

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 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については、取得価額による原価法を採用している。
- ②満期保有目的の債券以外の有価証券については、期末市場価格等に基づく時価法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減並びにその残額は、次のとおりである。

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				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
普通預金	100,000,000	0	100,000,000	0
投資有価証券	99,760,000	100,000,000	1,280,000	198,480,000
小 計	249,760,000	100,000,000	101,280,000	248,480,000
特定資産				
助成事業積立預金	29,076,331	8,536,411	17,855,838	19,756,904
小 計	29,076,331	8,536,411	17,855,838	19,756,904
合 計	278,836,331	108,536,411	119,135,838	268,236,904

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
定期預金	50,000,000		50,000,000	
投資有価証券	198,480,000		198,480,000	
小 計	248,480,000		248,480,000	
特定資産				
助成事業積立預金	19,756,904		19,756,904	
小 計	19,756,904		19,756,904	
合 計	268,236,904		268,236,904	

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし

8. 保証債務等の偶発債務
該当なし

9. 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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
Sylph Limited債 No.50583	50,000,000	47,805,000	-2,195,000
BNP Paribas Issuance B.V.債	50,000,000	44,015,000	-5,985,000
合 計	100,000,000	91,820,000	-8,180,000

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な後発事象
該当なし

14. その他
特になし