

財務諸表に対する注記

- 1 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に疑義は生じていない。
- 2 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、償却原価法によっている。
満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券については、
ア 時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
イ 時価のないもの……移動平均法による原価法によっている。
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
通常の販売目的で保有する棚卸資産
個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっている。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、定率法によっている。但し、金山南ビル、金山駅南駐車場、アスナル金山、アスナル金山駐車場に帰属する資産については定額法によっている。
 - (4) 引当金の計上基準
 - ① 貸倒引当金……債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については債権の回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。
 - ② 退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末要支給額にもとづいて計算している。
 - ③ 賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
 - (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
手許現金、随時引出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価格の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっている。
 - (6) 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。
- 3 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	10,000,000	-	-	10,000,000
投資有価証券	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000
小 計	1,010,000,000			1,010,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	229,670,113	13,123,463	1,704,859	241,088,717
諸準備積立資産	78,000,000	-	-	78,000,000
債務償還積立資産	365,000,000	-	145,000,000	220,000,000
修繕積立資産	318,430,620	-	16,523,446	301,907,174
建物撤去費用積立資金	157,272,000	30,000,000	-	187,272,000
修繕費用積立資金	515,592,061	295,000,000	-	810,592,061
計画修繕資産取得資金	576,591,131	60,000,000	6,277,500	630,313,631
建物(金山駅南P)	1,879,242,308	-	72,087,095	1,807,155,213
建物附属設備(アスナル)	20,673,438	-	3,517,513	17,155,925
建物附属設備(アスナルP)	27,996,992	-	2,892,024	25,104,968
機械装置(アスナル)	1,121,250	-	690,000	431,250
器具備品(ライフラリー)	459,302	-	150,756	308,546
無形固定資産(歴史まち)	333,654	-	43,520	290,134
施設整備等積立金	47,833,675	500,000	6,044,760	42,288,915
まちづくり基金				
普通預金	2,393,068	11,675	-	2,404,743
投資有価証券	134,823,112	2,499	-	134,825,611
まちづくり助成資金				
普通預金	1,057,776	177	238,590	819,363
中川運河再生資金				
普通預金	10,438,617	10,000,000	9,926,803	10,511,814
小 計	4,366,929,117	408,637,814	265,096,866	4,510,470,065
合 計	5,376,929,117	408,637,814	265,096,866	5,520,470,065

4 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	10,000,000	10,000,000	-	-
投資有価証券	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-
小 計	1,010,000,000	1,010,000,000	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	241,088,717	-	-	241,088,717
諸準備積立資産	78,000,000	-	78,000,000	-
債務償還積立資産	220,000,000	-	220,000,000	-
修繕積立資産	301,907,174	-	301,907,174	-
建物撤去費用積立資金	187,272,000	-	187,272,000	-
修繕費用積立資金	810,592,061	-	810,592,061	-
計画修繕資産取得資金	630,313,631	-	630,313,631	-
建物(金山駅南P)	1,807,155,213	348,906,442	1,458,248,771	-
建物附属設備(アスナル)	17,155,925	8,714,483	8,441,442	-
建物附属設備(アスナルP)	25,104,968	8,891,558	16,213,410	-
機械装置(アスナル)	431,250	431,250	-	-
器具備品(ライブラリー)	308,546	308,546	-	-
無形固定資産(歴史まち)	290,134	290,134	-	-
施設整備等積立金	42,288,915	500,000	41,788,915	-
まちづくり基金				
普通預金	2,404,743	1,446,337	958,406	-
投資有価証券	134,825,611	134,804,819	20,792	-
まちづくり助成資金				
普通預金	819,363	515,812	303,551	-
中川運河再生資金				
普通預金	10,511,814	10,511,814	-	-
小 計	4,510,470,065	515,321,195	3,754,060,153	241,088,717
合 計	5,520,470,065	1,525,321,195	3,754,060,153	241,088,717

5 担保に供している資産
金山南ビル・金山駅南駐車場の建物 5,241,207,669円(帳簿価額)は、長期借入金1,735,300,000円、一年以内返済予定の長期借入金267,400,000円の担保に供している。
その他、宅地建物取引業を営むため、法務局へ営業保証金として、現金10,000,000円を差し入れている。

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
補助金						
地域地球温暖化防止支援事業費補助金(風力発電装置)	(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	13,653,946	-	1,720,382	11,933,564	指定正味財産
地域地球温暖化防止支援事業費補助金(太陽光発電装置)	(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	2,488,402	-	360,920	2,127,482	指定正味財産
名古屋市共同駐車場整備補助金(金山駅南駐車場)	名古屋市	362,995,581	-	14,089,139	348,906,442	指定正味財産
歴史的建造物の保存及び活用推進事業補助金(歴史まち)	名古屋市	333,654	-	43,520	290,134	指定正味財産
名古屋都市センター事業推進補助金(ライブラリー書架)	名古屋市	219,762	-	54,940	164,822	指定正味財産
名古屋都市センター事業推進補助金(ライブラリー携帯端末)	名古屋市	239,540	-	95,816	143,724	指定正味財産
まちづくり基金造成補助金	名古屋市	131,561,091	-	-	131,561,091	指定正味財産
寄付金						
アスナル金山西側エスカレーター設置費用寄付金	古村産業㈱	4,275,295	-	730,300	3,544,995	指定正味財産
まちづくり基金への寄付金	一般寄付者	4,678,805	11,260	-	4,690,065	指定正味財産
住民参加型まちづくりファンド拠出金	(財)民間都市開発推進機構	754,402	-	238,590	515,812	指定正味財産
中川運河再生資金	リンナイ㈱	10,438,617	10,000,000	9,926,803	10,511,814	指定正味財産
施設設備等積立資産	一般寄付者	-	500,000	-	500,000	指定正味財産
受贈機械装置						
ライオンズクラブモニュメント(アスナルアイ)	名古屋ホストライオンズクラブ	1,121,250	-	690,000	431,250	指定正味財産
合 計		532,760,345	10,511,260	27,950,410	515,321,195	

7 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
基本財産(投資有価証券) 国債及び地方債	1,000,000,000	1,019,835,700	19,835,700
小計	1,000,000,000	1,019,835,700	19,835,700
特定資産(投資有価証券) 地方債	110,000,000	114,727,000	4,727,000
小計	110,000,000	114,727,000	4,727,000
合計	1,110,000,000	1,134,562,700	24,562,700

8 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)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	17,785,017
助成による基金等取崩額の振替	10,165,393
合計	27,950,410

9 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人	名古屋市中区三の丸	名古屋市中区三の丸	-	地方公共団体	-	役員14名のうち3名が兼務	資金の借入(注1)	金山駅南駐車場建設資金の無利子借入	-	1年以内返済予定の長期借入金	188,533,000
										長期借入金	2,264,566,000
										-	-
							損失補償の設定(注2)	金山南ビル建設等に係る借入金に対する損失補償	-	-	3,502,504,984

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 金山地区における都市計画駐車場建設のため、建設資金の原資等を名古屋市から無利子で貸付を受けている。

(注2) 金山南ビル建設等に係る資金の借入金残高及び利息相当額を限度に損失補償を受けている。

10 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金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 787,009,091	現金預金勘定 432,673,637
有価証券勘定 133,041,679	有価証券勘定 208,552,024
現金及び現金同等物 920,050,770	現金及び現金同等物 641,225,661

11 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	△ 241,088,717
② 退職給付引当金	△ 241,088,717

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	10,921,473
② 退職給付費用	10,921,473

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

12 税効果会計関係

当期における繰延税金資産及び繰延税金負債の額は次のとおりである。

(単位:円)

項目	金額	備考
賞与引当金繰入額否認	1,088,640	税率 18.00%
未払事業所税	332,820	
未払事業税	1,236,078	
小計 繰延税金資産(流動) A	2,657,538	
固定資産(土地)減損損失	14,871,732	
退職給付引当金繰入額否認	27,814,445	
税務上の繰越欠損金	0	
小計 繰延税金資産(固定) B	42,686,177	
A + B	45,343,715	
▲評価性引当金	△ 45,343,715	
繰延税金資産 合計	0	

(注) 法定実効税率は、みなし寄付金を考慮している。

13 重要な後発事象

該当事項はない。

14 その他

該当事項はない。