

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有有価証券は償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) リース取引の処理方法
リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、
賃貸借取引に係る方法に準じて、会計処理を行っている。
- (4) 消費税等の会計処理
税込みにて会計処理を行っている。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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（基本）	4,972,000	1,246,000	0	6,218,000
投資有価証券（基本）	1,997,724,241	99,011,436	100,418,961	1,996,316,716
合 計	2,002,696,241	100,257,436	100,418,961	2,002,534,716

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
定期預金（基本）	6,218,000	6,218,000	0	0
投資有価証券（基本）	1,996,316,716	1,996,316,716	0	0
合 計	2,002,534,716	2,002,534,716	0	0

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 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)

科 目		帳簿価額	時価	評価損益
政府保証債	政府保証第164回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	97,810,000	-2,190,000
国債	第136回利付国債(20年)	99,843,321	98,286,700	-1,556,621
社債	(株)みずほフィナンシャルグループ第9回無担保社債(実質破綻時免除特約および劣後特約付)	100,000,000	99,830,000	-170,000
社債	三井住友トラスト・ホールディングス(株)第5回無担保社債(劣後特約及び実質破綻時債務免除特約付)	100,076,036	99,329,300	-746,736
社債	日本生命第4回劣後ローン流動化株式会社第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約及び責任財産限定特約付)	100,000,000	94,220,000	-5,780,000
社債	日本生命第5回劣後ローン流動化株式会社第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約及び責任財産限定特約付)	100,000,000	93,300,000	-6,700,000
社債	明治安田生命第1回劣後ローン流動化株式会社第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付および責任財産限定特約付)	100,000,000	90,080,700	-9,919,300
社債	全共連第1回劣後ローン流動化株式会社 第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付及び責任財産限定特約付)	99,587,073	89,740,000	-9,847,073
社債	三井住友海上火災保険株式会社第5回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	99,046,647	92,191,700	-6,854,947
社債	日本生命第6回劣後ローン流動化株式会社第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約及び責任財産限定特約付)	98,955,199	91,280,000	-7,675,199
財投機関債	第184回都市再生債券	100,000,000	73,540,000	-26,460,000
社債	損害保険ジャパン株式会社第4回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	100,000,000	96,140,000	-3,860,000
社債	株式会社かんぽ生命保険第2回利払繰延・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	98,205,439	92,048,000	-6,157,439
社債	株式会社みずほフィナンシャルグループ第28回無担保社債(実質破綻時免除特約および劣後特約付)	100,000,000	91,850,000	-8,150,000
財投機関債	一般担保第354回住宅金融支援機構債券	100,000,000	80,195,700	-19,804,300
社債	株式会社日本政策投資銀行第179回無担保社債(社債間限定同順位特約付)	99,697,204	90,440,000	-9,257,204
社債	株式会社三井住友フィナンシャルグループ第16回無担保社債(実質破綻時免除特約付及び劣後特約付)	102,108,955	93,700,000	-8,408,955
社債	株式会社みずほフィナンシャルグループ第30回無担保社債(実質破綻時免除特約および劣後特約付)	100,000,000	93,100,000	-6,900,000
社債	株式会社三菱UFJフィナンシャルグループ第36回無担保社債(実質破綻時免除特約および劣後特約付)	100,000,000	91,628,000	-8,372,000
社債	株式会社かんぽ生命保険第4回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	98,796,842	92,515,800	-6,281,042
合計		1,996,316,716	1,841,225,900	-155,090,816

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。
(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
定期預金利息	1,993
投資有価証券利息計上による振替額	24,874,404
合 計	24,876,397

11. 関連当事者との取引の内容
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. その他
該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記3に記載している。

2. 引当金の明細
該当なし