

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				
公益事業基金				
普通預金	95,529,151	50,603,274	0	146,132,425
定期預金	2,200,000,000	0	0	2,200,000,000
有価証券	1,000,024,500	0	0	1,000,024,500
運営資金貸付金	20,000,000		20,000,000	0
施設整備資金貸付金	179,833,000	0	35,721,000	144,112,000
未収金（運営資金貸付金）	46,085,000	0	7,380,000	38,705,000
小さな愛の会記念預金				
有価証券	40,000,000	0	0	40,000,000
欠損補てん積立金				
定期預金	3,900,000	0	1,100,000	2,800,000
小 計	3,585,371,651	50,603,274	64,201,000	3,571,773,925
合 計	3,590,371,651	50,603,274	64,201,000	3,576,773,925

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	146,132,425	(0)	(146,132,425)	(0)
定期預金	2,200,000,000	(1,505,723,656)	(694,276,344)	(0)
有価証券	1,000,024,500	(1,000,024,500)	(0)	(0)
運営資金貸付金	0	(0)	(0)	(0)
施設整備資金貸付金	144,112,000	(144,112,000)	(0)	(0)
未収金（運営資金貸付金）	38,705,000	(38,705,000)	(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	2,800,000	(0)	(2,800,000)	(0)
小 計	3,571,773,925	(2,688,565,156)	(883,208,769)	(0)
合 計	3,576,773,925	(2,693,565,156)	(883,208,769)	(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	期間	帳簿価額	時価	評価損益
特定資産				
公益事業基金				
福島県平成29年度第1回公募公債 (H29年度)	10年	100,000,000	98,000,000	△ 2,000,000
第179回共同発行市場公募地方債 (H29年度)	10年	24,500	23,939	△ 561
第129回地方公共団体金融機構債 (R1年度)	10年	100,000,000	93,431,100	△ 6,568,900
第135回鉄道建設・運輸施設 整備支援機構債 (R1年度)	10年	100,000,000	93,455,900	△ 6,544,100
第279回日本高速道路保有・債務返済 機構債 (R3年度)	20年	200,000,000	137,082,000	△ 62,918,000
第279回日本高速道路保有・債務返済 機構債 (R3年度)	20年	100,000,000	69,460,000	△ 30,540,000
第161回鉄道建設・運輸施設 整備支援機構債 (R4年度)	10年	100,000,000	90,810,000	△ 9,190,000
第93回株式会社日本政策金融公庫 社債 (R4年度)	5年	100,000,000	97,760,000	△ 2,240,000
第1回グリーン共同発行市場公募 地方債 (R5年度)	10年	100,000,000	90,102,300	△ 9,897,700
福島県令和5年度第1回公募公債 (R5年度)	10年	100,000,000	90,880,000	△ 9,120,000
小さな愛の会記念預金				
第189回共同発行市場公募地方債 (H30年度)	10年	40,000,000	38,536,000	△ 1,464,000
基本財産				
基本財産				
第179回共同発行市場公募地方債 (H29年度)	10年	5,000,000	4,885,500	△ 114,500
合 計		1,045,024,500	904,426,739	△ 140,597,761

5 その他

平成28年度運営資金貸付金に係る令和8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8年3月31日

延滞日数：3,317日

延滞金額：68,534,338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				
	第179回共同発行市場公募地方債（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	95,426,032	50,706,393	0	146,132,425
	大東銀行福島支店	103,119	0	103,119	0
	定期預金				
	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	550,000,000	0	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				
	福島県平成29年度第1回公募公債（H29年度）	100,000,000	0	0	100,000,000
	第179回共同発行市場公募地方債（H29年度）	24,500	0	0	24,500
	第129回地方公共団体金融機構債（R1年度）	100,000,000	0	0	100,000,000
	第135回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債（R1年度）	100,000,000	0	0	100,000,000
	第279回日本高速道路保有・債務返済機構債（R3年度）	200,000,000	0	0	200,000,000
	第279回日本高速道路保有・債務返済機構債（R3年度）	100,000,000	0	0	100,000,000
	第161回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債（R4年度）	100,000,000	0	0	100,000,000
	第93回株式会社日本政策金融公庫社債（R4年度）	100,000,000	0	0	100,000,000
	第1回グリーン共同発行市場公募地方債（R5年度）	100,000,000	0	0	100,000,000
	福島県令和5年度第1回公募公債（R5年度）	100,000,000	0	0	100,000,000
	運営資金貸付金	20,000,000	0	20,000,000	0
	施設整備資金貸付金	179,833,000	0	35,721,000	144,112,000
	未収金（運営資金貸付金）	46,085,000	0	7,380,000	38,705,000
	小さな愛の会記念預金				
	有価証券		0	0	
	第189回共同発行市場公募地方債（H30年度）	40,000,000	0	0	40,000,000
	欠損補てん積立金				
	定期預金		0	0	
	大和ネクスト銀行	3,900,000	0	1,100,000	2,800,000
	特定資産計	3,585,371,651	50,706,393	64,304,119	3,571,773,925