

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…償却原価法(定額法)を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

(退職給付引当金)

役職員の退職給付の支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しています。

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、次のとおりです。

(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	41,946,280	113,246,482	120,526,882	34,665,880
投資有価証券	2,958,053,720	808,864,700	801,584,300	2,965,334,120
小 計	3,000,000,000	922,111,182	922,111,182	3,000,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	6,451,000	0	60,000	6,391,000
事業継続安定化資産	100,036,790	99,819,800	100,036,790	99,819,800
小 計	106,487,790	100,843,800	101,120,790	106,210,800
合 計	3,106,487,790	1,022,954,982	1,023,231,972	3,106,210,800

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、次のとおりです。

(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	34,665,880	(34,665,880)	-	-
投資有価証券	2,965,334,120	(2,965,334,120)	-	-
小 計	3,000,000,000	(3,000,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	6,391,000	-	-	(6,391,000)
事業継続安定化資産	99,819,800	-	99,819,800	-
小 計	106,210,800	0	99,819,800	(6,391,000)
合 計	3,106,210,800	(3,000,000,000)	99,819,800	(6,391,000)

4. 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、次のとおりです。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
(基本財産)			
第7回三菱東京UFJ銀行期限付劣後社債	100,000,000	107,266,000	7,266,000
第62回三井物産社債	104,792,223	109,512,000	4,719,777
第83回三菱東京UFJ銀行社債	200,000,000	213,512,000	13,512,000
政府保証11回日本政策投資銀行債券	99,982,400	105,201,000	5,218,600
政府保証第864回公営企業債券	100,000,000	106,755,000	6,755,000
第280回利付国債	150,083,050	160,279,500	10,196,450
第281回利付国債	50,070,500	53,635,000	3,564,500
第90回三菱東京UFJ銀行無担保社債(特約付)	100,000,000	100,431,000	431,000
第12回三菱東京UFJ銀行無担保劣後社債	100,000,000	107,512,000	7,512,000
東京都債(第602回)	99,986,950	101,960,000	1,973,050
大阪府債(第267回)	99,687,500	103,028,000	3,340,500
神奈川県債(第127回)	49,926,250	51,875,000	1,948,750
第240回利付国債	100,025,000	100,252,000	227,000
第293回利付国債	100,000,000	108,058,000	8,058,000
BTMUキュラソーホールディング円貨債券(#832)	100,000,000	100,158,000	158,000
第101回三菱東京UFJ銀行社債	100,000,000	107,795,000	7,795,000
BTMUキュラソーホールディング円貨債券(#838)	100,000,000	101,646,000	1,646,000
BTMUキュラソーホールディング円貨債券(#844)	100,000,000	101,482,000	1,482,000
BTMUキュラソーホールディング円貨債券(#848)	100,000,000	100,071,000	71,000
第16回三菱東京UFJ銀行期限付劣後社債	100,000,000	102,100,000	2,100,000
第9回三菱東京UFJ銀行社債(劣後特約付)	102,771,647	106,268,000	3,496,353
第61回利付国債	196,722,900	198,420,000	1,697,100
第32回三菱東京UFJ銀行期限付劣後社債	511,285,700	511,760,000	474,300
BTMUキュラソーホールディング円貨債券(#887)	100,000,000	97,874,000	▲2,126,000
基本財産小計	2,965,334,120	3,056,850,500	91,516,380
(特定資産)			
西日本高速道路(株)第9回社債	99,819,800	100,000,000	180,200
合 計	3,065,153,920	3,156,850,500	91,696,580

5. 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、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息(指定)	49,351,179
合 計	49,351,179