

## 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	390,776	179,878	0	570,654
定期預金	503,000,000	0	250,000,000	253,000,000
投資有価証券	499,609,224	249,820,122	0	749,429,346
小計	1,003,000,000	250,000,000	250,000,000	1,003,000,000
特定資産				
公益目的事業引当預金	18,286,995	125,000,000	123,362,488	19,924,507
法人管理引当預金	4,296,099	30,000,000	18,081,247	16,214,852
小計	22,583,094	155,000,000	141,443,735	36,139,359
合計	1,025,583,094	405,000,000	391,443,735	1,039,139,359

### 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	570,654	(570,654)	(0)	-
定期預金	253,000,000	(253,000,000)	(0)	-
投資有価証券	749,429,346	(749,429,346)	(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	19,924,507	(19,924,507)	(0)	-
法人管理引当預金	16,214,852	(16,214,852)	(0)	-
小 計	36,139,359	(36,139,359)	(0)	-
合 計	1,039,139,359	(1,039,139,359)	(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
備 品	372,650	372,650	0
ソフトウェア	1,039,500	822,150	217,350
合 計	1,412,150	1,194,800	217,350

## 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第39回トヨタファイナンス株式会社 無担保社債	100,000,000	100,197,100	197,100
第57回日本電信電話株式会社 電信電話債券	50,000,000	50,403,300	403,300
第11回株式会社日本政策投資銀行 無担保社債	100,000,000	99,948,700	△ 51,300
第311回利付国債	99,429,346	100,079,300	649,954
第13回株式会社日本政策投資銀行 無担保社債	100,000,000	101,460,000	1,460,000
一般担保第67回住宅金融支援機構債券	100,000,000	103,920,200	3,920,200
第318回利付国債	100,000,000	100,652,600	652,600
第81回東日本旅客鉄道株式会社 無担保社債	100,000,000	100,349,500	349,500
合 計	749,429,346	757,010,700	7,581,354

## 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	8,186,137
特定資産運用益の振替額	33,166
受取寄付金の振替額	141,443,735
合 計	149,663,038

## 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。