

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

有価証券の評価は、満期保有目的のものは個別による原価基準を採用、また、一時保有のものは個別による時価評価で表示している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

期末退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の処理は、税込方式によって処理している。

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				
預貯金	274,619	0	0	274,619
有価証券	335,868,381	0	0	335,868,381
小 計	336,143,000	0	0	336,143,000
特定資産				
山口賞準備資金	254,533	0	0	254,533
退職手当引当資金	40,964,100	2,800,400	0	43,764,500
特定事業推進資金	1,585,545,222	132,698,321	134,424,620	1,583,818,923
小 計	1,626,763,855	135,498,721	134,424,620	1,627,837,956
合 計	1,962,906,855	135,498,721	134,424,620	1,963,980,956

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				
預貯金	274,619	0	274,619	0
有価証券	335,868,381	331,143,000	4,725,381	0
小 計	336,143,000	331,143,000	5,000,000	0
特定資産				
山口賞準備資金	254,533	0	254,533	0
退職手当引当資金	43,764,500	0	43,764,500	0
特定事業推進資金	1,583,818,923	0	1,583,818,923	0
小 計	1,627,837,956	0	1,627,837,956	0
合 計	1,963,980,956	331,143,000	1,632,837,956	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (直接法による減価償却を行っている場合)
固定資産の取得価額、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	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	5,726,700	4,728,873	997,827
什器備品	22,254,148	17,267,101	4,987,047
合 計	27,980,848	21,995,974	5,984,874

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

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
(基本財産)			
① 国債 第312回利付国債10年	69,874,700	73,389,397	3,514,697
② 地方債 埼玉県平成19年度第4回公募公債	49,975,000	50,401,437	426,437
③ " 大阪府第311回公募公債	19,906,200	20,218,727	312,527
④ " 第398回大阪府公募公債	26,073,840	26,904,292	830,452
⑤ 金融債 第10回財形住宅債券	20,005,041	20,070,658	65,617
⑥ " い第777号農林債	70,033,600	70,537,142	503,542
⑦ " い第782号5年農林債	30,000,000	30,237,000	△237,000
⑧ 事業債 33回ANAホールディングス社債	50,000,000	49,960,000	40,000
合 計	335,868,381	341,718,652	5,850,271

6. 満期保有目的以外の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的以外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
特定資産(特定事業推進資金)			
—国内債券—			
① 福岡県公債	105,840,000	104,740,000	1,100,000
② 第144回オリックス	102,320,000	101,030,000	1,290,000
③ 772回利附農林債	80,568,000	80,472,000	96,000
④ 第46回ソフトバンクグループ(株)無担保社債	50,240,050	50,429,450	189,400
⑤ 第51回ソフトバンクグループ(株)無担保社債	50,000,000	50,070,000	△ 70,000
⑥ 第3回オリエントコーポレーション社債	101,785,356	101,178,000	607,356
(合 計)	490,753,406	487,919,450	2,833,956
—国内株式—			
(平成20年度取得)			
① TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)9/20	61,887,100	69,329,500	7,442,400
(小 計)	61,887,100	69,329,500	7,442,400
(平成21年度取得)			
② TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)10/30	15,227,300	17,058,500	1,831,200
③ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)1/4	14,808,200	16,589,000	1,780,800
④ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)3/2	15,367,000	17,215,000	1,848,000
(小 計)	45,402,500	50,862,500	5,460,000
(平成22年度取得)			
⑤ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)7/1	15,758,160	17,653,200	1,895,040
⑥ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)7/28	16,484,600	18,467,000	1,982,400
⑦ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)10/5	16,428,720	18,404,400	1,975,680
⑧ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)10/28	16,666,210	18,670,450	2,004,240
⑨ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)12/3	15,786,100	17,684,500	1,898,400
⑩ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)1/31	14,808,200	16,589,000	1,780,800
(小 計)	95,931,990	107,468,550	11,536,560
(平成23年度取得)			
⑪ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)6/2	32,969,200	36,934,000	3,964,800
⑫ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)6/30	32,131,000	35,995,000	3,864,000
⑬ TOPIX連動型上場投資信託ETF(野村)8/2	32,550,100	36,464,500	3,914,400
(小 計)	97,650,300	109,393,500	11,743,200
(合 計)	300,871,890	337,054,050	36,182,160

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
—外国株式—			
(平成20年度取得)			
① アイシェアーズMSCIコクサイETF9/19	46,602,086	52,084,820	5,482,734
(小 計)	46,602,086	52,084,820	5,482,734
(平成21年度取得)			
② アイシェアーズMSCIコクサイETF5/28	733,983	820,336	86,353
③ アイシェアーズMSCIコクサイETF7/2	93,204,173	104,169,640	10,965,467
④ アイシェアーズMSCIコクサイETF9/2	10,048,575	11,230,789	1,182,214
⑤ アイシェアーズMSCIコクサイETF5/28	53,009,873	59,246,483	6,236,610
(小 計)	156,996,604	175,467,248	18,470,644
(平成23年度取得)			
⑦ アイシェアーズACWI 5/31	24,567,903	27,640,609	3,072,706
⑧ アイシェアーズACWI 6/7	22,678,064	25,514,409	2,836,345
⑨ アイシェアーズACWI 7/1	49,135,805	55,281,218	6,145,413
⑩ アイシェアーズACWI 8/3	49,765,751	55,989,952	6,224,201
⑪ アイシェアーズACWI 9/16	58,270,025	65,557,855	7,287,830
(小 計)	204,417,548	229,984,043	25,566,495
(合 計)	408,016,238	457,536,111	49,519,873
—外国債券等—			
(平成27年度取得)			
① 上場インデックスファンド海外債券 10/2	30,140,000	27,940,000	2,200,000
② 上場インデックスファンド海外債券 10/7	1,644,000	1,524,000	120,000
③ 上場インデックスファンド海外債券 10/14	2,192,000	2,032,000	160,000
④ 上場インデックスファンド海外債券 10/16	4,384,000	4,064,000	320,000
⑤ 上場インデックスファンド海外債券 10/27	10,960,000	10,160,000	800,000
⑥ 上場インデックスファンド海外債券 11/4	30,140,000	27,940,000	2,200,000
⑦ 上場インデックスファンド海外債券 11/10	30,140,000	27,940,000	2,200,000
⑧ 上場インデックスファンド海外債券 11/12	19,180,000	17,780,000	△ 1,400,000
(小 計)	128,780,000	119,380,000	9,400,000
(平成28年度取得)			
⑨ 上場インデックスファンド海外債券 6/22	10,286,046	10,160,000	126,046
⑩ 上場インデックスファンド海外債券 11/30	7,098,991	7,112,000	13,009
⑪ 上場インデックスファンド海外債券 12/1	7,605,295	7,620,000	△ 14,705
(小 計)	24,990,332	24,892,000	98,332
(合 計)	153,770,332	144,272,000	9,498,332
合 計	1,353,411,866	1,426,781,611	73,369,745

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
その他固定資産(投資有価証券)			
① 上場インデックスファンド海外債券 6/22	10,306,176	10,160,000	146,176 △
合 計	10,306,176	10,160,000	146,176
総 計	1,363,718,042	1,436,941,611	73,223,569

7. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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 の記載区分
文部科学省科学研究費	文部科学省	0	1,590,000	1,287,000	303,000	
合 計		0	1,590,000	1,287,000	303,000	

※当期末残高(303,000円)については、当初計画の変更により、次年度への繰越金として日本学術振興会に返金。

8. 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 基本財産の利息収入	2,687,878
合 計	2,687,878