

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日、改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会）を適用しております。
- (2) 有価証券の評価基準および評価方法  
満期保有目的の債券の評価は、償却原価
- (3) 固定資産の減価償却  
什器備品の減価償却は、法人税法に定める定率法による。
- (4) 退職給付引当金の計上基準  
退職給付引当金は、役員の退職慰労金および職員の自己都合退職による期末要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理は税込み方式による。

### 2. 基本財産および特定資産の増減額ならびにその残高

基本財産および特定資産の増減額ならびにその残高は、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     |               |             |             |               |
| 投資有価証券   | 1,542,226,369 | 300,000,000 | 0           | 1,842,226,369 |
| 普通預金     | 407,280,000   | 0           | 300,000,000 | 107,280,000   |
| 定期預金     | 6,190,636     | 0           | 0           | 6,190,636     |
| 小 計      | 1,955,697,005 | 300,000,000 | 300,000,000 | 1,955,697,005 |
| 特定資産     |               |             |             |               |
| 公益事業基金   | 18,000,000    | 0           | 0           | 18,000,000    |
| 退職給付引当預金 | 2,607,000     | 546,000     | 1,260,000   | 1,893,000     |
| 小 計      | 20,107,000    | 546,000     | 1,260,000   | 19,893,000    |
| 合 計      | 1,975,804,005 | 300,546,000 | 301,260,000 | 1,975,590,005 |

### 3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産およ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<br>対応する額) |
|----------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 基本財産     |               |                  |                  |                  |
| 投資有価証券   | 1,842,226,369 | 962,397,369      | 879,829,000      | 0                |
| 普通預金     | 107,280,000   | 92,280,000       | 15,000,000       | 0                |
| 定期預金     | 6,190,636     | 1,019,636        | 5,171,000        | 0                |
| 小 計      | 1,955,697,005 | 1,055,697,005    | 900,000,000      | 0                |
| 特定資産     |               |                  |                  |                  |
| 公益事業基金   | 18,000,000    | 0                | 18,000,000       | 0                |
| 退職給付引当預金 | 1,893,000     | 0                | 0                | 1,893,000        |
| 小 計      | 19,893,000    | 0                | 18,000,000       | 1,893,000        |
| 合 計      | 1,975,590,005 | 1,055,697,005    | 918,000,000      | 1,893,000        |

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目     | 取得価額    | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|---------|---------|-------|
| 什 器 備 品 | 134,000 | 133,999 | 1     |
| 合 計     | 134,000 | 133,999 | 1     |

### 5. 満期保有目的の債券の内訳および帳簿価額、時価ならびに評価損益

満期保有目的の債券の内訳および帳簿価額、時価ならびに評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 銘 柄                     | 帳簿価額          | 時価            | 評価損益       |
|-------------------------|---------------|---------------|------------|
| 公社債投資信託（野村アセットマネジメント設定） | 80,000,000    | 79,980,000    | △ 20,000   |
| 東京都公募公債第673回            | 99,910,000    | 100,633,300   | 723,300    |
| 東京都公募公債第679回            | 39,968,000    | 40,388,920    | 420,920    |
| 福岡県公募公債平成26年度第2回        | 100,000,000   | 100,030,000   | 30,000     |
| 利付国債（10年）第317回          | 101,074,454   | 103,210,000   | 2,135,546  |
| 利付国債（10年）第333回          | 155,096,600   | 161,231,000   | 6,134,400  |
| 利付国債（10年）第333回          | 100,046,000   | 104,013,500   | 3,967,500  |
| 利付国債（20年）第61回           | 196,639,070   | 209,639,000   | 12,999,930 |
| 利付国債（20年）第122回          | 101,821,245   | 120,856,100   | 19,034,855 |
| 埼玉県平成27年度第6回公募公債        | 160,000,000   | 165,029,920   | 5,029,920  |
| さいたま市第13回公募公債           | 100,000,000   | 103,010,000   | 3,010,000  |
| 兵庫県第10回15年公募公債          | 107,720,000   | 106,830,000   | △ 890,000  |
| 第409回大阪府公募公債（10年）       | 100,000,000   | 100,093,800   | 93,800     |
| 新潟市平成28年度第1回公募公債（10年）   | 99,951,000    | 101,117,700   | 1,166,700  |
| 日本生命第1回劣後ローン流動化         | 100,000,000   | 101,420,000   | 1,420,000  |
| みずほFG永久社債（劣後）6回         | 100,000,000   | 100,400,000   | 400,000    |
| 第一生命HD永久社債（劣後）1回        | 100,000,000   | 100,430,000   | 430,000    |
| 合 計                     | 1,842,226,369 | 1,898,313,240 | 56,086,871 |

