

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品は、総平均法による原価法によっている。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権は、購入時の取得価額によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定率法による。
- (4) 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 | | | 1,002,900,000 |
| 小計 | 1,002,900,000 | 0 | 0 | 1,002,900,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 30周年記念事業積立資産 | 4,000,000 | | | 4,000,000 |
| 公益事業積立資産 | 36,479,445 | | 3,871,506 | 32,607,939 |
| 小計 | 40,479,445 | 0 | 3,871,506 | 36,607,939 |
| 合計 | 1,043,379,445 | 0 | 3,871,506 | 1,039,507,939 |

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 | | | | |
| 30周年記念事業積立資産 | 4,000,000 | (0) | (4,000,000) | — |
| 公益事業積立資産 | 32,607,939 | (32,607,939) | (0) | — |
| 小計 | 36,607,939 | (32,607,939) | (4,000,000) | — |
| 合計 | 1,039,507,939 | (1,035,507,939) | (4,000,000) | — |

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 | 468,405 | 468,402 | 3 |
| 合計 | 468,405 | 468,402 | 3 |

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 |
|---------------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| ノムラヨ-ロッパファイナンス エヌブイ No.48063 | 200,000,000 | 200,540,000 | 540,000 | 100円当り100.27円 |
| ノムラヨ-ロッパファイナンス エヌブイ No.42655 | 200,000,000 | 172,880,000 | △ 27,120,000 | 100円当り86.44円 |
| ノムラヨ-ロッパファイナンス エヌブイ No.42664 | 100,000,000 | 90,660,000 | △ 9,340,000 | 100円当り90.66円 |
| シルフミテッドシリーズ 50409 | 300,000,000 | 272,130,000 | △ 27,870,000 | 100円当り90.71円 |
| 三菱UFJ証券ホールデイ ングス PRD債 | 100,000,000 | 91,433,000 | △ 8,567,000 | 100円当り91.433円 |
| ザ・ゴールドマン・サックス・ グループ・インク PRD債 | 100,000,000 | 85,554,000 | △ 14,446,000 | 100円当り85.554円 |
| 合計 | 1,000,000,000 | 913,197,000 | △ 86,803,000 | |

※ 満期まで保有の場合、元本割れの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 | 19,759,867 |
| 基本財産受取配当金 | 2,900,000 |
| 受取寄附金 | 400,000 |
| 合計 | 23,059,867 |