

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については、償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
償却資産については、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金については、当事業年度末における自己都合要支給額を計上している。
- (4) 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

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	15,445,644	0	0	15,445,644
投資有価証券	1,300,268,508	200,001,912	200,032,904	1,300,237,516
小計	1,315,714,152	200,001,912	200,032,904	1,315,683,160
特定資産				
退職給付引当資産	4,321,250	213,150	0	4,534,400
特定事業準備資金	25,000,000	0	10,000,000	15,000,000
フォーラム40周年 記念事業費用積立	10,000,000	0	10,000,000	0
食の文化ライブラ リー事業費用積立	15,000,000	0	0	15,000,000
小計	29,321,250	213,150	10,000,000	19,534,400
合計	1,345,035,402	200,215,062	210,032,904	1,335,217,560

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	15,445,644	(0)	(15,445,644)	(-)
投資有価証券	1,300,237,516	(0)	(1,300,237,516)	(-)
小計	1,315,683,160	(0)	(1,315,683,160)	(-)
特定資産				
退職給付引当資産	4,534,400	(-)	(-)	(4,534,400)
特定事業準備資金	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(-)
小計	19,534,400	(0)	(15,000,000)	(4,534,400)
合計	1,335,217,560	(0)	(1,330,683,160)	(4,534,400)

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
什器備品	15,106,464	5,433,660	9,672,804
ソフトウェア	67,701,892	36,575,817	31,126,075
合計	82,808,356	42,009,477	40,798,879

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
第774回 東京都公募公債	200,000,000	199,914,000	△ 86,000
政府保証第236回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	100,628,000	628,000
政府保証第58回地方公共団体金融機構債券	99,978,458	100,611,400	632,942
平成29年度第14回愛知県公募公債	200,000,000	199,672,200	△ 327,800
第131回 共同発行市場公募地方債	99,984,416	100,569,700	585,284
第3回 ソシエテジェネラル	200,004,330	199,580,000	△ 424,330
第5回 三井住友海上(劣後)	100,000,000	93,760,000	△ 6,240,000
日本生命6劣ローン	100,324,520	93,630,000	△ 6,694,520
第2回株式会社かんぽ生命劣後債	100,387,080	93,663,300	△ 6,723,780
第8回三井住友フィナンシャルグループ永久社債	99,558,712	90,972,000	△ 8,586,712
合計	1,300,237,516	1,273,000,600	△ 27,236,916