

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記 該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有有価証券は償却原価法（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
該当なし
- (3) リース取引の処理方法
リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じて、会計処理を行っている。
- (4) 消費税等の会計処理
税込みにて会計処理を行っている。

3. 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（基本）	2,674,000	0	0	2,674,000
投資有価証券（基本）	2,001,208,109	100,061,244	100,313,645	2,000,955,708
合 計	2,003,882,109	100,061,244	100,313,645	2,003,629,708

4. 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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
定期預金（基本）	2,674,000	2,674,000	0	0
投資有価証券（基本）	2,000,955,708	2,000,955,708	0	0
合 計	2,003,629,708	2,003,629,708	0	0

5. 担保に供している資産 該当なし

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高 該当なし

7. 保証債務等の偶発債務 該当なし

8. 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	帳簿価格	時価	評価損益
財投機関債	第41回都市再生債券	100,000,000	102,050,000	2,050,000
政府保証債	政府保証第164回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	115,880,000	15,880,000
国債	第136回利付国債(20年)	99,710,916	115,895,000	16,184,084
国債	第325回利付国債(10年)	99,993,342	101,363,300	1,369,958
国債	第62回利付国債(20年)	99,940,285	102,081,100	2,140,815
地方債	第57回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	102,050,000	2,050,000
財投機関債	第125回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	101,870,000	1,870,000
社債	(株)みずほフィナンシャルグループ第1回無担保社債(実質破綻時免除特約および劣後特約付)	100,332,844	101,740,000	1,407,156
社債	(株)三井住友フィナンシャルグループ第1回無担保社債(実質破綻時免除特約及び劣後特約付)	100,332,025	101,520,000	1,187,975
社債	三井住友トラスト・ホールディングス(株)第2回無担保社債(劣後特約及び実質破綻時債務免除特約付)	100,000,000	101,670,000	1,670,000
社債	(株)みずほフィナンシャルグループ第9回無担保社債(実質破綻時免除特約および劣後特約付)	100,000,000	99,880,000	120,000
社債	(株)三菱UFJフィナンシャルグループ第12回期限前償還条項付社債(実質破綻時免除特約および劣後特約付)	100,000,000	99,956,000	44,000
社債	(株)三菱UFJフィナンシャルグループ第14回期限前償還条項付社債(実質破綻時免除特約および劣後特約付)	100,000,000	100,280,000	280,000
社債	三井住友トラスト・ホールディングス(株)第5回無担保社債(劣後特約及び実質破綻時債務免除特約付)	100,646,296	100,220,100	426,196
社債	三井住友トラスト・ホールディングス(株)第7回期限前償還条項付無担保社債(劣後特約及び実質破綻時債務免除特約付)	100,000,000	100,000,000	0
社債	(株)コンコルディア・フィナンシャルグループ第2回無担保社債(実質破綻時債務免除特約および劣後特約付)	100,000,000	99,960,000	40,000
社債	(株)三菱UFJフィナンシャルグループ第18回期限前償還条項付無担保社債(実質破綻時債務免除特約付)	100,000,000	99,788,000	212,000
社債	(株)みずほフィナンシャルグループ第14回期限前償還条項付無担保社債(実質破綻時債務免除特約付)	100,000,000	99,930,000	70,000
社債	日本生命第4回劣後ローン流動化株式会社第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約および責任財産限定特約付社債)	100,000,000	99,030,000	970,000
社債	日本生命第5回劣後ローン流動化株式会社第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約および責任財産限定特約付社債)	100,000,000	100,490,000	490,000
合計		2,000,955,708	2,045,653,500	44,697,792

9. 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

10. 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	
定期預金利息	268
投資有価証券利息計上による振替額	15,865,740
合計	15,866,008

11. 関連当事者との取引の内容
 該当なし

12. 重要な後発事象
 該当なし

13. その他
 該当なし

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