

## 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

公社債は、満期まで所有する意思をもって保有しているため、取得価額により評価する。他の有価証券は、移動平均法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

定率法による。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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				
投資有価証券	1,002,900,000	0	0	1,002,900,000
小計	1,002,900,000	0	0	1,002,900,000
特定資産				
	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	1,002,900,000	0	0	1,002,900,000

### 3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

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				
投資有価証券	1,002,900,000	(1,002,900,000)	(0)	—
小計	1,002,900,000	(1,002,900,000)	(0)	—
特定資産				
	0	(0)	(0)	—
小計	0	(0)	(0)	—
合計	1,002,900,000	(1,002,900,000)	(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、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	616,581	581,537	35,044
合計	616,581	581,537	35,044

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、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益	備考
シルフミテッドシリーズ 1331	200,000,000	208,180,000	8,180,000	100円当り104.09円
オーストリア労働金庫	500,000,000	498,400,000	△ 1,600,000	100円当り99.68円
ノムヨーロッパファイナンスエ ヌブイ No.21469	300,000,000	289,170,000	△ 10,830,000	100円当り96.39円
合計	1,000,000,000	995,750,000	△ 4,250,000	

※ 満期まで保有の場合、為替リスクは発生しない。

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	23,527,163
基本財産受取配当金	2,900,000
合計	26,427,163