

# IV 基金特別会計

## IV-1 貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
一般会計貸付金	276,927,360	235,349,987	41,577,373
流動資産合計	276,927,360	235,349,987	41,577,373
2 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	99,211,157	100,992,386	△ 1,781,229
減価償却引当資産	1,060,607,865	1,009,528,029	51,079,836
公益事業基金	1,700,000,000	1,700,000,000	0
事業資金積立資産	183,562,692	280,122,037	△ 96,559,345
その他の固定資産			
敷金	212,407,775	212,407,775	0
固定資産合計	3,255,789,489	3,303,050,227	△ 47,260,738
資産合計	3,532,716,849	3,538,400,214	△ 5,683,365
II 負債の部			
1 流動負債	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	3,532,716,849	3,538,400,214	△ 5,683,365
一般正味財産合計	3,532,716,849	3,538,400,214	△ 5,683,365
(うち特定資産への充当額)	3,043,381,714	3,090,642,452	△ 47,260,738
正味財産合計	3,532,716,849	3,538,400,214	△ 5,683,365
負債及び正味財産合計	3,532,716,849	3,538,400,214	△ 5,683,365

## Ⅳ-2 正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用収益	50,634,169	43,507,491	7,126,678	
退職給付引当資産利息収益	613,200	0	613,200	
減価償却引当資産利息収益	9,498,531	0	9,498,531	
公益事業基金利息収益	38,353,842	43,507,491	△ 5,153,649	
事業資金積立資産利息収益	2,168,596	0	2,168,596	
② 雑収益	0	10,084,267	△ 10,084,267	
受取利息収益	0	10,084,267	△ 10,084,267	
③ 他会計からの繰入額	72,967,588	0	72,967,588	
一般会計繰入額	72,967,588	0	72,967,588	
経常収益計 (A)	123,601,757	53,591,758	70,009,999	
(2) 経常費用				
① 他会計への繰出額	129,285,122	43,507,491	85,777,631	
一般会計繰出額	129,285,122	43,507,491	85,777,631	
経常費用計 (C)	129,285,122	43,507,491	85,777,631	
当期経常増減額 (A)-(C)	△ 5,683,365	10,084,267	△ 15,767,632	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 他会計からの繰入額	0	108,643,870	△ 108,643,870	
一般会計繰入額	0	108,643,870	△ 108,643,870	
経常外収益計 (A)	0	108,643,870	△ 108,643,870	
(2) 経常外費用				
① 他会計への繰出額	0	61,879,464	△ 61,879,464	
一般会計繰出額	0	61,879,464	△ 61,879,464	
経常外費用計 (C)	0	61,879,464	△ 61,879,464	
当期経常外増減額 (A)-(C)	0	46,764,406	△ 46,764,406	
当期一般正味財産増減額	△ 5,683,365	56,848,673	△ 62,532,038	
一般正味財産期首残高	3,538,400,214	3,481,551,541	56,848,673	
一般正味財産期末残高	3,532,716,849	3,538,400,214	△ 5,683,365	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	3,532,716,849	3,538,400,214	△ 5,683,365	

## IV-3 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……………購入時の取得価格

なお、償却原価法については、取得価格と債権金額の差額について重要性が乏しいため、適用しておりません。

### 2 会計処理の変更

他会計からの繰入額及び他会計への繰出額は経常外増減の部から経常増減の部へ移行した。

### 3 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
退職給与引当資産	100,992,386	21,887,752	23,668,981	99,211,157
減価償却引当資産	1,009,528,029	51,079,836	0	1,060,607,865
公益事業基金	1,700,000,000	0	0	1,700,000,000
事業資金積立資産	280,122,037	247,630,314	344,189,659	183,562,692
合 計	3,090,642,452	320,597,902	367,858,640	3,043,381,714

### 4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

(単位：円)

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
利付国債 第216回 (10年)	199,900,000	202,040,000	2,140,000
利付国債 第225回 (10年)	201,260,000	205,200,000	3,940,000
利付国債 第244回 (10年)	99,930,000	101,320,000	1,390,000
利付国債 第252回 (10年)	48,562,568	50,625,000	2,062,432
ノルウェー公社債 KOMMUNALBANK FR	300,000,000	277,110,000	△ 22,890,000
フィンランド公社債 MUNICIPALITY FR	400,000,000	380,680,000	△ 19,320,000
オーストラリアドル債 COM BK AUST FR	500,000,000	353,450,000	△ 146,550,000
合 計	1,749,652,568	1,570,425,000	△ 179,227,568

# Ⅳ-4 財 産 目 録

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
一般会計貸付金	276,927,360	
流動資産合計		276,927,360
2 固定資産		
特定資産		
退職給付引当資産	99,211,157	
普通預金		
三井住友銀行東京公務部	21,887,752	
ターゲット預金	27,670,837	
利付国庫債券	49,652,568	
減価償却引当資産	1,060,607,865	
普通預金		
三井住友銀行東京公務部	98,278,702	
譲渡性預金		
三井住友銀行東京公務部	490,000,000	
ターゲット預金	472,329,163	
公益事業基金	1,700,000,000	
利付国庫債券	500,000,000	
公社債	1,200,000,000	
事業資金積立資産	183,562,692	
普通預金		
三井住友銀行東京公務部	183,562,692	
その他の固定資産		
敷金		
日土地ビル事務所等 2件	212,407,775	
固定資産合計		3,255,789,489
資産合計		3,532,716,849
II 負債の部		
1 流動負債	0	
流動負債合計		0
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		0
正味財産		3,532,716,849