

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び方法
満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品……定額法によっています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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 | | | | |
| 投資有価証券 | 1,304,091,914 | 140,431,386 | 120,000,000 | 1,324,523,300 |
| 基本財産定期預金 | 22,411,747 | 20,000,000 | 40,000,000 | 2,411,747 |
| 小 計 | 1,326,503,661 | 160,431,386 | 160,000,000 | 1,326,935,047 |
| 合 計 | 1,326,503,661 | 160,431,386 | 160,000,000 | 1,326,935,047 |

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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 | | | | |
| 投資有価証券 | 1,324,523,300 | (1,324,523,300) | | |
| 基本財産定期預金 | 2,411,747 | (2,411,747) | | |
| 小 計 | 1,326,935,047 | (1,326,935,047) | | |
| 合 計 | 1,326,935,047 | (1,326,935,047) | | |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。 (単位:円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|---------|---------|--------|
| 什器備品 | 115,500 | 96,250 | 19,250 |
| 合 計 | 115,500 | 96,250 | 19,250 |

5. 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 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 第10回 利付国債(30年) | 63,612,227 | 74,055,540 | 10,443,313 |
| 第150回 利付国債(20年) | 99,576,041 | 118,900,400 | 19,324,359 |
| 埼玉県第16回20年公募公債 | 80,000,000 | 91,004,720 | 11,004,720 |
| 静岡県第24回20年公募公債 | 50,000,000 | 51,754,500 | 1,754,500 |
| 第109回 利付国債(20年) | 198,408,666 | 239,787,000 | 41,378,334 |
| 第139回 利付国債(20年) | 99,354,648 | 120,276,200 | 20,921,552 |
| 第143回 利付国債(20年) | 193,571,718 | 235,778,205 | 42,206,487 |
| 神奈川県第27回20年公募公債(野村) | 100,000,000 | 116,314,300 | 16,314,300 |
| 神奈川県第27回20年公募公債(日興) | 100,000,000 | 116,060,000 | 16,060,000 |
| 第325回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 100,000,000 | 103,860,000 | 3,860,000 |
| 第21回東京都住宅供給公社債 | 100,000,000 | 115,230,000 | 15,230,000 |
| イオンリート投資法人第5回投資法人債 | 40,000,000 | 40,188,000 | 188,000 |
| 507回東北電力社債 | 100,000,000 | 100,650,000 | 650,000 |
| 合計 | 1,324,523,300 | 1,523,858,865 | 199,335,565 |

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 |
|-------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産受取利息振替額 | 18,520,835 |
| 合計 | 18,520,835 |