

## 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	0	0	290,332,050
預金	226,344,267	539	0	226,344,806
出資金	10,000	0	0	10,000
小 計	516,686,317	539	0	516,686,856
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	561,026,687	539	0	561,027,226

### 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	226,344,806	( 0 )	( 226,344,806 )	( 0 )
出資金	10,000	( 0 )	( 10,000 )	( 0 )
		( 0 )		( 0 )
小 計	516,686,856	( 0 )	( 516,686,856 )	( 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	561,027,226	( 0 )	( 561,027,226 )	( 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	70,090,000	△ 29,910,000
合 計	100,000,000	70,090,000	△ 29,910,000