

## 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：債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法（定額法）によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却について

定額法による減価償却を実施している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込み方式によっている。

### 2. 基本財産および特定資産の増減額及びその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次の通りである。

(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				
普通預金	503,304	0	67,350	435,954
定期預金	153,000,000	0	0	153,000,000
投資有価証券	849,496,696	50,067,350	50,000,000	849,564,046
小 計	1,003,000,000	50,067,350	50,067,350	1,003,000,000
特定資産				
公益目的事業引当預金	22,191,347	152,015,000	142,878,589	31,327,758
法人管理引当預金	23,015,688	13,000,000	22,225,494	13,790,194
小 計	45,207,035	165,015,000	165,104,083	45,117,952
合 計	1,048,207,035	215,082,350	215,171,433	1,048,117,952

### 3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(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				
普通預金	435,954	(435,954)	(0)	
定期預金	153,000,000	(153,000,000)	(0)	-
投資有価証券	849,564,046	(849,564,046)	(0)	
小 計	1,003,000,000	(1,003,000,000)	(0)	-
特定資産				
公益目的事業引当預金	31,327,758	(31,327,758)	(0)	
法人管理引当預金	13,790,194	(13,790,194)	(0)	-
小 計	45,117,952	(45,117,952)	(0)	-
合 計	1,048,117,952	(1,048,117,952)	(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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(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	1,201,830	662,224	539,606
合 計	1,201,830	662,224	539,606

## 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

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、次の通りである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第11回株式会社日本政策投資銀行 無担保社債	100,000,000	100,308,600	308,600
第311回利付国債（10年）	99,564,046	103,205,400	3,641,354
第13回株式会社日本政策投資銀行 無担保社債	100,000,000	101,220,000	1,220,000
一般担保第67回住宅金融支援機構 債券	100,000,000	106,799,800	6,799,800
第318回利付国債（10年）	100,000,000	104,237,700	4,237,700
第81回東日本旅客鉄道株式会社無 担保普通社債	100,000,000	101,376,200	1,376,200
第4回アサヒグループホールディ ングス株式会社無担保社債	100,000,000	101,046,300	1,046,300
第324回利付国債（10年）	100,000,000	102,448,500	2,448,500
第327回利付国債（10年）	50,000,000	51,103,600	1,103,600
合 計	849,564,046	871,746,100	22,182,054

## 6. 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、次の通りである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益の振替額	8,470,060
特定資産運用益の振替額	35,624
受取寄付金の振替額	165,104,083
合 計	173,609,767

## 附 属 明 細 書

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略する。