

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

満期保有目的の債券・・・償却原価法によっております。

その他の有価証券

時価のあるもの・・・期末日の市場価格等による時価法
(売却原価は移動平均法により算定)によっております。

時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、役職員に支給する退職金の期末要支給額を計上しております。

賞与引当金は、支給対象期間が当期に属する支給見込額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっております。

3. 会計方針の変更

より適切な決算を行うため、当期より賞与引当金を計上することといたしました。この変更により、当期一般正味財産増減額が2,249,000円減少しております。

4. 表示方法の変更

(正味財産増減計算書関係)

従来、1. 経常増減の部(1)経常収益の「基本財産償還差益」及び「事業安定積立資産償還差益」に表示していた投資有価証券の期限前償還差損益等を、当期より「評価損益等調整前当期経常増減額」後の「基本財産償還差益等」及び「特定資産評価損益等」に含めて表示しております。

5. 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、次のとおりです。

(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				
預金	173,693,244	1,684,401,832	1,269,820,492	588,274,584
投資有価証券	7,144,420,489	1,255,268,476	1,547,082,465	6,852,606,500
小 計	7,318,113,733	2,939,670,308	2,816,902,957	7,440,881,084
特定資産				
退職給付引当資産	0	28,950,000	0	28,950,000
預金	0	28,950,000	0	28,950,000
事業安定積立資産	790,449,141	579,671,329	519,506,009	850,614,461
預金	102,707,021	301,572,029	300,732,629	103,546,421
投資有価証券	687,742,120	278,099,300	218,773,380	747,068,040
小 計	790,449,141	608,621,329	519,506,009	879,564,461
合 計	8,108,562,874	3,548,291,637	3,336,408,966	8,320,445,545

6. 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、次のとおりです。

(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				
預金	588,274,584	(393,863,306)	(194,411,278)	(0)
投資有価証券	6,852,606,500	(1,735,113,011)	(5,117,493,489)	(0)
小 計	7,440,881,084	(2,128,976,317)	(5,311,904,767)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産				
預金	28,950,000	(0)	(0)	(28,950,000)
事業安定積立資産				
預金	103,546,421	(0)	(103,546,421)	(0)
投資有価証券	747,068,040	(0)	(747,068,040)	(0)
小 計	879,564,461	(0)	(850,614,461)	(28,950,000)
合 計	8,320,445,545	(2,128,976,317)	(6,162,519,228)	(28,950,000)

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 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

10. 保証債務等の偶発債務

該当なし

11. 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、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
クレディリヨネファイナンス・パワーリバーデュアル債	200,000,000	202,096,000	2,096,000
M L パワーリバー ス コール 3 3 0 7	100,000,000	89,060,000	△ 10,940,000
パ ー ク レ イ ズ バ ン ク パ ワ ー デ ュ ア ル 債	100,000,000	100,224,100	224,100
M L パワーリバー ス コール 3 3 0 6	50,000,000	48,665,000	△ 1,335,000
合 計	450,000,000	440,045,100	△ 9,954,900

12. 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

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替の振替額の内訳

該当なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. その他

基本財産評価損益等及び特定資産評価損益等の内訳は次のとおりです。

(単位:円)

内 訳	時価法による 評価損益	期限前償還等 による実現損	合 計
(一般正味財産増減の部)			
基本財産評価損益等	115,586,544	△ 9,301,230	106,285,314
特定資産評価損益等	60,165,320	△ 1,521,400	58,643,920
(指定正味財産増減の部)			
基本財産評価損益	7,180,807	0	7,180,807