

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

その他有価証券は決算末日の市場価格等に基づく時価法を採用しています。

なお、時価のあるその他有価証券のうち、「取得原価」と「債券金額」との差額の性格が金利の調整と認められるものについては、償却原価法(定額法)により算定しています。

また、EB債2件は参照銘柄の株価下落に伴い、ノックインしたことから償還株数並びに調整金相当株数の合計に参照銘柄の期末株価を乗じ算定しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法により減価償却を実施し、直接法で表示しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税については、税込み方式によっています。

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				
投資有価証券	20,630,358,300	20,274,285,521	△ 20,632,965,858	20,271,677,963
小 計	20,630,358,300	20,274,285,521	△ 20,632,965,858	20,271,677,963
特定資産				
助成基金				
投資有価証券	2,851,794,000	2,832,673,571	△ 3,151,794,000	2,532,673,571
普通預金	0	313,275,024	△ 313,275,024	0
小 計	2,851,794,000	3,145,948,595	△ 3,465,069,024	2,532,673,571
合 計	23,482,152,300	23,420,234,116	△ 24,098,034,882	22,804,351,534

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)
基本財産			
投資有価証券	20,271,677,963	(19,500,000,000)	(771,677,963)
小 計	20,271,677,963	(19,500,000,000)	(771,677,963)
特定資産			
助成基金			
投資有価証券	2,532,673,571	(0)	(2,532,673,571)
小 計	2,532,673,571	(0)	(2,532,673,571)
合 計	22,804,351,534	(19,500,000,000)	(3,304,351,534)

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、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	9,071,102	9,071,102	0
什器備品	4,314,141	4,314,141	0
合 計	13,385,243	13,385,243	0

5. 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、以下のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	324,900,415
合 計	324,900,415

6. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 資金の範囲

資金の範囲は、現金(手許現金及び要求払預金)及び現金同等物(容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期投資)です。

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は、以下のとおりです。

(単位:円)

	前期末	当期末
現金預金	220,724,853	155,181,758
現金及び現金同等物	220,724,853	155,181,758

(2) 重要な非資金取引

重要な非資金取引は、以下のとおりです。

(単位:円)

科 目			前年度	当年度
基本財産	投資有価証券	償還	200,000,000	0
		売却	1,000,000,000	0
		再投資	1,200,000,000	0
		振替(入)	0	0
		振替(出)	0	0
	普通預金	入	1,200,000,000	0
	出	1,200,000,000	0	
特定資産	投資有価証券	償還	1,000,000,000	300,000,000
		売却	0	0
		再投資	1,100,000,000	300,000,000
		振替(入)	0	0
		振替(出)	0	0
	普通預金	入	1,000,000,000	300,000,000
		出	1,100,000,000	300,000,000