

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 は、償却原価法（定額法）によっている。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3)固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用している。

有形固定資産	定額法
無形固定資産	定額法

(4)引当金の計上基準

- ・賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上して いる。
- ・退職給付引当金 職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上 している。

(5)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額は、次のとおりである。

(単位：円)

取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	当期末残高相当額
11,316,000	10,154,800	1,161,200

(6)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				
定期預金	80,300,000			80,300,000
投資有価証券	1,819,838,443	23,659		1,819,862,102
小計	1,900,138,443	23,659	0	1,900,162,102
特定資産				
退職給付引当資産	17,900,150	2,259,911	2,027,071	18,132,990
小計	17,900,150	2,259,911	2,027,071	18,132,990
合計	1,918,038,593	2,283,570	2,027,071	1,918,295,092

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				
定期預金	80,300,000	(50,300,000)	(30,000,000)	－
投資有価証券	1,819,862,102	(1,719,862,102)	(100,000,000)	－
小計	1,900,162,102	(1,770,162,102)	(130,000,000)	－
特定資産				
退職給付引当資産	18,132,990	(0)	(0)	(18,132,990)
小計	18,132,990	(0)	(0)	(18,132,990)
合計	1,918,295,092	(1,770,162,102)	(130,000,000)	(18,132,990)

4 担保に供している資産

該当なし

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 附 属 設 備	1,580,000	866,629	713,371
器 具 備 品	31,053,477	25,360,207	5,693,270
ソ フ ト ウ ェ ア	19,555,207	16,972,339	2,582,868
合計	52,188,684	43,199,175	8,989,509

6 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
第119回20年国債	99,897,260	103,510,000	3,612,740
第11回30年国債	99,964,842	103,040,000	3,075,158
日本高速道路保有・債務返済機構	100,000,000	103,210,000	3,210,000
三菱UFJホールディングス	100,000,000	81,472,000	△ 18,528,000
BNPパリバ	100,000,000	89,803,000	△ 10,197,000
J.P.モルガン・ストラクチャード・プロダクト・ビー・アイ	100,000,000	80,564,000	△ 19,436,000
パークレイズ銀行	100,000,000	81,968,000	△ 18,032,000
シティグループ・グローバル・マーケット・ホールディングス・インク	100,000,000	67,288,000	△ 32,712,000
パークレイズ銀行	200,000,000	179,406,000	△ 20,594,000
シティグループ・グローバル・マーケット・ホールディングス・インク	100,000,000	67,330,000	△ 32,670,000
モルガン・スタンレー・ファイナンス	100,000,000	64,900,000	△ 35,100,000
ゴールドマン・サックス・ファイナンス・コーポレーション・インターナショナル	100,000,000	69,380,000	△ 30,620,000
シティグループ・グローバル・マーケット・ホールディングス・インク	120,000,000	98,005,200	△ 21,994,800
パークレイズ銀行	100,000,000	97,380,000	△ 2,620,000
ドイツ銀行	100,000,000	88,960,000	△ 11,040,000
ドイツ銀行	100,000,000	88,350,000	△ 11,650,000
ドイツ銀行	100,000,000	93,105,000	△ 6,895,000
合計	1,819,862,102	1,557,671,200	△ 262,190,902

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

8 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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用収益への振替額	54,934,979
特定資産運用収益への振替額	2,304
合 計	54,937,283

9 関連当事者との取引の内容

記載すべき事項はない

10 重要な後発事象

該当なし