

## 財務諸表に対する注記

### 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  
償却原価法(定額法)

### 2. 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。

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	3,533,097,282	68,472	19,753,648	3,513,412,106
普通預金	70,460,414	70,016,197	50,331,021	90,145,590
小計	3,603,557,696	70,084,669	70,084,669	3,603,557,696
特定資産				
奨学給付引当資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	0	2,000,000	0	2,000,000
小計	0	2,000,000	0	2,000,000
合計	3,603,557,696	72,084,669	70,084,669	3,605,557,696

### 3. 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。

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)	(うち一負債に 対応する額)
基本財産				
投資有価証券	3,513,412,106	3,513,412,106	0	0
普通預金	90,145,590	84,652,888	5,492,702	0
小計	3,603,557,696	3,598,064,994	5,492,702	0
特定資産				
奨学給付引当資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	2,000,000	0	2,000,000	0
小計	2,000,000	0	2,000,000	0
合計	3,605,557,696	3,598,064,994	7,492,702	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

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。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第5回三菱UFJフィナンシャル永久社債	102,467,930	98,485,900	-3,982,030
第9回三菱UFJフィナンシャル永久社債	103,465,625	96,160,000	-7,305,625
第11回三菱UFJフィナンシャル永久社債	101,116,149	92,037,300	-9,078,849
第6回三井住友フィナンシャル永久社債	102,804,706	93,920,000	-8,884,706
合計	409,854,410	380,603,200	-29,251,210

### 5. 附属明細書の省略

- (1) 基本財産及び特定資産の明細は上記を以て省略する。  
(2) 引当金の明細は該当なし。

### 6. 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。

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取配当金振替額	10,981,860
基本財産受取利息振替額	4,951,470
基本財産受取利息振替額	△ 1,753,648
合計	14,179,682