

## 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

## 2. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりです。

## (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

・・・ 償却原価法に基づく基準を採用し、定額法による。

その他の有価証券（時価のあるもの）

・・・ 決算日の市場価額等に基づく時価法によっている。）

## (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式で行っております。

## 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

|        | 期首残高          | 当期増加額         | 当期減少額       | 当期末残高         |
|--------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 基本財産   |               |               |             |               |
| 定期預金   | 150,500,000   | 100,000,000   | 0           | 250,500,000   |
| 投資有価証券 | 5,895,430,000 | 1,842,308,233 | 299,500,000 | 7,438,238,233 |
| 小計     | 6,045,930,000 | 1,942,308,233 | 299,500,000 | 7,688,738,233 |
| 特定資産   |               |               |             |               |
| 小計     | 0             | 0             | 0           | 0             |
| 合計     | 6,045,930,000 | 1,942,308,233 | 299,500,000 | 7,688,738,233 |

## 4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

|        | 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   |               |                  |                  |              |
| 定期預金   | 250,500,000   | 200,500,000      | 50,000,000       |              |
| 投資有価証券 | 7,438,238,233 | 7,438,238,233    |                  |              |
| 小計     | 7,688,738,233 | 7,638,738,233    | 50,000,000       | 0            |
| 特定資産   |               |                  |                  |              |
| 小計     | 0             | 0                | 0                | 0            |
| 合計     | 7,688,738,233 | 7,638,738,233    | 50,000,000       | 0            |

## 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

(単位：円)

| 種類及び銘柄       | 帳簿価額        | 時価<br>(2021.3.31時点) | 評価損益     |
|--------------|-------------|---------------------|----------|
| 野村HD無担保社債    | 99,987,616  | 99,712,800          | -274,816 |
| 三井住友海上保険劣後社債 | 101,080,627 | 100,504,200         | -576,427 |
| 合計           | 201,068,243 | 200,217,000         | -851,243 |