

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	446,799,704	0	292,610	446,507,094
小 計	504,756,767	0	292,610	504,464,157
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	700,916,767	0	292,610	700,624,157

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	504,464,157	256,283,442	248,180,715	0
小 計	504,464,157	256,283,442	248,180,715	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	700,624,157	452,443,442	248,180,715	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	49,345,500	-654,500
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	29,607,300	-392,700
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	29,607,300	-392,700
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	45,249,727	42,543,000	-2,706,727
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	101,079,167	99,503,000	-1,576,167
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	90,178,200	87,750,000	-2,428,200
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	99,060,000	-940,000
	合計	446,507,094	437,416,100	-9,090,994