

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	283,756,000	0	68,202,000	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	3,644,370,391	177,726,546	225,937,000	3,596,159,937
合計	3,649,370,391	177,726,546	225,937,000	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	期間	帳簿価額	時価	評価損益
特定資産				
公益事業基金				
福島県公債 (H29年度第1回)	10年	100,000,000	99,490,000	△ 510,000
共同発行市場公債 (H29年度)	10年	24,500	24,400	△ 100
地方公共団体金融機構債 (R1年度)	10年	100,000,000	97,423,600	△ 2,576,400
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	97,399,100	△ 2,600,900
第279回高速道路機構債 (R3年度)	20年	200,000,000	174,658,000	△ 25,342,000
第279回高速道路機構債 (R3年度)	20年	100,000,000	87,990,000	△ 12,010,000
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	99,710,000	△ 290,000
第93回日本政策金融公庫債 (R4年度)	5年	100,000,000	99,705,700	△ 294,300
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	100,277,300	277,300
福島県令和5年度第1回公募公債	10年	100,000,000	101,380,000	1,380,000
小さな愛の会記念預金				
共同発行市場公債 (H30年度)	10年	40,000,000	39,616,000	△ 384,000
基本財産				
基本財産				
共同発行市場公債 (H29年度)	10年	5,000,000	4,979,500	△ 20,500
合計		1,045,024,500	1,002,653,600	△ 42,370,900

5 その他

平成28年度運営資金貸付金に係る令和6年3月29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6年3月29日

延滞日数：2,585日

延滞金額：58,680,497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

2 未払金・未収金・預り金 明細

未払金

(単位:円)

	相手先	金額	内 訳	公益会計	法人会計	備 考
1	日本年金機構 東北福島年金事務所	54,018	社会保険料(2月分)	51,317 (95%)	2,701 (5%)	福利厚生/預り金
2	東邦銀行	6,600	後納振込手数料(3月分)	3,300 (50%)	3,300 (50%)	雑費
3	福島県 施設管理課	1,680	行政財産使用管理料(3月分)	1,176 (70%)	504 (30%)	賃借料
4	福島県 施設管理課	5,000	電話料(3月分)	4,500 (90%)	500 (10%)	通信運搬費
5	社会福祉法人ジェイエイ新ふくしま福祉会	1,939,000	令和5年度助成金	1,939,000 (100%)	0 (0%)	助成費
	合 計	2,006,298				

未収金

(単位:円)

	相手先	金額	内 訳	備 考
1	A法人	52,774,113	運営資金貸付金	4~6月 400千円/月、7~3月 615千円/月 償還
		690,887	貸付利息	除く延滞利息(延滞利息残高58,680,497円)
	合 計	53,465,000		延滞利息を含む残高合計 112,145,497円

預り金

(単位:円)

	相手先	金額	内 訳	公益会計	法人会計	備 考
1	社会保険料本人負担分	26,541	社会保険料(3月分)	25,214 (95%)	1,327 (5%)	
2	所得税	15,572	源泉所得税(1月~3月分)	14,793 (95%)	779 (5%)	
3	雇用保険料本人負担分	455	雇用保険料(3月分)	432 (95%)	23 (5%)	
	合 計	42,568				