

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	57,957,063	0	0	57,957,063
有価証券	447,092,314	0	292,610	446,799,704
小 計	505,049,377	0	292,610	504,756,767
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
小 計	196,160,000	0	0	196,160,000
合 計	701,209,377	0	292,610	700,916,767

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	504,756,767	256,391,052	248,365,715	0
小 計	504,756,767	256,391,052	248,365,715	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
小 計	196,160,000	196,160,000	0	0
合 計	700,916,767	452,551,052	248,365,715	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	49,346,000	-654,000
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	29,607,600	-392,400
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	29,607,600	-392,400
国内社債	第26回三菱UFJフィナンシャルグループ 無担保社債	45,292,537	43,704,000	-1,588,537
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	101,264,167	99,461,000	-1,803,167
国内社債	第15回三菱UFJフィナンシャルグループ 無担保社債	90,243,000	88,497,000	-1,746,000
国内社債	第10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(TLAC債)	100,000,000	100,310,000	310,000
	合計	446,799,704	440,533,200	-6,266,504