

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

満期保有目的債券 … 償却原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 … 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物(建物附属設備は定率法) … 定額法

構築物・機械装置・車両運搬具・什器備品 … 定率法

ソフトウェア … 定額法

長期前払費用(公共施設負担金) … 定額法

長期前払費用(遮水シート費) … 生産高比例法

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金 … 職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金 … 職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職手当支給規程に基づく自己都合による期末要支給額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

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				
投資有価証券	148,312,398	18,115	0	148,330,513
定期預金	2,191,483	0	0	2,191,483
小 計	150,503,881	18,115	0	150,521,996
特定資産				
退職給付引当資産	121,636,402	2,980,847	0	124,617,249
特定災害防止準備資産	1,703,400,000	31,500,000	0	1,734,900,000
維持管理積立資産	1,206,076,000	30,000,000	0	1,236,076,000
埋立維持管理積立資産	2,732,388,276	198,509,723	0	2,930,897,999
施設整備積立資産	2,153,042,507	265,186	132,970,000	2,020,337,693
小 計	7,916,543,185	263,255,756	132,970,000	8,046,828,941
合 計	8,067,047,066	263,273,871	132,970,000	8,197,350,937

(注1) 特定災害防止準備資産、維持管理積立資産、埋立維持管理積立資産は、埋立終了後の維持管理費用を積立している。

(注2) 当期増加額には、償却原価法による増加額が含まれている。

・基本財産

投資有価証券 18,115円

・特定資産

退職給付引当資産 16,420円

埋立維持管理積立資産 509,723円

施設整備積立資産 265,186円

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	148,330,513	(49,983,452)	(98,347,061)	(—)
定期預金	2,191,483	(60,000)	(2,131,483)	(—)
小 計	150,521,996	(50,043,452)	(100,478,544)	(—)
特定資産				
退職給付引当資産	124,617,249	(0)	(0)	(124,617,249)
特定災害防止準備資産	1,734,900,000	(0)	(1,398,994)	(1,733,501,006)
維持管理積立資産	1,236,076,000	(0)	(0)	(1,236,076,000)
埋立維持管理積立資産	2,930,897,999	(0)	(0)	(2,930,897,999)
施設整備積立資産	2,020,337,693	(0)	(2,020,337,693)	(0)
小 計	8,046,828,941	(0)	(2,021,736,687)	(6,025,092,254)
合 計	8,197,350,937	(50,043,452)	(2,122,215,231)	(6,025,092,254)

4 担保に供している資産

該当なし。

5 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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	180,817,578	98,072,919	82,744,659
構 築 物	3,433,887,449	3,113,655,123	320,232,326
機 械 装 置	997,609,102	798,545,061	199,064,041
車 両 運 搬 具	39,422,906	37,349,658	2,073,248
什 器 備 品	24,049,833	19,143,876	4,905,957
ソフトウエア	12,980,900	9,112,959	3,867,941
長期前払費用(公共施設負担金)	6,231,000	1,125,656	5,105,344
長期前払費用(遮水シート費)	961,081,001	341,559,541	619,521,460
合 計	5,656,079,769	4,418,564,793	1,237,514,976

6 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7 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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
国 債			
国庫債10回	196,815,165	227,120,000	30,304,835
国庫債138回	18,430,548	22,222,200	3,791,652
政府保証債			
政保230回首都高速道路債	99,829,000	115,050,000	15,221,000
市場公募地方債			
37回共同発行市場公募債	100,000,000	100,120,000	120,000
39回共同発行市場公募債	49,995,832	50,205,000	209,168
131回共同発行市場公募債	199,312,233	209,420,000	10,107,767
北海道債18年度6回	49,998,332	50,415,000	416,668
北海道債18年度7回	99,940,000	101,070,000	1,130,000
北海道債19年度4回	49,997,083	51,200,000	1,202,917
北海道債23年12回	99,985,000	100,230,000	245,000
北海道債25年15回	199,859,000	208,820,000	8,961,000
宮城県債7回1号	50,000,000	50,095,000	95,000
新潟県債18年度1回	49,995,000	50,325,000	330,000
神奈川県債25年度203回	100,000,000	104,520,000	4,520,000
30回横浜市債	100,000,000	115,810,000	15,810,000
静岡県債18年度4回	49,998,332	50,380,000	381,668
291回大阪府債	29,999,000	30,132,000	133,000
292回大阪府債	49,995,000	50,310,000	315,000
294回大阪府債	49,994,582	50,450,000	455,418
295回大阪府債	49,975,000	50,520,000	3,175,000
304回大阪府債	59,978,100	61,530,000	1,551,900
357回大阪府債	99,764,825	105,220,000	5,455,175
380回大阪府債	100,000,000	105,280,000	5,280,000
381回大阪府債	99,728,966	104,680,000	4,951,034
393回大阪府債	100,000,000	103,050,000	3,050,000
399回大阪府債	99,769,600	103,690,000	3,920,400
兵庫県債18年度5回	49,998,332	50,220,000	221,668
兵庫県債18年度7回	49,995,000	50,330,000	335,000
兵庫県債25年度19回	49,947,000	59,025,000	9,078,000

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
事業債			
東北電力債463回	200,000,000	201,470,000	1,470,000
東北電力債474回	50,000,000	50,425,000	425,000
東北電力債476回	200,000,000	203,860,000	3,860,000
東北電力債481回	100,000,000	104,130,000	4,130,000
東北電力債482回	100,000,000	100,130,000	130,000
関西電力債498回	100,000,000	100,910,000	910,000
合 計	3,153,300,930	3,292,364,200	139,063,270

8 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、次のとおりである。 (単位：円)

補助金等の名称	交 付 者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
出捐金等						
基本財産	宮城県	50,040,452	788,000	785,000	50,043,452	指定正味財産
合 計		50,040,452	788,000	785,000	50,043,452	

9 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額の内訳は、次のとおりである。
(単位：円)

科 目	金 額
経常収益への振替	
兵庫県債25年度19回	785,000
合 計	785,000

10 関連当事者との取引の内容
該当なし。

11 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

(1) 現金及び同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。 (単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	169,185,315	現金預金勘定	123,778,926
預金期間が3ヶ月を超える定期預金	0	預金期間が3ヶ月を超える定期預金	32,764,305
現金及び現金同等物	169,185,315	現金及び現金同等物	91,014,621

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。 (単位：円)

前期末	当期末
0	0

12 重要な後発事象
重要な後発事象はない。