

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準
当法人の財務諸表は、平成20年公益法人会計基準により作成している。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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	446,507,094	100,000,000	101,186,777	445,320,317
小 計	504,464,157	100,000,000	101,186,777	503,277,380
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	700,624,157	100,000,000	101,186,777	699,437,380

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	503,277,380	256,175,832	247,101,548	0
小 計	503,277,380	256,175,832	247,101,548	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	699,437,380	452,335,832	247,101,548	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	49,844,000	-156,000
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	29,906,400	-93,600
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	29,906,400	-93,600
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	45,206,917	41,746,500	-3,460,417
国内社債	第7回三菱地所利払繰延・期限前償還条 項付無担保社債	100,000,000	99,310,000	-690,000
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	90,113,400	88,011,000	-2,102,400
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	98,580,000	-1,420,000
	合計	445,320,317	437,304,300	-8,016,017