

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	2,032,086,613	508,527,755	505,622,627	2,034,991,741
普通預金	10,574,034	305,349,369	307,341,497	8,581,906
小 計	2,042,660,647	813,877,124	812,964,124	2,043,573,647
特定資産				
調査研究積立資産	15,582,417	0	2,281,704	13,300,713
情報交流積立資産	13,239,081	6,000,000	6,011,594	13,227,487
減価償却引当資産	11,675,520	1,756,444	966,599	12,465,365
小 計	40,497,018	7,756,444	9,259,897	38,993,565
合 計	2,083,157,665	821,633,568	822,224,021	2,082,567,212

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	2,034,991,741	(2,034,991,741)	(ー)	(ー)
普通預金	8,581,906	(8,581,906)	(ー)	(ー)
小 計	2,043,573,647	(2,043,573,647)	(ー)	(ー)
特定資産				
調査研究積立資産	13,300,713	(ー)	(13,300,713)	(ー)
情報交流積立資産	13,227,487	(ー)	(13,227,487)	(ー)
減価償却引当資産	12,465,365	(ー)	(12,465,365)	(ー)
小 計	38,993,565	(ー)	(38,993,565)	(ー)
合 計	2,082,567,212	(2,043,573,647)	(38,993,565)	(ー)

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	14,070,315	10,457,220	3,613,095
建物付属設備	9,441,600	8,984,679	456,921
無形固定資産	1,119,300	974,330	144,970
合計	24,631,215	20,416,229	4,214,986

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
社債（モルガン・スタンレー・ステップ・アップ）	100,000,000	100,197,000	197,000
社債（モルガン・スタンレー）	100,549,334	100,684,000	134,666
社債（東日本旅客鉄道）	100,000,000	104,676,000	4,676,000
社債（明治安田生命2012基金特定目的会社）	100,155,588	100,966,000	810,412
社債（三菱UFJ信託銀行）	100,416,000	100,600,000	184,000
社債（い第776号農林債）	99,953,219	100,456,200	502,981
社債（い第778号農林債）	200,233,600	201,307,400	1,073,800
社債（クレディスイス銀行）	100,000,000	101,590,000	1,590,000
劣後債（JETS INT'L THREE LTD）	300,000,000	299,433,000	△ 567,000
劣後債（三菱東京UFJ銀行）	406,340,500	429,132,000	22,791,500
劣後債（三菱UFJフィナンシャルグループ）	100,000,000	99,739,000	△ 261,000
劣後債（三菱UFJ証券ホールディングス）	100,000,000	100,067,000	67,000
合計	1,807,648,241	1,838,847,600	31,199,359

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	25,692,442
合計	25,692,442