

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

満期保有目的の債権・・・取得原価による。

その他の有価証券・・・該当なし。

(2) 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。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				0
公益事業基金				0
普通預金	75,389,891	7,726,546	0	83,116,437
定期預金	2,350,000,000	0	150,000,000	2,200,000,000
有価証券	830,024,500	170,000,000	0	1,000,024,500
未収金(運営資金貸付金)	60,200,000	0	6,735,000	53,465,000
施設整備資金貸付金	251,275,000	0	35,721,000	215,554,000
小さな愛の会記念預金				0
有価証券	40,000,000	0	0	40,000,000
欠損補てん積立金				0
定期預金	5,000,000	0	1,000,000	4,000,000
小 計	3,611,889,391	177,726,546	193,456,000	3,596,159,937
合 計	3,616,889,391	177,726,546	193,456,000	3,601,159,937

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	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
小 計	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
公益事業基金				
普通預金	83,116,437	(0)	(83,116,437)	(0)
定期預金	2,200,000,000	(1,419,521,656)	(780,478,344)	(0)
有価証券	1,000,024,500	(1,000,024,500)	(0)	(0)
未収金(運営資金貸付金)	53,465,000	(53,465,000)	(0)	(0)
施設整備資金貸付金	215,554,000	(215,554,000)	(0)	(0)
小さな愛の会記念預金				
有価証券	40,000,000	(0)	(40,000,000)	(0)
欠損補てん積立金				
定期預金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
小 計	3,596,159,937	(2,688,565,156)	(907,594,781)	(0)
合 計	3,601,159,937	(2,693,565,156)	(907,594,781)	(0)

4 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
特定資産			
公益事業基金			
福島県公債(10年)(H29年度第1回)	100,000,000	99,970,000	△ 30,000
共同発行市場公債(H29年度)	24,500	24,537	37
復興・創生県民債(5年)(H30年度)	30,000,000	29,986,110	△ 13,890
地方公共団体金融機構債(R1年度)	100,000,000	97,721,000	△ 2,279,000
第135回鉄道建設・運輸施設 整備支援機構債(R1年度)	100,000,000	97,756,900	△ 2,243,100
第279回高速道路機構債(R3年度)	200,000,000	190,122,000	△ 9,878,000
第279回高速道路機構債(R3年度)	100,000,000	92,930,000	△ 7,070,000
第161回鉄道建設・運輸施設 整備支援機構債(R4年度)	100,000,000	100,970,000	970,000
第93回日本政策金融公庫債(R4年度)	100,000,000	100,482,100	482,100
小さな愛の会記念預金			
共同発行市場公債(H30年度)	40,000,000	39,836,000	△ 164,000
基本財産			
基本財産			
共同発行市場公債(H29年度)	5,000,000	5,007,500	7,500
合 計	875,024,500	854,806,147	△ 20,218,353

5 その他

平成28年度運営資金貸付金に係る令和5年3月31日現在の延滞利息は、次のとおりである。

延滞期間：平成29年3月1日～令和5年3月31日

延滞日数：2,221日

延滞金額：52,605,665円

1 基本財産及び特定資産の明細

（単位：円）

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額	
基本財産	投資有価証券					
	共同発行市場公債 (H29年度)	5,000,000	0	0	5,000,000	
	基本財産計	5,000,000	0	0	5,000,000	
特定資産	公益事業基金					
	普通預金					
	東邦銀行県庁支店	75,332,584	7,680,341	0	83,012,925	
	大東銀行福島支店	57,307	46,205	0	103,512	
	定期預金		0	0		
	東邦銀行県庁支店	101,000,000	0	101,000,000	0	
	大東銀行福島支店	99,000,000	0	99,000,000	0	
	三井住友信託銀行仙台支店	850,000,000	0	0	850,000,000	
	大和ネクスト銀行	500,000,000	50,000,000	0	550,000,000	
	三菱UFJ信託銀行仙台支店	800,000,000	0	0	800,000,000	
	有価証券		0	0		
	福島県公債10年 (H29年度)	100,000,000	0	0	100,000,000	
	共同発行市場公債 (H29年度)	24,500	0	0	24,500	
	復興創生県民債5年 (H30年度)	30,000,000	0	30,000,000	0	
	129回地方公共団体 (R1年度)	100,000,000	0	0	100,000,000	
	135回鉄建運輸施設 (R1年度)	100,000,000	0	0	100,000,000	
	279回高速道路機構債 (R3年度)	200,000,000	0	0	200,000,000	
	279回高速道路機構債 (R3年度)	100,000,000	0	0	100,000,000	
	161回鉄建運輸施設 (R4年度)	100,000,000	0	0	100,000,000	
	93回政策金融公庫債 (R4年度)	100,000,000	0	0	100,000,000	
	1回グリーン共同地方債 (R5年度)	0	100,000,000	0	100,000,000	
	福島県公債10年 (R5年度)	0	100,000,000	0	100,000,000	
	未収金 (運営資金貸付金)	60,200,000	0	6,735,000	53,465,000	
	施設整備資金貸付金	251,275,000	0	35,721,000	215,554,000	
	小さな愛の会記念預金		0	0		
	有価証券		0	0		
	共同発行地方公債 (H30年度)	40,000,000	0	0	40,000,000	
	欠損補てん積立金		0	0		
	定期預金		0	0		
	大和ネクスト銀行	5,000,000	0	1,000,000	4,000,000	
		特定資産計	3,611,889,391	257,726,546	273,456,000	3,596,159,937