

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券・・・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

最終仕入れ原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却について

税法基準に定める定率法を適用している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法について

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み処理によっている。

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。

(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				
預金	923,667,124	0	704,566,000	219,101,124
普通預金	905,950,124	0	704,566,000	201,384,124
定期預金	17,717,000	0	0	17,717,000
投資有価証券	16,631,427,000	704,566,000	0	17,335,993,000
小計	17,555,094,124	704,566,000	704,566,000	17,555,094,124
特定資産				
特定預金	216,903,215	13,332,182	886,362	229,349,035
退職給与引当預金	16,137,366	0	886,362	15,251,004
エコマテリアル預金	1,306,388	0	0	1,306,388
特定事業預金	199,459,461	13,332,182	0	212,791,643
特別寄付資金	157,253,478	0	2,981,113	154,272,365
普通預金	157,253,478	0	2,981,113	154,272,365
事業積立預金	83,772,454	0	0	83,772,454
受取分収林	215,055,940	0	3,340,410	211,715,530
小計	679,738,326	13,332,182	7,207,885	679,109,384
合計	18,234,832,450	717,898,182	711,773,885	18,234,203,508

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。

(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 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				
預 金	219,101,124	219,101,124	0	0
普通預金	201,384,124	201,384,124	0	0
定期預金	17,717,000	17,717,000	0	0
投資有価証券	17,335,993,000	17,335,993,000	0	0
小計	17,555,094,124	17,555,094,124	0	0
特定資産				
特定預金	229,349,035	212,791,643	1,306,388	15,251,004
退職給与引当預金	15,251,004	0	0	15,251,004
エコマテリアル預金	1,306,388	0	1,306,388	0
特定事業預金	212,791,643	212,791,643	0	0
特別寄付資金	154,272,365	154,272,365	0	0
普通預金	154,272,365	154,272,365	0	0
事業積立預金	83,772,454	0	83,772,454	0
受取分収林	211,715,530	211,715,530	0	0
小計	679,109,384	578,779,538	85,078,842	15,251,004
合 計	18,234,203,508	18,133,873,662	85,078,842	15,251,004

4. 満期保有目的の債券の帳簿価格、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格は、以下のとおりである。

(単位:円)

科目・債券	取扱店	帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産				
1 トクヤマ無担保社債 24	みずほ証券	92,522,000	100,160,000	7,638,000
2 第31回 日本郵船 社債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	100,151,000	151,000
3 第1回 ソフトバンクグループ(劣後特約付)	SMBC日興証券	100,000,000	100,550,000	550,000
4 第1回 ソフトバンクグループ 社債(劣後特約付)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	100,849,000	849,000
5 日本高速道路保有・債務返済機構債券 80	みずほ証券	200,000,000	201,020,000	1,020,000
6 第35回 三菱東京UFJ銀行 社債(劣後特約付)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	300,000,000	302,172,000	2,172,000
7 第2回 ソフトバンクグループ 社債(劣後特約付)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	101,123,000	1,123,000
8 ソフトバンクグループ無担保社債(劣後特約付) 2	みずほ証券	100,000,000	100,910,000	910,000
9 第2回 ソフトバンクグループ(劣後特約付)	SMBC日興証券	100,000,000	100,730,000	730,000
10 2 ソフトバンクG 劣後	大和証券	100,000,000	100,900,000	900,000
11 第58回 株式会社神戸製鋼所 無担保社債	野村証券	99,849,000	100,705,400	856,400
12 みずほ銀行無担保社債(劣後特約付) 19	みずほ証券	300,000,000	302,760,000	2,760,000
13 東邦瓦斯 社債 31	岡三証券	99,900,000	101,410,000	1,510,000
14 SGイシューア クレジットリンク債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	100,781,000	781,000
15 第18回 商船三井 社債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	192,000,000	201,516,000	9,516,000
16 第94回 丸紅	SMBC日興証券	199,800,000	202,640,000	2,840,000
17 第57回 三菱東京UFJ銀行 社債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	200,000,000	205,484,000	5,484,000

	科目・債券	取扱店	帳簿価格	時 価	評価損益
	18 第19回 ダイキン工業	SMBC日興証券	100,000,000	101,680,000	1,680,000
	19 53 ソフトバンクグループ	大和証券	200,000,000	202,780,000	2,780,000
	20 クレディ スイス ロンドン 24002	岡三証券	200,000,000	215,081,000	15,081,000
	21 SGイシューア クレジットリンク債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	200,000,000	213,332,000	13,332,000
	22 マークファイナンス M874 25003	岡三証券	100,000,000	100,917,800	917,800
	23 クレディアグリコルCIBソリューション クレジットリンク債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	300,000,000	328,512,000	28,512,000
	24 ヒューリック無担保社債(劣後)2	みずほ証券	200,000,000	204,500,000	4,500,000
	25 MASCOT1508-02	大和証券	200,000,000	208,300,000	8,300,000
	26 三菱UFJ信託銀行無担保社債(劣後特約付) 8	みずほ証券	100,000,000	105,370,000	5,370,000
	27 4 ソフトバンクG劣後FR	大和証券	300,000,000	305,040,000	5,040,000
	28 ソフトバンクグループ無担保社債 50	みずほ証券	100,000,000	105,330,000	5,330,000
	29 SG ISSUER 26001	岡三証券	100,000,000	109,527,300	9,527,300
	30 みずほコーポレート銀行(劣後)9	みずほ証券	100,000,000	107,700,000	7,700,000
	31 一般担保第93回住宅金融支援機構債券	SMBC日興証券	300,000,000	323,910,000	23,910,000
	32 BNP PARIBAS 26003	岡三証券	100,000,000	105,223,600	5,223,600
	33 SG ISSUER 27003	岡三証券	200,000,000	220,374,800	20,374,800
	34 第8回 東京電力パワーグリッド株式会社 社債	野村証券	100,000,000	102,082,500	2,082,500
	35 第15回 三菱UFJFG劣後債(実質破綻時免除特約)	野村証券	100,000,000	100,164,200	164,200
	36 地方公共団体金融機構債券 F98	みずほ証券	200,000,000	220,060,000	20,060,000
	37 BNP ハリバ イシュアンス 28010	岡三証券	200,000,000	193,997,400	△ 6,002,600
	38 1 日本生命2劣ローン	大和証券	100,000,000	101,730,000	1,730,000
	39 日本生命第2回劣ローン流動化第1回払繰延条項・期限前償還条項付(劣後特約付)	SMBC日興証券	200,000,000	202,880,000	2,880,000
	40 第3回日本製鉄利払繰延条項・期限前償還条項付(劣後特約付)	SMBC日興証券	100,000,000	103,530,000	3,530,000
	41 日本製鉄利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後) 3	みずほ証券	100,000,000	103,500,000	3,500,000
	42 第1回住友化学利払繰延・期限前償還条項付社債(劣後特約付き)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	104,150,000	4,150,000
	43 1回住友化学利払繰延・期限前償還条項付無担保社債(劣後)	みずほ証券	199,830,000	208,080,000	8,250,000
	44 3 T&D 劣後FR	大和証券	100,000,000	99,820,000	△ 180,000
公3	45 35東電パワー	大和証券	200,000,000	209,060,000	9,060,000
	46 大阪市20年公募公債 12	みずほ証券	500,000,000	592,400,000	92,400,000
	47 第58回日本高速道路保有・債務返済機構債券	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	299,550,000	351,954,000	52,404,000
	48 第58回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	SMBC日興証券	499,750,000	586,150,000	86,400,000
	49 第28回 西日本旅客鉄道 社債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	116,828,000	16,828,000
	50 愛知県平成22年度公募公債(20年) 4	みずほ証券	100,000,000	117,530,000	17,530,000
	51 一般担保第49回住宅金融支援機構債券	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	199,920,000	234,410,000	34,490,000
	52 第52回 東海旅客鉄道株式会社 無担保普通社債	野村証券	100,000,000	117,045,500	17,045,500
	53 九州電力利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(劣後) 3	みずほ証券	200,000,000	210,100,000	10,100,000
	54 VOYAGER(NSANY)S2017-2064	みずほ証券	200,000,000	211,280,000	11,280,000
	55 第27回 三菱東京UFJ銀行 社債(劣後特約付)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	113,970,000	13,970,000
	56 132 20年国債	大和証券	199,406,000	233,640,000	34,234,000
	57 利付国債20年 132	岡三証券	199,702,000	233,640,000	33,938,000
	58 一般担保第94回住宅金融支援機構債券	野村証券	300,000,000	352,653,300	52,653,300
	59 第22回 豊田通商株式会社 無担保社債	野村証券	100,000,000	112,704,400	12,704,400
	60 利付国債30年 13	岡三証券	197,314,000	245,300,000	47,986,000
	61 北海道平成26年度第4回公募公債(20年)	野村証券	100,000,000	116,443,800	16,443,800
	62 第23回 光通信	SMBC日興証券	100,000,000	101,960,000	1,960,000
	63 イオン無担保社債(劣後特約付) 6	みずほ証券	100,000,000	104,950,000	4,950,000
	64 6 イオン劣後FR	大和証券	100,000,000	104,650,000	4,650,000
	65 ザ・ゴールドマン・サックス	SMBC日興証券	110,000,000	110,297,000	297,000
	66 Credit Suisse AG London 36004	岡三証券	200,000,000	256,992,200	56,992,200
	67 ザ・ゴールドマン・サックス	SMBC日興証券	100,000,000	113,290,000	13,290,000
	68 第23回 豊田通商	SMBC日興証券	96,450,000	101,260,000	4,810,000
	69 ノムラヨーロッパファイナンスエヌブイ No.53557	野村証券	100,000,000	100,640,000	640,000
	70 MORGAN STANLEY FINANCE LLC FX-LINK	みずほ証券	200,000,000	205,360,000	5,360,000
	71 モルガンスタンレーファイナンスLLC PRD債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	200,000,000	213,962,000	13,962,000

	科目・債券	取扱店	帳簿価格	時 価	評価損益
	72 BARCLAYS BANK PLC (FX-LK) CBL	みずほ証券	100,000,000	99,120,000	△ 880,000
	73 モルガンスタンレーファイナンスLLC PRD債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	200,000,000	204,696,000	4,696,000
	74 BARCLAYS BK FR	大和証券	100,000,000	97,150,000	△ 2,850,000
	75 モルガンスタンレーファイナンスLLC PRD債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	100,967,000	967,000
	76 SPICA 2007-S06	大和証券	300,000,000	295,080,000	△ 4,920,000
	77 ビーエヌピーバリアIBV	SMBC日興証券	200,000,000	186,640,000	△ 13,360,000
	78 J.P.Morgan Structured Products B.V. 38001	岡三証券	100,000,000	109,321,400	9,321,400
	79 JP MORGAN FR	大和証券	100,000,000	108,260,000	8,260,000
	80 JPモルガンストラクチャードプロダクツ PRD債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	114,883,000	14,883,000
	81 ノムラヨーロッパファイナンスエヌバイ NO.56529	野村証券	100,000,000	111,610,000	11,610,000
	82 シルプリミテッドシリーズ 55022	野村証券	200,000,000	186,340,000	△ 13,660,000
	83 SPICA 2010-S02 フロート	大和証券	200,000,000	190,520,000	△ 9,480,000
	84 ビーエヌピーバリア IBV	SMBC日興証券	200,000,000	150,080,000	△ 49,920,000
	85 Citigroup Global Markets Holdings Inc 40002	岡三証券	160,000,000	145,562,240	△ 14,437,760
	86 モルガンスタンレーBV PRD債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	200,000,000	188,418,000	△ 11,582,000
	87 モルガン スタンレー ファイナンス エルエルシー	SMBC日興証券	100,000,000	105,480,000	5,480,000
公3	88 モルガン スタンレー	SMBC日興証券	100,000,000	126,780,000	26,780,000
	89 モルガンスタンレー B.V. 41002	岡三証券	200,000,000	219,921,000	19,921,000
	90 モルガンスタンレーファイナンスLLC PRD債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	111,445,000	11,445,000
	91 MORGAN STANLEY FINANCE LLC FX-LINK	みずほ証券	100,000,000	99,530,000	△ 470,000
	92 MORGAN STANLEY FINANCE LLC FX-LINK	みずほ証券	100,000,000	98,710,000	△ 1,290,000
	93 ザ'ゴールド'マン サックス	SMBC日興証券	300,000,000	299,670,000	△ 330,000
	94 THE GOLDMAN SACHS GROUP 45010	岡三証券	100,000,000	98,466,800	△ 1,533,200
	95 GOLDMAN SACHS GROUP INK (FX-LK)	みずほ証券	500,000,000	549,600,000	49,600,000
	96 GOLDMAN SACHS GROUP INK (FX-LK)	みずほ証券	100,000,000	104,780,000	4,780,000
	97 ザ'ゴールド'マンサックスグループINC PRD債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	100,000,000	117,272,000	17,272,000
	98 GOLDMAN SACHS GROUP INK (FX-LK)	みずほ証券	100,000,000	104,390,000	4,390,000
	99 GS FINANCE CORP (FX-LK)	みずほ証券	100,000,000	105,310,000	5,310,000
	100 アフリカ開発銀行	野村証券	100,000,000	99,730,000	△ 270,000
	101 モルガン スタンレー ファイナンス エルエルシー	SMBC日興証券	200,000,000	212,240,000	12,240,000
	102 Morgan Stanley Finance LLC 47004	岡三証券	190,000,000	187,180,020	△ 2,819,980
	103 DEUTSCHE BANK AG LONDON (FX-LK) CBL	みずほ証券	100,000,000	93,360,000	△ 6,640,000
	104 MORGAN ST FR	大和証券	100,000,000	106,250,000	6,250,000
	105 JPモルガンストラクチャード'	SMBC日興証券	100,000,000	126,020,000	26,020,000
	106 シルプリミテッドシリーズ 60002	野村証券	500,000,000	450,800,000	△ 49,200,000
	基本財産計(公3)		17,335,993,000	18,295,486,660	959,493,660
	保有有価証券 合計		17,335,993,000	18,295,486,660	959,493,660

注) 時価は証券会社による評価である。ただし、時価のない債券は総原価法(額面額)である。

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の区分
新たな森林空間利用創出事業費補助金(全国規模の緑化運動の推進)	林野庁	0	52,675,500	52,675,500	0	一般正味財産
林業成長産業化総合対策補助金等(木材需要の創出・輸出力強化対策民間セクターによる非住宅建築物等木材利用促進事業)	林野庁	0	22,648,025	22,648,025	0	一般正味財産
事業継続緊急対策(テレワーク)事業	公益財団法人東京しごと財団	0	2,244,000	2,244,000	0	一般正味財産
合 計		0	77,567,525	77,567,525	0	

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は、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	478,440	438,370	40,070
合 計	478,440	438,370	40,070

7. 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
目的達成のため、受取補助金等の取崩しによる振替額	0
目的達成のため、特定事業寄附金の取崩しによる振替額	100,053,748
受取分収林の売却(契約解除)に伴い、目的達成のための振替額	3,340,410
合 計	106,375,271