

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) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却の方法は、定額法を採用しています。

(3) 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。

(4) 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	32,016,980	89,170,970	100,877,220	20,310,730
投資有価証券	2,967,983,020	614,987,750	603,281,500	2,979,689,270
小 計	3,000,000,000	704,158,720	704,158,720	3,000,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	4,094,000	1,045,000	2,758,000	2,381,000
事業継続安定化資産	99,942,000	102,517,000	100,184,700	102,274,300
小 計	104,036,000	103,562,000	102,942,700	104,655,300
合 計	3,104,036,000	807,720,720	807,101,420	3,104,655,300

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	20,310,730	(20,310,730)	(-)	(-)
投資有価証券	2,979,689,270	(2,979,689,270)	(-)	(-)
小 計	3,000,000,000	(3,000,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	2,381,000	(-)	(-)	(2,381,000)
事業継続安定化資産	102,274,300	(-)	(102,274,300)	(-)
小 計	104,655,300	(0)	(102,274,300)	(2,381,000)
合 計	3,104,655,300	(3,000,000,000)	(102,274,300)	(2,381,000)

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)			
大阪府債(第267回)	99,937,500	100,353,000	415,500
神奈川県債(第127回)	49,985,250	50,285,000	299,750
政府保証第11回日本政策投資銀行債券	99,991,000	102,848,000	2,857,000
三菱東京UFJ銀行第83回社債	200,000,000	207,724,000	7,724,000
第280回利付国債	49,943,800	52,007,500	2,063,700
第281回利付国債	50,037,100	52,118,000	2,080,900
第280回利付国債	100,105,250	104,015,000	3,909,750
政府保証第864回公営企業債券	100,000,000	103,979,000	3,979,000
三菱東京UFJ銀行第12回期限付劣後社債	100,000,000	106,061,000	6,061,000
第293回利付国債	100,000,000	106,868,000	6,868,000
三菱東京UFJ銀行第101回社債	100,000,000	107,016,000	7,016,000
三菱東京UFJ銀行第7回期限付劣後社債	100,000,000	109,316,000	9,316,000
三菱東京UFJ銀行第9回期限付劣後社債	102,105,047	109,271,000	7,165,953
三菱東京UFJ銀行第32回期限付劣後社債	100,000,000	106,945,000	6,945,000
第62回三井物産社債	103,831,023	112,166,000	8,334,977
第61回利付国債	197,319,900	207,680,000	10,360,100
三菱東京UFJ銀行第32回期限付劣後社債	102,371,300	106,945,000	4,573,700
三菱東京UFJ銀行第32回期限付劣後社債	204,611,600	213,890,000	9,278,400
三菱東京UFJ銀行第32回期限付劣後社債	101,849,000	106,945,000	5,096,000
BTMUキヤノンホルディングユーロ円建期限付劣後債	100,000,000	102,979,000	2,979,000
三菱東京UFJ銀行第35回期限付劣後社債	102,972,200	106,218,000	3,245,800
第35回日本郵船社債	100,832,200	102,362,000	1,529,800
第14回旭硝子社債	100,749,300	102,198,000	1,448,700
第11回三菱UFJ信託銀行社債(劣後特約付)	103,897,000	104,960,000	1,063,000
第89回住友不動産社債	102,576,100	101,520,000	▲ 1,056,100
第98回丸紅社債	203,395,900	203,580,000	184,100
第4回三越伊勢丹ホルディングス社債	103,178,800	102,030,000	▲ 1,148,800
基本財産小計	2,979,689,270	3,092,279,500	112,590,230
(特定資産)			
第316回北海道電力社債	102,274,300	102,640,000	365,700
合 計	3,081,963,570	3,194,919,500	112,955,930

5. 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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	148,785	42,155	106,630
合 計	148,785	42,155	106,630

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)	46,456,212
合 計	46,456,212