

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・・・取得価額と債券金額との差額については償却原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
役員退職慰労引当金・・・常勤役員の退職給付に備えるため、「役員及び評議員の報酬並びに費用に関する規程」に基づく金額を計上している。
- (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)

区分	資産の種類	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				
	兵庫県第24回公募公債(20年)	99,939,958	5,500		99,945,458
	第152回日本高速道路保有・債務返済機構債券(30年)	100,084,473		4,022	100,080,451
	第339回利付国債(10年)	4,998,313	1,350		4,999,663
	第196回住宅金融支援機構債券(30年)	100,000,000			100,000,000
	第256回日本高速道路保有・債務返済機構債券(30年)	99,767,752	8,847		99,776,599
	定期預金				
	定期預金(2年)常陽銀行研究学園都市支店	1,542,516			1,542,516
	定期預金(1年)常陽銀行研究学園都市支店	1,000,000			1,000,000
	定期預金(1年)常陽銀行研究学園都市支店	10,000,000			10,000,000
	小計	417,333,012	15,697	4,022	417,344,687
特定資産	研究助成褒賞資金				
	普通預金 常陽銀行研究学園都市支店	1,608,601	2,220,097	1,608,601	2,220,097
	小計	1,608,601	2,220,097	1,608,601	2,220,097
	合計	418,941,613	2,235,794	1,612,623	419,564,784

(注) 研究助成褒賞資金の当期減少額には計画期間終了時の残額1,220,097円が含まれている。

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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	404,802,171		(404,802,171)	
預金	12,542,516		(12,542,516)	
小計	417,344,687	(0)	(417,344,687)	
特定資産				
研究助成褒賞資金	2,220,097		(2,220,097)	
小計	2,220,097	(0)	(2,220,097)	
合計	419,564,784	(0)	(419,564,784)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	1,233,331	965,263	268,068
合計	1,233,331	965,263	268,068

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
有価証券			
兵庫県第24回公募公債(20年)	99,945,458	96,279,600	-3,665,858
第152回日本高速道路保有・債務返済機構債券(30年)	100,080,451	87,779,300	-12,301,151
第339回利付国債(10年)	4,999,663	5,000,000	337
第196回住宅金融支援機構債券(30年)	100,000,000	69,250,000	-30,750,000
第256回日本高速道路保有・債務返済機構債券(30年)	99,776,599	63,580,000	-36,196,599
合計	404,802,171	321,888,900	-82,913,271

6. 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
助成金						
都道府県支援事業費助成金	公益財団法人 日本臓器移植ネットワーク	0	1,248,258	1,248,258	0	