

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	337,197,050	3,135,000	50,000,000	290,332,050
預金	179,479,174	50,000,093	3,135,000	226,344,267
出資金	10,000	0	0	10,000
小 計	516,686,224	53,135,093	53,135,000	516,686,317
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	561,026,594	53,135,093	53,135,000	561,026,687

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	290,332,050	(0)	(290,332,050)	(0)
預金	226,344,267	(0)	(226,344,267)	(0)
出資金	10,000	(0)	(10,000)	(0)
		(0)		(0)
小 計	516,686,317	(0)	(516,686,317)	(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	561,026,687	(0)	(561,026,687)	(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	81,960,000	△ 18,040,000
合 計	100,000,000	81,960,000	△ 18,040,000