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	14,117,233		100,000,000		4,494,389	118,611,622
定期預金	0				0	0
投資有価証券						
株式	20,478,089,952	12,611,689,170				33,089,779,122
公社債	10,886,975,878	▲ 7,090,429			3,497,514	10,883,382,963
合　　計	31,379,183,063	12,604,598,741	0	0	7,991,903	44,091,773,707

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	250,000,000	250,000,000			274,000,000
定期預金	0		0			0
投資有価証券	0		0			0
小　　計	274,000,000	250,000,000	250,000,000	0	0	274,000,000
研究助成拡大基金						
普通預金	20,000,000	0	10,000,000			10,000,000
小　　計	20,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000
合　　計	294,000,000	250,000,000	260,000,000	0	0	284,000,000

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	118,611,622	118,611,622		
定期預金	0	0		
投資有価証券	43,973,162,085	43,897,550,462	75,611,623	
小　　計	44,091,773,707	44,016,162,084	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	10,000,000		10,000,000	
小　　計	10,000,000	0	10,000,000	0
合　　計	44,375,773,707	44,016,162,084	359,611,623	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ｴｲﾁｴｽﾋﾞｰｼｰ・ﾎｰﾙﾃﾞｨﾝｸﾞｽ・ﾋﾟｰｴﾙｼｰ第1回円貨社債	500,000,000	0	500,000,000	500,450,000	450,000
a182	#11みずほﾌｨﾅﾝｼｬﾙｸﾞﾙｰﾌﾟ　第11回　期限前償還条項付無担保社債	700,000,000	0	700,000,000	700,700,000	700,000
a183	#11みずほﾌｨﾅﾝｼｬﾙｸﾞﾙｰﾌﾟ第11回　期限前償還条項付無担保社債	400,322,667	0	400,322,667	400,520,000	197,333
a186	#14三菱UFJﾌｨﾅﾝｼｬﾙｸﾞﾙｰﾌﾟ第14回　期限前償還条項付無担保社債	1,000,000,000	0	1,000,000,000	1,002,800,000	2,800,000
a190	#13みずほﾌｨﾅﾝｼｬﾙｸﾞﾙｰﾌﾟ　第13回期限前償還条項付無担保社債	300,000,000	0	300,000,000	300,330,000	330,000
a191	#4みずほﾌｨﾅﾝｼｬﾙｸﾞﾙｰﾌﾟ　第4回任意償還条項付無担保永久社債（債務免除特約及び劣後特約付）	1,200,000,000	0	1,200,000,000	1,209,840,000	9,840,000
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	200,080,000	80,000
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	601,440,000	1,440,000
a194	#16三菱UFJﾌｨﾅﾝｼｬﾙ・ｸﾞﾙｰﾌﾟ（第16回期限前償還条項付無担保社債）	160,000,000	0	160,000,000	159,929,600	-70,400
a195	#2ｴｲﾁｴｽﾋﾞｰｼｰ・ﾎｰﾙﾃﾞｨﾝｸﾞｽ・ﾋﾟｰｴﾙｼｰ第2回円貨社債	810,083,381	0	810,083,381	807,200,000	-2,883,381
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	499,650,000	-350,000
a197	#16三菱UFJﾌｨﾅﾝｼｬﾙｸﾞﾙｰﾌﾟ　16回期限前償還条項付無担保社債	100,210,967	0	100,210,967	100,210,000	-967
a198	#7ｸﾚﾃﾞｨ・ｽｲｽAG第7回円貨社債	403,170,983	0	403,170,983	402,080,000	-1,090,983
a199	#12三菱UFJﾌｨﾅﾝｼｬﾙ・ｸﾞﾙｰﾌﾟ（第12回期限前償還条項付無担保社債	300,057,950	0	300,057,950	299,868,000	-189,950
a200	#14三菱UFJﾌｨﾅﾝｼｬﾙ・ｸﾞﾙｰﾌﾟ（第14回期限前償還条項付無担保社債）	100,290,113	0	100,290,113	100,056,000	-234,113
a201	#18三菱UFJﾌｨﾅﾝｼｬﾙ・ｸﾞﾙｰﾌﾟ（第18回期限前償還条項付無担保社債）	100,000,000	0	100,000,000	99,788,000	-212,000
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	100,120,957	0	100,120,957	100,000,000	-120,957
a203	#4HSBC・ﾎｰﾙﾃﾞｨﾝｸﾞｽ・ﾋﾟｰｴﾙｼｰ第4回期限前償還条項付円貨社債	600,000,000	0	600,000,000	601,800,000	1,800,000
a204	#16みずほﾌｨﾅﾝｼｬﾙｸﾞﾙｰﾌﾟ第16回期限前償還条項付無担保社債	400,430,139	0	400,430,139	399,880,000	-550,139
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	200,398,000	398,000
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	200,340,000	340,000
a207	#18三菱UFJﾌｨﾅﾝｼｬﾙ・ｸﾞﾙｰﾌﾟ（第18回期限前償還条項付無担保社債）	100,041,804	0	100,041,804	100,060,000	18,196
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	299,580,000	-420,000
a209	#21三菱UFJﾌｨﾅﾝｼｬﾙ・ｸﾞﾙｰﾌﾟ（第21回期限前償還条項付無担保社債）	100,000,000	0	100,000,000	99,650,000	-350,000
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	200,258,000	0	200,258,000	199,760,000	-498,000
a211	#8BPCE S.A.　第8回非上位円貨社債（2019）	100,557,846	0	100,557,846	99,900,000	-657,846
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	99,464,725	0	99,464,725	99,930,000	465,275
a213	#32ﾐﾚﾅﾘｵ LTD SR.32 ﾘﾊﾟｯｹｰｼﾞﾕｰﾛ円債	300,000,000	0	300,000,000	300,735,000	735,000
a214	#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	400,934,758		400,934,758	399,520,000	-1,414,758
a215	#1三井住友トラスト第1回無担保社債	407,438,673	0	407,438,673	405,280,000	-2,158,673
	合計	10,883,382,963	0	10,883,382,963	10,891,774,600	8,391,637

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	51,171,697
基本財産受取配当金	392,945,805
合計	444,117,502

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　3,080,725 円　及び　その他固定資産・長期前払費用　254,700 円
の合計　1,140,647,488 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	32,663	現金	14,801
預金	67,320,076	預金	59,512,168
現金及び現金同等物	67,352,739	現金及び現金同等物	59,526,969

（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。