

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	22,684,680	26,613,180	22,684,680	26,613,180
投資有価証券	2,977,315,320	100,329,200	104,257,700	2,973,386,820
小 計	3,000,000,000	126,942,380	126,942,380	3,000,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	3,705,000	1,324,000	0	5,029,000
事業継続安定化資産	101,910,000	0	365,400	101,544,600
小 計	105,615,000	1,324,000	365,400	106,573,600
合 計	3,105,615,000	128,266,380	127,307,780	3,106,573,600

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	26,613,180	(26,613,180)	(-)	(-)
投資有価証券	2,973,386,820	(2,973,386,820)	(-)	(-)
小 計	3,000,000,000	(3,000,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	5,029,000	(-)	(-)	(5,029,000)
事業継続安定化資産	101,544,600	(-)	(101,544,600)	(-)
小 計	106,573,600	(0)	(101,544,600)	(5,029,000)
合 計	3,106,573,600	(3,000,000,000)	(101,544,600)	(5,029,000)

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)			
三菱東京UFJ銀行第83回社債	200,000,000	200,082,000	82,000
第280回利付国債	49,994,100	50,206,500	212,400
第281回利付国債	50,003,700	50,217,000	213,300
第280回利付国債	100,021,050	100,413,000	391,950
政府保証第864回公営企業債券	100,000,000	100,393,000	393,000
三菱東京UFJ銀行第12回期限付劣後社債	100,000,000	102,631,000	2,631,000
第293回利付国債	100,000,000	104,487,000	4,487,000
三菱東京UFJ銀行第101回社債	100,000,000	104,209,000	4,209,000
三菱東京UFJ銀行第7回期限付劣後社債	100,000,000	107,234,000	7,234,000
三菱東京UFJ銀行第9回期限付劣後社債	101,437,547	107,826,000	6,388,453
三菱東京UFJ銀行第32回期限付劣後社債	100,000,000	107,283,000	7,283,000
第62回三井物産社債	102,868,523	112,305,000	9,436,477
第61回利付国債	197,917,700	216,580,000	18,662,300
三菱東京UFJ銀行第32回期限付劣後社債	101,711,600	107,283,000	5,571,400
三菱東京UFJ銀行第32回期限付劣後社債	203,328,500	214,566,000	11,237,500
三菱東京UFJ銀行第32回期限付劣後社債	101,334,700	107,283,000	5,948,300
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	106,370,000	6,370,000
三菱東京UFJ銀行第35回期限付劣後社債	102,212,100	107,503,000	5,290,900
第35回日本郵船社債	100,629,500	107,956,000	5,326,500
第14回旭硝子社債	100,591,400	105,694,000	5,102,600
第11回三菱UFJ信託銀行社債(劣後特約付)	102,929,500	106,217,000	3,287,500
第89回住友不動産社債	102,022,200	104,380,000	2,357,800
第98回丸紅社債	202,676,100	208,700,000	6,023,900
第4回三越伊勢丹ホールディングス社債	102,503,600	105,580,000	3,076,400
第97回住友不動産社債	100,853,100	103,432,000	2,578,900
第334回利付国債	50,351,900	53,055,000	2,703,100
モルガン・スタンレーユーロ円債ステップアップ債	100,000,000	96,808,000	▲3,192,000
基本財産小計	2,973,386,820	3,096,693,500	123,306,680
(特定資産)			
第316回北海道電力社債	101,544,600	104,210,000	2,665,400
合 計	3,074,931,420	3,200,903,500	125,972,080

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	101,669	47,116
合 計	148,785	101,669	47,116

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)	41,918,705
合 計	41,918,705