

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について

ア 満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

但し、重要性の乏しいものは適用していない。

イ 満期保有目的の債券以外の有価証券

(ア) 時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

(イ) 時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……………定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 会計方針の変更

有りません。

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	407,500	0	0	407,500
普通預金	2,084,186	684,992,500	584,085,846	102,990,840
有価証券	1,929,227,275	586,485,846	684,992,500	1,830,720,621
基本財産計	1,931,718,961	1,271,478,346	1,269,078,346	1,934,118,961
特定資産				
金利変動等調整財源 積立預金	18,293,535	3,648	0	18,297,183
特定資産計	18,293,535	3,648	0	18,297,183
合 計	1,950,012,496	1,271,481,994	1,269,078,346	1,952,416,144

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 対応する額)
基本財産				
定期預金	407,500	(407,500)	(0)	(0)
普通預金	102,990,840	(102,990,840)	(0)	(0)
有価証券	1,830,720,621	(1,826,624,801)	(4,095,820)	(0)
基本財産計	1,934,118,961	(1,930,023,141)	(4,095,820)	(0)
特定資産				
金利変動等調整財源 積立預金	18,297,183	(0)	(18,297,183)	(0)
特定資産計	18,297,183	(0)	(18,297,183)	(0)
合 計	1,952,416,144	(1,930,023,141)	(22,393,003)	(0)

5 担保に供している資産

ありません。

6 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	前期まで の償却額	当期 償却額	減価償却 累計額	当期末 残高	耐用年数 ()は償却年 数
備 品						
事務所間仕切り	2,100,000	2,099,999	0	2,099,999	1	15年
移動書庫	686,700	686,699	0	686,699	1	15年
移動書庫	406,850	406,849	0	406,849	1	15年
ノートパソコン	169,050	164,681	1,690	166,371	2,679	4年 (3年)
固定ディスク	168,000	161,978	1,679	163,657	4,343	5年 (4年)
会計ソフト	126,000	124,002	1,259	125,261	739	3年 (2年)
サーバー	756,000	705,600	50,399	755,999	1	5年
パソコン	1,426,950	1,426,949	0	1,426,949	1	4年
ノートパソコン	330,750	316,974	13,775	330,749	1	4年
合 計	6,170,300	6,093,731	68,802	6,162,533	7,767	

7 保証債務等の偶発債務

ありません。

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
国内債 平成17年度12回北海道債ほか7件	285,377,650	298,394,666	13,017,016
外国債 17北欧投資銀行ほか12件	1,242,942,971	1,114,052,535	△ 128,890,436
合 計	1,528,320,621	1,412,447,201	△ 115,873,420

9 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 基本財産運用益振替額	47,409,336
合 計	47,409,336

10 関連当事者との取引の内容

該当するものは、有りません。

11 重要後発事象

注記するものは、有りません。

12 その他

注記するものは、有りません。

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の3に記載しているので省略する。

2 引当金の明細

引当金については有りません。