

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・・・取得価格による。

その他の有価証券・・・市場価格のあるものは、時価による。

市場価格のないものは、取得価格による。

(2) 消費税の会計処理は税込方式による。

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	290,332,050	11,000	0	290,343,050
預金	226,344,806	560	0	226,345,366
出資金	10,000	0	0	10,000
小 計	516,686,856	11,560	0	516,698,416
特定資産				
助成引当金資産	44,340,370	0	0	44,340,370
小 計	44,340,370	0	0	44,340,370
合 計	561,027,226	11,560	0	561,038,786

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	290,343,050	(0)	(290,343,050)	(0)
預金	226,345,366	(0)	(226,345,366)	(0)
出資金	10,000	(0)	(10,000)	(0)
小 計	516,698,416	(0)	(516,698,416)	(0)
特定資産				
助成引当金資産	44,340,370	(0)	(44,340,370)	(0)
小 計	44,340,370	(0)	(44,340,370)	(0)
合 計	561,038,786	(0)	(561,038,786)	(0)

4. 満期保有の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、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	帳簿価格	時価	評価損益
野村証券(株)ムラヨーロッパ ファイナンスエヌアイ円建ユーロ債	100,000,000	73,670,000	△ 26,330,000
合 計	100,000,000	73,670,000	△ 26,330,000