

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…購入時の取得価額によっております。

(2) 消費税の会計処理

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残高

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	100,000,000	300,000,000	100,000,000	300,000,000
	普通預金	700,000,000	100,000,000	350,000,000	450,000,000
	合計	800,000,000	400,000,000	450,000,000	750,000,000
特定資産	普通預金	0	41,600,000	0	41,600,000
総合計		800,000,000	441,600,000	450,000,000	791,600,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0	0
普通預金	450,000,000	450,000,000	0	0
特定資産				
普通預金	41,600,000	41,600,000	0	0
合計	791,600,000	791,600,000	0	0

4. 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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
LOMBARD ODIER	100,000,000	101,064,468	1,064,468
野村SMA	100,000,000	96,769,280	△ 3,230,720
ダイワ アドバンスラップ	100,000,000	105,501,611	5,501,611
合計	300,000,000	303,335,359	3,335,359