

5. 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
 保有する債券 …………… 償却原価法を適用しております。
 保有する株式及び債券 …… 時価評価をしております。
- (2) 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。

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
セイコーグループ株式会社 株式	258,511,691	417,000,000	154,988,309	158,488,309	413,500,000
野村日本株高配当70 ETF	78,362,106	114,510,000	37,857,894	36,147,894	116,220,000
東証REIT ETF	64,974,063	58,290,000	6,684,063	10,044,063	54,930,000
日経平均高配当株50 ETF	33,587,859	57,875,000	24,587,141	24,287,141	58,175,000
米国財務省債券	179,617,720	194,214,228	15,528,930	12,534,126	197,209,032
普通預金・預け金		0			0
基本財産合計	615,053,439	841,889,228	239,646,337	241,501,533	840,034,032
米国財務省債券	23,615,888	29,743,119	0	29,743,119	0
普通預金・預け金	3,755,606	3,755,606	28,244,394	0	32,000,000
特定資産合計		33,498,725	28,244,394	29,743,119	32,000,000

2025年3月31日現在

特定資産 当期増加分28,244,394円 = 米国債取得価格23,615,888円 + 流動資産からの繰入4,628,506円

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。

科目	当期末残高	指定正味財産 からの充当額	一般正味財産 からの充当額	負債に 対応する額
セイコーグループ株式会社 株式	413,500,000	0	413,500,000	0
野村日本株高配当70 ETF	116,220,000	0	116,220,000	0
東証REIT ETF	54,930,000	0	54,930,000	0
日経平均高配当株50 ETF	58,175,000	0	58,175,000	0
米国財務省 債券	197,209,032	0	197,209,032	0
普通預金・預け金		0		0
基本財産合計	840,034,032	0	840,034,032	0
米国財務省 債券		0		0
普通預金・預け金	32,000,000	0	32,000,000	0
特定資産合計	32,000,000	0	32,000,000	0

2025年3月31日現在

4. 有価証券の取得価格、償却原価累計額、当期末原価及び時価評価額は次のとおりです。

科目	取得価格	償却原価累計	帳簿価格	時価評価額	評価損益
セイコーグループ株式会社 株式	258,511,691	0	258,511,691	413,500,000	154,988,309
野村日本株高配当70 ETF	78,362,106	0	78,362,106	116,220,000	37,857,894
東証REIT ETF	64,974,063	0	64,974,063	54,930,000	-10,044,063
日経平均高配当株50 ETF	33,587,859	0	33,587,859	58,175,000	24,587,141
米国財務省 債券(基本財産)	179,617,720	1,665,112	211,072,850	197,209,032	13,863,818
合計	615,053,439	1,665,112	646,508,569	840,034,032	221,253,099

2025年3月31日現在

5. 引当金の計上基準及び明細について

計上する引当金はありません。

6. 重要な後発事象

特になし