

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
満期保有目的の債券は償却原価法（定額法）による。その他の有価証券は、時価のあるものは決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）による。時価のないものは、移動平均法による原価法による。
- (2) 引当金の計上基準
貸倒引当金 個別評価による引当計上を行なう。
- (3) 消費税等の会計処理
税込み処理による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
定期預金	58,627,113	0	0	58,627,113
有価証券	446,674,776	110,077,149	110,185,000	446,566,925
小 計	505,301,889	110,077,149	110,185,000	505,194,038
特定資産				
株式保有基金 定期預金	146,160,000	0	0	146,160,000
債務保証基金 定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
研究開発助成金拡充資金 定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	199,160,000	0	0	199,160,000
合 計	704,461,889	110,077,149	110,185,000	704,354,038

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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				
基本財産	505,194,038	256,509,931	248,684,107	0
小 計	505,194,038	256,509,931	248,684,107	0
特定資産				
株式保有基金	146,160,000	146,160,000	0	0
債務保証基金	50,000,000	50,000,000	0	0
研究開発助成金拡充資金	3,000,000	0	3,000,000	0
小 計	199,160,000	196,160,000	3,000,000	0
合 計	704,354,038	452,669,931	251,684,107	0

4. 債務保証事業における保証債務は、0円である。

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、次のとおりである。

(単位：円)

種類	詳細	帳簿価額	時価	評価損益
国内社債	第29回三菱UFJフィナンシャルグループ 期限前償還条項付無担保社債	50,000,000	49,798,500	-201,500
国内社債	第29回三菱UFJフィナンシャルグループ 期限前償還条項付無担保社債	30,000,000	29,879,100	-120,900
国内社債	第29回三菱UFJフィナンシャルグループ 期限前償還条項付無担保社債	30,000,000	29,879,100	-120,900
国内社債	第16回三菱UFJフィナンシャルグループ 期限前償還条項付無担保社債	45,000,000	44,973,450	-26,550
国内社債	第27回三菱UFJフィナンシャルグループ 期限前償還条項付無担保社債	101,634,167	100,339,000	-1,295,167
国 債	第327回利付国債（10年）	89,984,366	90,567,000	582,634
国 債	第328回利付国債（10年）	99,948,392	100,653,000	704,608
	合計	446,566,925	446,089,150	-477,775