

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	20,310,730	41,459,600	39,085,710	22,684,680
投資有価証券	2,979,689,270	151,863,650	154,237,600	2,977,315,320
小 計	3,000,000,000	193,323,310	193,323,310	3,000,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	2,381,000	1,324,000	0	3,705,000
事業継続安定化資産	102,274,300	0	364,300	101,910,000
小 計	104,655,300	1,324,000	364,300	105,615,000
合 計	3,104,655,300	194,647,310	193,687,610	3,105,615,000

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	22,684,680	(22,684,680)	(-)	(-)
投資有価証券	2,977,315,320	(2,977,315,320)	(-)	(-)
小 計	3,000,000,000	(3,000,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	3,705,000	(-)	(-)	(3,705,000)
事業継続安定化資産	101,910,000	(-)	(101,910,000)	(-)
小 計	105,615,000	(0)	(101,910,000)	(3,705,000)
合 計	3,104,655,300	(3,000,000,000)	(101,910,000)	(3,705,000)

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)			
政府保証第 11 回日本政策投資銀行債券	99,995,300	101,350,000	1,354,700
三菱東京 UFJ 銀行第 83 回社債	200,000,000	204,002,000	4,002,000
第 280 回利付国債	49,968,900	51,136,500	1,167,600
第 281 回利付国債	50,020,400	51,197,500	1,177,100
第 280 回利付国債	100,063,150	102,273,000	2,209,850
政府保証第 864 回公営企業債券	100,000,000	102,189,000	2,189,000
三菱東京 UFJ 銀行第 12 回期限付劣後社債	100,000,000	104,312,000	4,312,000
第 293 回利付国債	100,000,000	105,602,000	5,602,000
三菱東京 UFJ 銀行第 101 回社債	100,000,000	105,622,000	5,622,000
三菱東京 UFJ 銀行第 7 回期限付劣後社債	100,000,000	108,112,000	8,112,000
三菱東京 UFJ 銀行第 9 回期限付劣後社債	101,771,747	108,503,000	6,731,253
三菱東京 UFJ 銀行第 32 回期限付劣後社債	100,000,000	107,376,000	7,376,000
第 62 回三井物産社債	103,350,423	112,945,000	9,594,577
第 61 回利付国債	197,618,400	211,720,000	14,101,600
三菱東京 UFJ 銀行第 32 回期限付劣後社債	102,041,900	107,376,000	5,334,100
三菱東京 UFJ 銀行第 32 回期限付劣後社債	203,970,900	214,752,000	10,781,100
三菱東京 UFJ 銀行第 32 回期限付劣後社債	101,592,200	107,376,000	5,783,800
BTMU キュラソーホルディングユーロ円建期限付劣後債	100,000,000	104,531,000	4,531,000
三菱東京 UFJ 銀行第 35 回期限付劣後社債	102,592,700	107,188,000	4,595,300
第 35 回日本郵船社債	100,731,000	104,880,000	4,149,000
第 14 回旭硝子社債	100,674,000	104,430,000	3,756,000
第 11 回三菱 UFJ 信託銀行社債 (劣後特約付)	103,399,900	106,099,000	2,699,100
第 89 回住友不動産社債	102,299,500	103,450,000	1,150,500
第 98 回丸紅社債	203,036,500	205,660,000	2,623,500
第 4 回三越伊勢丹ホールディングス社債	102,841,700	103,630,000	788,300
第 97 回住友不動産社債	100,959,100	102,733,000	1,773,900
第 334 回利付国債	50,387,600	51,185,000	797,400
基本財産小計	2,977,315,320	3,099,630,000	122,314,680
(特定資産)			
第 316 回北海道電力社債	101,910,000	103,350,000	1,440,000
合 計	3,079,225,320	3,202,980,000	123,754,680

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	71,912	76,873
合 計	148,785	71,912	76,873

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)	42,437,143
合 計	42,437,143