

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評価方法について
満期保有目的債券・・・取得価格と債券金額との差額については償却原価法を適用し、取得価格額に加減し計上します。
- (2) 固定資産の減価償却について
構築物(耐用年数1年以上で購入金額が20万円以上のもの)について定額償却法による減価償却を行っております。
- (3) 引当金の計上基準及び明細について
当財団が計上する引当金は特にありません。
- (4) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

【単位:円】

| 科目 | 取得価格 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| (基本財産) | | | | | |
| 第328回利付国債10年 | 198,484,000 | 199,050,854 | 158,191 | | 199,209,045 |
| 第328回利付国債10年 | 99,286,000 | 99,552,976 | 74,504 | | 99,627,480 |
| 普通預金 | | 1,396,170 | | 232,695 | 1,163,475 |
| 基本財産合計 | 297,770,000 | 300,000,000 | 232,695 | 232,695 | 300,000,000 |
| (特定資産) | | | | | |
| メルリンチ社債 | 100,550,000 | 100,028,490 | 0 | 100,028,490 | 0 |
| ドイツ銀行 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 | 0 |
| 定期預金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 | 0 |
| 定期預金 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 | 0 |
| 定期預金 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 | 0 |
| 定期預金 | 200,000,000 | | 200,000,000 | | 200,000,000 |
| 定期預金 | 200,000,000 | | 200,000,000 | | 200,000,000 |
| 定期預金 | 18,000,000 | | 18,000,000 | 2,407,185 | 15,592,815 |
| 普通預金 | 3,348,190 | 3,348,190 | | 3,348,190 | 0 |
| 特定資産合計 | | 433,376,680 | 418,000,000 | 435,783,865 | 415,592,815 |

2018年3月31日現在

3. 基本財産及び特定資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) | | | | |
| 第328回利付国債10年 | 199,209,045 | (199,209,045) | - | - |
| 第328回利付国債10年 | 99,627,480 | (99,627,480) | - | - |
| 普通預金 | 1,163,475 | (1,163,475) | - | - |
| 基本財産合計 | 300,000,000 | (300,000,000) | - | - |
| (特定資産) | | | | |
| 定期預金 | 200,000,000 | (200,000,000) | - | - |
| 定期預金 | 200,000,000 | (200,000,000) | - | - |
| 定期預金 | 15,592,815 | (15,592,815) | - | - |
| 特定資産合計 | 415,592,815 | (415,592,815) | - | - |

2018年3月31日現在

4. 固定資産の取得価格、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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----|-----------|---------|-----------|
| 構築物 | 1,368,000 | 252,314 | 1,115,686 |
| 敷金 | 4,380,000 | 0 | 4,380,000 |

2018年3月31日現在

5. 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、次のとおりです。

【単位:円】

| 科目 | 帳簿価格 | 時価 | 評価損益 |
|--------------|-------------|-------------|------------|
| <基本財産> | | | |
| 第328回利付国債10年 | 199,209,045 | 207,056,600 | 7,847,555 |
| 第328回利付国債10年 | 99,627,480 | 103,520,000 | 3,892,520 |
| 普通預金(みずほ神田) | 1,163,475 | 1,163,475 | 0 |
| 基本財産 計 | 300,000,000 | 311,740,075 | 11,740,075 |
| <特定資産> | | | |
| 定期預金 | 15,592,815 | 15,592,815 | 0 |
| 定期預金 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 定期預金 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 特定資産 計 | 415,592,815 | 415,592,815 | 0 |

2018年3月31日現在

6. 重要な後発事象

特定資産を一部取崩し、事業活動費に充てる予定があります。