

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 継続事業の前提に関する注記
  - 1 継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - 1 満期保有目的の債券は償却原価法（定額法）によっている。
  - 2 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券は期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (3) 無形固定資産の減価償却の方法
  - 1. ソフトウェアは、定額法にて減価償却している。
- (4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
  - 1 資金の範囲には、現金及び流動資産に計上した預金を含めている。
- (5) 消費税等の会計処理
  - 1 消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び研究助成拡大基金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	評価損益・償却原価 (▲は減少)	寄付金	未収利息	振替額 (▲は減少)	当期末残高
基本財産						
普通預金	99,270,709		0		▲ 85,153,476	14,117,233
定期預金	200,000,000				▲ 200,000,000	0
投資有価証券						
株式	20,627,783,592	▲ 149,693,640				20,478,089,952
公社債	10,501,037,883	▲ 12,748,331			398,686,326	10,886,975,878
合 計	31,428,092,184	▲ 162,441,971	0	0	113,532,850	31,379,183,063

科目	前期末残高	当期増加額 繰入	当期減少額 取崩	償却原価 (▲は減少)	振替額 (▲は減少)	当期末残高
助成準備基金						
普通預金	274,000,000	0				274,000,000
定期預金	0		0			0
投資有価証券	0		0			0
小 計	274,000,000	0	0	0	0	274,000,000
研究助成拡大基金						
普通預金	30,000,000	0	10,000,000			20,000,000
小 計	30,000,000	0	10,000,000	0	0	
合 計	304,000,000	0	10,000,000	0	0	294,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び助成準備基金、研究助成拡大基金の財源等の内訳は、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				
普通預金	14,117,233	14,117,233		
定期預金	0	0		
投資有価証券	31,365,065,830	31,289,454,207	75,611,623	
小 計	31,379,183,063	31,303,571,440	75,611,623	0
助成準備基金				
普通預金	274,000,000		274,000,000	
定期預金	0		0	
投資有価証券	0		0	0
小 計	274,000,000	0	274,000,000	0
研究助成拡大基金				
普通預金	20,000,000		20,000,000	
小 計	20,000,000	0	20,000,000	0
合 計	31,673,183,063	31,303,571,440	369,611,623	0

4. 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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

単位 (円)

	銘柄	帳簿価格 (基本財産)	帳簿価格 (特定資産)	帳簿価格 (合計)	時 価	評価損益
a180	#1エイエスピーシー・ホールディングス・ピーエルシー 第1回円貨社債	500,000,000	0	500,000,000	497,550,000	-2,450,000
a181	#44第44回 野村ホールディングス株式会社 無担保社債	804,498,353	0	804,498,353	803,608,800	-889,553
a182	#11みずほフィナンシャルグループ 第11回 期 限前償還条項付無担保社債	700,000,000	0	700,000,000	696,710,000	-3,290,000
a183	#11みずほフィナンシャルグループ 第11回 期 限前償還条項付無担保社債	400,709,867	0	400,709,867	400,240,000	-469,867
a184	#6三井住友FG第6回 期限前償還条項 付無担保社債	300,488,133	0	300,488,133	300,150,000	-338,133
a186	#14三菱UFJフィナンシャルグループ 第14回 期 限前償還条項付無担保社債	1,000,000,000	0	1,000,000,000	1,003,200,000	3,200,000
a190	#13みずほフィナンシャルグループ 第13回期 限前償還条項付無担保社債	300,000,000	0	300,000,000	297,900,000	-2,100,000
a191	#13みずほフィナンシャルグループ 第13回期 限前償還条項付無担保社債 (債務免除特 約及び劣後特約付)	1,200,000,000	0	1,200,000,000	1,204,080,000	4,080,000
a192	#1日本生命2017基金特定目的会社 第1 回特定社債	200,000,000	0	200,000,000	199,900,000	-100,000
a193	#1明治安田生命2017基金特定目的会社 第1回特定社債	600,000,000	0	600,000,000	598,440,000	-1,560,000
a194	#16三菱UFJフィナンシャル・グループ (第16回 期限前償還条項付無担保社債)	160,000,000	0	160,000,000	160,408,000	408,000
a195	#2エイエスピーシー・ホールディングス・ピーエルシー 第2回円貨社債	814,116,733	0	814,116,733	796,480,000	-17,636,733
a196	#8三井住友トラスト 第8回期限前償還条 項付無担保社債	500,000,000	0	500,000,000	497,250,000	-2,750,000
a197	#16三菱UFJフィナンシャルグループ 16回期 限前償還条項付無担保社債	100,316,451	0	100,316,451	99,370,000	-946,451
a198	#7クレディ・スイスAG第7回円貨社債	404,900,610	0	404,900,610	403,680,000	-1,220,610
a199	#12三菱UFJフィナンシャル・グループ (第12回 期限前償還条項付無担保社債)	300,231,804	0	300,231,804	299,913,000	-318,804
a200	#14三菱UFJフィナンシャル・グループ (第14回 期限前償還条項付無担保社債)	100,507,698	0	100,507,698	100,389,000	-118,698
a201	#18三菱UFJフィナンシャル・グループ (第18回 期限前償還条項付無担保社債)	100,000,000	0	100,000,000	100,110,000	110,000
a202	#7三井住友トラスト第7回期限前償還 条項付無担保社債	100,217,723	0	100,217,723	99,580,000	-637,723
a203	#4HSBC・ホールディングス・ピーエルシー第4回 期限前償還条項付円貨社債	600,000,000	0	600,000,000	596,160,000	-3,840,000
a204	#16みずほフィナンシャルグループ 第16回期 限前償還条項付無担保社債	400,621,311	0	400,621,311	394,880,000	-5,741,311
a205	#1明治安田生命2018基金特定目的会社 (第1回)	200,000,000	0	200,000,000	200,524,000	524,000
a206	#1明治安田生命2018基金特定目的会社 (第1回)	200,000,000	0	200,000,000	199,360,000	-640,000
a207	#18三菱UFJフィナンシャル・グループ (第18回 期限前償還条項付無担保社債)	100,061,098	0	100,061,098	98,970,000	-1,091,098
a208	#12三井住友トラスト第12回期限前償 還条項付無担保社債	300,000,000	0	300,000,000	297,600,000	-2,400,000
a209	#21三菱UFJフィナンシャル・グループ (第21回 期限前償還条項付無担保社債)	100,000,000	0	100,000,000	99,215,000	-785,000
a210	#11三井住友トラスト第11回期限前償 還条項付無担保社債	200,372,667	0	200,372,667	198,700,000	-1,672,667
a211	#8BPCE S. A. 第8回非上位円貨社債 (2019)	100,706,605	0	100,706,605	98,520,000	-2,186,605
a212	#14みずほフィナンシャルグループ第 14回 期限前償還条項付無担保社債	99,226,825	0	99,226,825	98,680,000	-546,825
	合計	10,886,975,878	0	10,886,975,878	10,841,567,800	-45,408,078

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

単位 (円)

内訳	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	49,311,906
基本財産受取配当金	350,532,607
合計	399,844,513

6. 法人会計の財産

固定資産の内、法人会計の財産として、基本財産投資有価証券 1,137,312,063 円  
 その他固定資産・ソフトウェア 4,651,545 円 及び その他固定資産・長期前払費用 560,340 円  
 の合計 1,142,523,948 円を有している。

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引について記載すべき重要なものではありません。

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

単位 (円)

前期末		当期末	
流動資産		流動資産	
現金	58,407	現金	32,663
預金	68,018,151	預金	67,320,076
現金及び現金同等物	68,076,558	現金及び現金同等物	67,352,739

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

単位 (円)

前期末	当期末
基本財産として、寄付を受けた預金が 100,000,000円 ある。	基本財産として寄付を受けた預金が 100,000,000円 ある。