	495,235
基本財産	5,000,000	0	0	5,000,000
債券	599,438,761	66,004	0	599,504,765
小 計	605,000,000	66,004	66,004	605,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	22,712,000	4,373,076	7,726,400	19,358,676
公共事業積立資産	150,000,000	0	0	150,000,000
研究拡充積立資産	706,990,204	0	50,000,000	656,990,204
建物	43,460	0	22,960	20,500
小 計	879,745,664	4,373,076	57,749,360	826,369,380
合 計	1,484,745,664	4,439,080	57,815,364	1,431,369,380

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)	(内一般正味財 産からの充当)	(内負債に対 応する額)
基本財産				
定期預金	495,235	561,239	0	
基本財産	5,000,000	5,000,000		
債券	599,504,765	599,438,761	0	
小 計	605,000,000	605,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	19,358,676	0	0	19,358,676
公共事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	
研究拡充積立資産	656,990,204	0	656,990,204	
建物	20,500		20,500	
小 計	826,369,380	0	807,010,704	19,358,676
合 計	1,431,369,380	605,000,000	807,010,704	19,358,676

6. 担保に供している資産

下記債券は、短期借入金182,000,000円の担保として供している。

債 券 名	帳 簿 価 額
愛知県公募公債19年度第1回	29,996,250
名古屋市公募公債第12回せ号	29,999,375
愛知県公募公債19年度第6回	49,998,541
愛知県公募公債22年度第11回	10,000,000
利付国庫債券（10年）第312回	49,991,300
愛知県公募公債22年度第19回	30,000,000
合 計	199,985,466

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	389,500	20,500
什器備品	38,172,326	25,331,754	12,840,572
特許権	21,942,689	20,717,479	1,225,210
ソフトウェア	1,563,325	389,786	1,173,539
合計	62,088,340	46,828,519	15,259,821

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	158,211,913	7,500,000	150,711,913
立替金	46,687,752	0	46,687,752
前受事業支出金	22,051,275	0	22,051,275
			0
			0
合計	226,950,940	7,500,000	219,450,940

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
東京都債第723回	99,941,083	103,541,300	3,600,217
愛知県債25年度第15回	100,000,000	102,943,800	2,943,800
第18回静岡県公募公債	100,000,000	105,340,000	5,340,000
第3回水資源債	100,000,000	100,710,000	710,000
利付国債20年第59回	99,649,759	111,110,000	11,460,241
利付国債20年第136回	99,913,923	110,870,000	10,956,077
利付国債20年第120回	97,439,562	111,910,000	14,470,438
愛知県公募公債19年度第1回	29,996,250	31,070,115	1,073,865
名古屋市公募公債第12回せ号	29,999,375	30,191,371	191,996
愛知県公募公債19年度第6回	49,998,541	52,038,481	2,039,940
愛知県公募公債22年度第11回	20,000,000	20,818,150	818,150
利付国庫債券(10年)第312回	49,991,300	53,045,768	3,054,468
愛知県公募公債22年度第19回	30,000,000	32,148,000	2,148,000
フランス相互信用連合銀行円建債券	20,000,000	20,039,000	39,000
第33回野村ホールディングス(株)無担保社債	20,000,000	20,057,800	57,800
第34回野村ホールディングス(株)無担保社債	20,000,000	20,370,880	370,880
第29回ソニー(株)無担保社債	30,000,000	30,145,980	145,980
第9回広島ガス(株)無担保社債	50,000,000	50,132,500	132,500
第470回東北電力社債	30,000,000	32,250,000	2,250,000
第486回関西電力社債	10,000,000	10,109,000	109,000
第29回大阪府公債	20,000,000	20,103,600	103,600
第136回共同発行市場公募地方債	50,000,000	51,075,000	1,075,000
第52回(株)レゾナンス無担保社債	50,000,000	50,625,000	625,000
第49回名古屋鉄道(株)無担保社債	20,000,000	20,030,400	30,400
合計	1,226,929,793	1,290,676,145	63,746,352

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、別紙1の通りである。

12. 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。

13 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ない。

14 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。

15 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

## 注記表 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

平成26年4月1日から平成27年3月31日

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産額か らの充当額)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
定期預金	495,235	495,235	0	0
基本財産 債権	5,000,000 599,504,765	5,000,000 599,504,765	0 0	0 0
小 計	605,000,000	605,000,000	0	0
特定資産				
退職給付積立金	19,358,676	0	0	19,358,676
公共事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	0
研究拡充積立資産 建物	656,990,204 20,500	0 0	656,990,204 20,500	0 0
小 計	826,369,380	0	807,010,704	19,358,676
合 計	1,431,369,380	605,000,000	807,010,704	19,358,676

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	22,712,000	4,373,076	7,726,400	19,358,676
合 計	22,712,000	4,373,076	7,726,400	19,358,676