

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 …購入時の取得価額によっており、償却原価法を適用している。
 満期保有目的の債券以外の有価証券で市場価格がある債券 …期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 消費税などの会計処理

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	500,000,000	0	0	500,000,000
小 計	500,000,000	0	0	500,000,000
特定資産				
助成事業・管理運営資金	113,535,831	0	4,964,542	108,571,289
50周年助成金事業資金	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	115,535,831	0	4,964,542	110,571,289
合 計	615,535,831	0	4,964,542	610,571,289

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などの内訳は、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				—
円建外国債券	450,000,000	(450,000,000)		—
国債	50,000,000	(50,000,000)		—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	(0)	—
特定資産				
助成事業・管理運営資金				
国債	72,136,289	(61,993,200)	(10,143,089)	
円建外国債券	36,435,000	(36,435,000)		
50周年助成金事業資金	2,000,000		(2,000,000)	
小 計	110,571,289	(98,428,200)	(12,143,089)	(0)
合 計	610,571,289	(598,428,200)	(12,143,089)	(0)

4. 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
円建外国債			
モルガンスタンレー ステップアップ債	150,000,000	152,355,000	2,355,000
モルガンスタンレー-BV リバースデュアル債(豪ドル)	100,000,000	95,868,000	▲ 4,132,000
ゴールドマンサックスファイナンスコープ リバースデュアル債(米ドル)	100,000,000	93,672,000	▲ 6,328,000
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 PRD債	100,000,000	93,952,000	▲ 6,048,000
国 債			
第143回利付国債	50,000,000	54,162,000	4,162,000
合 計	500,000,000	490,009,000	▲ 9,991,000

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、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	8,999,915
特定資産受取利息	1,922,800
合 計	10,922,715

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし。