

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

①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社以外の有価証券

時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

什 器 備 品：定率法によっている。

建物付属設備：定率法によっている。

② 無形固定資産

ソフトウェア：定額法によっている。

(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	1,799,676,255	500,781,021	312,977,928	1,987,479,348
普 通 預 金	200,323,745	7,297,711	197,953,657	9,667,799
小 計	2,000,000,000	508,078,732	510,931,585	1,997,147,147
特定資産				
調査研究積立資産	18,923,161	3,000,000	2,153,090	19,770,071
情報交流積立資産	7,676,997	10,000,000	5,944,794	11,732,203
減価償却引当資産	9,661,416	2,151,788	1,349,302	10,463,902
小 計	36,261,574	15,151,788	9,447,186	41,966,176
合 計	2,036,261,574	523,230,520	520,378,771	2,039,113,323

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				
投資有価証券	1,987,479,348	（ 1,987,479,348）	（ — ）	（ — ）
普 通 預 金	9,667,799	（ 9,667,799）	（ — ）	（ — ）
小 計	1,997,147,147	（ 1,997,147,147）	（ — ）	（ — ）
特定資産				
調査研究積立資産	19,770,071	（ — ）	（ 19,770,071）	（ — ）
情報交流積立資産	11,732,203	（ — ）	（ 11,732,203）	（ — ）
減価償却引当資産	10,463,902	（ — ）	（ 10,463,902）	（ — ）
小 計	41,966,176	（ — ）	（ 41,966,176）	（ — ）
合 計	2,039,113,323	（ 1,997,147,147）	（ 41,966,176）	（ — ）

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	15,074,252	9,757,191	5,317,061
建物付属設備	9,441,600	8,687,182	754,418
無形固定資産	1,234,800	624,785	610,015
合 計	25,750,652	19,069,158	6,681,494

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
国債（第435回国庫短期証券）	19,998,000	19,997,340	△ 660
財投機関債（中部国際空港）	100,000,000	100,545,400	545,400
社債（モルガン・スタンレーステップ・アップ）	100,000,000	98,528,000	△ 1,472,000
社債（エイチエス・ピー・ファイナンス・コーポレーション）	99,855,841	101,224,000	1,368,159
社債（ジェー・ピー・モルガン・チエス・アント・カンパニー）	99,930,843	102,308,000	2,377,157
社債（ザ・ゴールドマン・サックス・グループ・インク）	100,020,102	100,265,000	244,898
社債（ファイザー・インク）	99,603,096	102,782,000	3,178,904
社債（東日本旅客鉄道）	100,000,000	106,053,000	6,053,000
社債（野村ホールディングス）	200,000,000	201,236,400	1,236,400
社債（明治安田生命2012基金特定目的会社）	100,388,966	101,230,000	841,034
劣後債（JETS INT'L THREE LTD）	300,000,000	291,840,000	△ 8,160,000
劣後債（三菱東京UFJ銀行）	300,000,000	320,835,000	20,835,000
劣後債（三菱UFJ証券ホールディングス）	100,000,000	100,294,000	294,000
劣後債（三菱UFJ証券ホールディングス）	100,000,000	100,719,000	719,000
合 計	1,819,796,848	1,847,857,140	28,060,292

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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	24,787,035
合 計	24,787,035