

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	16,361,198		200,000,000		▲ 131,396,309	84,964,889
定期預金	3,200,000,000				▲ 1,800,000,000	1,400,000,000
投資有価証券						
株式	19,753,323,245	▲ 1,578,020,455				18,175,302,790
公社債	7,284,100,549	▲ 15,124,995			1,946,226,000	9,215,201,554
合計	30,253,784,992	▲ 1,593,145,450	200,000,000	0	14,829,691	28,875,469,233

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	8,484,000	245,516,000				254,000,000
定期預金	200,000,000		200,000,000			0
投資有価証券	45,516,000		45,516,000			0
小計	254,000,000	245,516,000	245,516,000	0	0	254,000,000
研究助成拡大基金						
普通預金	0	50,000,000				50,000,000
小計	0	50,000,000	0	0	0	50,000,000
合計	254,000,000	295,516,000	245,516,000	0	0	304,000,000

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	84,964,889	84,964,889		
定期預金	1,400,000,000	1,400,000,000		
投資有価証券	27,390,504,344	27,244,045,065	146,459,279	
小計	28,875,469,233	28,729,009,954	146,459,279	0
助成準備基金				
普通預金	254,000,000		254,000,000	
定期預金	0		0	
投資有価証券	0		0	0
小計	254,000,000	0	254,000,000	0
研究助成拡大基金				
普通預金	50,000,000		50,000,000	
小計	50,000,000	0	50,000,000	0
合計	29,179,469,233	28,729,009,954	450,459,279	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
a200	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)	100,942,868	0	100,942,868	100,329,000	-613,868
a199	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)	300,579,512	0	300,579,512	299,076,000	-1,503,512
a198	クレディ・スイスAG第7回円貨社債	408,359,864	0	408,359,864	404,880,000	-3,479,864
a197	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	100,527,419	0	100,527,419	100,230,000	-297,419
a196	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	499,700,000	-300,000
a195	HSBCホールディングス 第2回円貨社債	822,183,437	0	822,183,437	819,200,000	-2,983,437
a194	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	159,976,000	-24,000
a193	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	601,800,000	1,800,000
a192	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	200,200,000	200,000
a191	みずほフィナンシャルグループ 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	1,220,040,000	20,040,000
a190	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	300,810,000	810,000
a189	#21みずほ銀行第21回期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	101,537,161	0	101,537,161	101,340,000	-197,161
a188	#4三菱UFJフィナンシャルグループ(第4回期限前償還条項付無担保社債)	100,681,333	0	100,681,333	100,510,000	-171,333
a187	#2三井住友フィナンシャルグループ(第2回期限前償還条項付無担保社債)	100,582,600	0	100,582,600	100,440,000	-142,600
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	1,001,600,000	1,600,000
a185	#21回みずほ銀行 期限前償還条項付劣後債	101,543,031	0	101,543,031	101,340,000	-203,031
a184	#6三井住友FG第6回 期限前償還条項付無担保社債	302,161,733	0	302,161,733	300,210,000	-1,951,733
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	401,484,267	0	401,484,267	399,800,000	-1,684,267
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	702,590,000	2,590,000
a181	#44第44回 野村ホールディングス株式会社 無担保社債	814,312,941	0	814,312,941	812,748,000	-1,564,941
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	504,000,000	4,000,000
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	200,049,500	0	200,049,500	200,680,000	630,500
a172	#1日本生命2012基金特定目的会社 特定社債(一般担保付)	100,206,297	0	100,206,297	100,226,000	19,703
a170	#21ラボバンク・ネザーランド 第21回円貨社債 2013	100,049,591	0	100,049,591	100,110,000	60,409
	合計	9,215,201,554	0	9,215,201,554	9,231,835,000	16,633,446

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	42,681,116
基本財産受取配当金	299,387,280
合計	342,068,396

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 6,191,460 円 及び その他固定資産・長期前払費用 1,171,620 円
 の合計 1,144,675,143 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	110,236	現金	83,365
預金	147,481,798	預金	99,934,536
現金及び現金同等物	147,592,034	現金及び現金同等物	100,017,901

(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 200,000,000円 ある。