

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. 助成業務サポートシステムは、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

基本財産及び助成準備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	11,609,610		300,000,000		▲ 295,248,412	16,361,198
定期預金	3,520,000,000				▲ 320,000,000	3,200,000,000
未収収益	19,904,582			▲ 19,904,582		0
投資有価証券						
株式	16,927,855,790	2,825,467,455				19,753,323,245
公社債	6,665,886,117	▲ 18,756,568			636,971,000	7,284,100,549
合 計	27,145,256,099	2,806,710,887	300,000,000	▲ 19,904,582	21,722,588	30,253,784,992

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	120,144	108,363,856	100,000,000			8,484,000
定期預金	200,000,000	200,000,000	200,000,000			200,000,000
投資有価証券	153,878,903		108,363,856	953		45,516,000
合 計	353,999,047	308,363,856	408,363,856	953	0	254,000,000

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	16,361,198	16,361,198		
定期預金	3,200,000,000	3,200,000,000		
投資有価証券	27,037,423,794	26,976,812,353	60,611,441	
小 計	30,253,784,992	30,193,173,551	60,611,441	0
助成準備基金				
普通預金	8,484,000		8,484,000	
定期預金	200,000,000		200,000,000	
投資有価証券	45,516,000		45,516,000	0
小 計	254,000,000	0	254,000,000	0
合 計	30,507,784,992	30,193,173,551	314,611,441	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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

単位(円)

銘 柄		帳簿価額 (基本財産)	帳簿価額 (特定資産)	帳簿価額 (合計)	時 価	評価損益
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	1,008,000,000	8,000,000
a185	#21回みずほ銀行 期限前償還条項付劣後債	102,517,576	0	102,517,576	102,000,000	-517,576
a184	#6三井住友FG第6回 期限前償還条項付無担保社債	302,998,533	0	302,998,533	300,150,000	-2,848,533
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	401,871,467	0	401,871,467	399,360,000	-2,511,467
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	700,000,000	0
a181	#44第44回 野村ホールディングス株式会社	819,220,235	0	819,220,235	817,584,000	-1,636,235
a180	#1エイチエスピーシー・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	498,900,000	-1,100,000
a176	#3ジェー・ピー・モルガン・チェース・アンド・カンパニー 第3回円貨社債(劣後特約付)	100,283,556	0	100,283,556	100,320,000	36,444
a175	クレディ・アグリコル・CIBユーロ円債	200,015,579	0	200,015,579	200,400,000	384,421
a174	クレディ・アグリコル・CIBユーロ円債	200,952,652	0	200,952,652	201,060,000	107,348
a173	#10ウェストパック・バンキング・コーポレーション 円貨社債	200,103,500	0	200,103,500	200,880,000	776,500
a172	#1日本生命2012基金特定目的会社 特定社債(一般担保付)	100,701,408	0	100,701,408	100,823,000	121,592
a170	#21ラホバンク・ネザーランド第21回円貨社債	100,347,147	0	100,347,147	100,640,000	292,853
a168	#18ラホバンク・ネザーランド第18回円貨社債	300,417,056	0	300,417,056	301,260,000	842,944
a167	#43日立キャピタル株式会社無担保社債	200,052,440	0	200,052,440	200,200,000	147,560
a166	#23ホンダファイナンス無担保社債	299,748,600	0	299,748,600	300,480,000	731,400
a165	#14リコーリース債	194,419,467	5,516,000	199,935,467	200,380,000	444,533
a164	#1フジシールインターナショナル債	300,000,000	0	300,000,000	300,660,000	660,000
a163	#5三菱ケミカルホールディング社債	300,000,000	0	300,000,000	300,783,000	783,000
a162	#14日立建機債	200,000,000	0	200,000,000	200,540,000	540,000
a161	#1B日本生命2011基金特定目的会社 特定社債	200,349,667	0	200,349,667	200,640,000	290,333
a160	#1B明治安田生命2012基金特定目的会社 特定社債	200,078,333	0	200,078,333	200,430,000	351,667
a157	#1B号明治安田生命2012基金特定目的会社 特定社債	200,023,333	0	200,023,333	200,440,000	416,667
a156	#38三菱東京UFJ銀行期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	160,000,000	40,000,000	200,000,000	200,560,000	560,000
	合計	7,284,100,549	45,516,000	7,329,616,549	7,336,490,000	6,873,451

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	40,173,101
基本財産受取配当金	274,438,340
合計	314,611,441

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 7,220,340 円 及び その他固定資産・長期前払費用 1,639,260 円
の合計 1,146,171,663 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	17,589	現金	110,236
預金	34,402,953	預金	147,481,798
現金及び現金同等物	34,420,542	現金及び現金同等物	147,592,034

(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 300,000,000円 ある。	基本財産として寄付を受けた預金が 300,000,000円 ある。