

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	290,343,050	86,500,000	0	376,843,050
預金	226,345,366	38,549	86,500,000	139,883,915
出資金	10,000	0	0	10,000
小 計	516,698,416	86,538,549	86,500,000	516,736,965
特定資産				
50周年記念事業準備資金	0	10,000,000	0	10,000,000
助成引当金資産	44,340,370	0	0	44,340,370
小 計	44,340,370	10,000,000	0	54,340,370
合 計	561,038,786	96,538,549	86,500,000	571,077,335

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	376,843,050	(0)	(376,843,050)	(0)
預金	139,883,915	(0)	(139,883,915)	(0)
出資金	10,000	(0)	(10,000)	(0)
小 計	516,736,965	(0)	(516,736,965)	(0)
特定資産				
50周年記念事業準備資金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
助成引当金資産	44,340,370	(0)	(44,340,370)	(0)
小 計	54,340,370	(0)	(54,340,370)	(0)
合 計	571,077,335	(0)	(571,077,335)	(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
野村證券(株)ムラヨローロッパ ファイナンスエスアイ円建ユーロ債	100,000,000	65,510,000	△ 34,490,000
合 計	100,000,000	65,510,000	△ 34,490,000