

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

1 満期保有目的の債券……取得原価法によっている。

2 その他の有価証券

時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 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	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
基金積立資産	6,671,223,936	1,334,212,134	640,030,454	7,365,405,616
長期貸付金	44,395,397,072	5,000,000,000	5,634,071,142	43,761,325,930
小計	51,066,621,008	6,334,212,134	6,274,101,596	51,126,731,546
合計	51,067,621,008	6,334,212,134	6,274,101,596	51,127,731,546

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	1,000,000	(1,000,000)	(-)	(-)
小計	1,000,000	(1,000,000)	(-)	(-)
特定資産				
基金積立資産	7,365,405,616	(7,044,564,990)	(320,840,626)	(-)
長期貸付金	43,761,325,930	(43,352,992,564)	(-)	(408,333,366)
小計	51,126,731,546	(50,397,557,554)	(320,840,626)	(408,333,366)
合計	51,127,731,546	(50,398,557,554)	(320,840,626)	(408,333,366)

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
ソフトウェア	1,087,800	338,310	749,490
合計	1,087,800	338,310	749,490

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	22,048,282	0	22,048,282
合計	22,048,282	0	22,048,282

6. 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
埼玉県平成18年度(10年)公債イ号	200,000,000	203,108,000	3,108,000
埼玉県平成19年度第6回(10年)公募公債	99,930,000	102,910,000	2,980,000
埼玉県平成19年度第6回(10年)公募公債	499,650,000	514,550,000	14,900,000
埼玉県平成22年度第5回(10年)公募公債	199,860,000	209,021,600	9,161,600
埼玉県平成24年第4回(10年)公募公債	599,460,000	629,280,000	29,820,000
埼玉県平成25年度第3回(10年)公募公債	200,000,000	211,820,000	11,820,000
埼玉県平成26年度第14回(20年)公募公債	100,000,000	118,680,000	18,680,000
埼玉県平成26年度第14回(20年)公募公債	100,000,000	118,160,000	18,160,000
埼玉県平成26年度第15回(20年)公募公債	100,000,000	111,870,000	11,870,000
埼玉県平成26年度第15回(20年)公募公債	100,000,000	111,772,100	11,772,100
埼玉県平成26年度第15回(20年)公募公債	100,000,000	111,900,000	11,900,000
埼玉県平成27年度第3回(30年)公募公債	100,000,000	122,670,000	22,670,000
埼玉県平成27年度第3回(30年)公募公債	100,000,000	122,540,000	22,540,000
埼玉県平成27年度第3回(30年)公募公債	100,000,000	122,885,000	22,885,000
埼玉県平成27年度第4回(30年)公募公債	100,000,000	116,690,000	16,690,000
埼玉県平成27年度第4回(30年)公募公債	100,000,000	117,070,000	17,070,000
埼玉県平成27年度第16回(20年)公募公債	100,000,000	112,120,000	12,120,000
埼玉県平成27年度第16回(20年)公募公債	100,000,000	112,580,000	12,580,000
埼玉県平成27年度第16回(20年)公募公債	100,000,000	112,439,200	12,439,200
埼玉県平成27年度第16回(20年)公募公債	100,000,000	112,550,000	12,550,000
埼玉県平成27年度第17回(20年)公募公債	100,000,000	110,700,000	10,700,000
埼玉県平成27年度第17回(20年)公募公債	100,000,000	110,840,000	10,840,000
埼玉県平成27年度第17回(20年)公募公債	100,000,000	110,703,300	10,703,300
東京都平成25年第29回(20年)公募公債	100,000,000	119,080,000	19,080,000
神奈川県平成27年度第29回(20年)公募公債	100,000,000	113,970,000	13,970,000
福岡県平成25年度第1回(15年)公募公債	100,000,000	110,900,000	10,900,000
愛知県平成25年度第17回(20年)公募公債	100,000,000	119,876,000	19,876,000
名古屋市第458回(10年)公募公債	399,760,000	406,240,000	6,480,000
共同発行地方債第57回	400,000,000	411,160,000	11,160,000
共同発行地方債第89回	99,930,000	104,358,400	4,428,400
第21回東京都住宅供給公社債	100,000,000	113,850,000	13,850,000
第31回地方公共団体金融機構(20年)	100,000,000	120,880,000	20,880,000
F234回地方公共団体金融機構	100,000,000	116,910,000	16,910,000
オランダ治水局銀行(豪)	100,800,000	123,300,000	22,500,000
欧州投資銀行仕組債	100,000,000	101,840,000	1,840,000
ソシエテ・ジェネラル銀行債	100,000,000	103,290,000	3,290,000
SMBC日興証券(豪・仕組債)	100,000,000	92,630,000	△ 7,370,000
SMBC日興証券(豪・仕組債)	100,000,000	91,110,000	△ 8,890,000
サイファーリミテッドシリーズ298	100,000,000	95,890,000	△ 4,110,000
みずほ証券パワーリバース債	100,000,000	100,900,000	900,000
三菱セキュリティズPRD債	100,000,000	92,861,000	△ 7,139,000
合 計	5,899,390,000	6,365,904,600	466,514,600

7. 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。

(1)

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
サマージャンボ宝くじ交付金	埼玉県	50,127,889,947	1,546,452,950	1,276,785,343	50,397,557,554
オータムジャンボ宝くじ	埼玉県	32,813	708,326,532	708,329,000	30,345
宝くじ広報活動助成金	(一財)全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0
人づくり推進交付金	(公財)全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0
合 計		50,127,922,760	2,255,729,482	1,986,064,343	50,397,587,899

8. 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)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
市町村交付金支出計上による振替額	1,122,140,051
一般財団法人全国市町村振興協会納付金計上による振替額	154,645,292
合 計	1,276,785,343