

5. 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
 保有する債券……………償却原価法を適用しております。
 保有する株式及び債券……時価評価をしております。
- (2) 消費税等の会計処理について
 消費税等の会計処理は税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

科目	取得価格	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
第328回利付国債10年	198,484,000	199,841,809	65,913	199,907,722	0
第328回利付国債10年	99,286,000	99,925,496	74,504	100,000,000	0
セイコーグループ株式会社 株式	119,661,332		149,092,500	0	149,092,500
普通預金・預け金		232,695	180,198,251	92,278	180,338,668
基本財産合計		300,000,000	329,431,168	300,000,000	329,431,168
セイコーグループ株式会社 株式		118,141,000	0	118,141,000	0
東証REIT ETF	51,191,209	27,844,650	16,430,350	0	44,275,000
日経平均高配当株50 ETF	29,859,726	17,060,650	18,597,100	0	35,657,750
野村日本株高配当70 ETF	29,865,289	32,635,700	1,842,500	0	34,478,200
米国財務省債券	176,714,300	24,281,004	150,242,298	0	174,523,302
普通預金・預け金	0	129,754,524	0	74,993,571	54,760,953
特定資産合計		349,717,528	187,112,248	193,134,571	343,695,205

2023年3月31日現在

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

科目	当期末残高	指定正味財産 からの充当額	一般正味財産 からの充当額	負債に 対応する額
セイコーグループ株式会社 株式	149,092,500	149,092,500	0	0
普通預金・預け金	180,338,668	180,338,668	0	0
基本財産合計	329,431,168	329,431,168	0	0
東証REIT ETF	44,275,000	44,275,000	0	0
日経平均高配当株50 ETF	35,657,750	35,657,750	0	0
野村日本株高配当70 ETF	34,478,200	34,478,200	0	0
米国財務省債券	174,523,302	174,523,302	0	0
普通預金・預け金	54,760,953	54,760,953	0	0
特定資産合計	343,695,205	343,695,205	0	0

2023年3月31日現在

4. 有価証券の取得価格、償却原価累計額、当期末原価及び時価評価額は次のとおりです。

科目	取得価格	償却原価累計	帳簿価格	時価評価額	評価損益
セイコーグループ株式会社 株式	119,661,332	0	119,661,332	149,092,500	29,431,168
東証REIT ETF	51,191,209	0	51,191,209	44,275,000	-6,916,209
日経平均高配当株50 ETF	29,859,726	0	29,859,726	35,657,750	5,798,024
野村日本株高配当70 ETF	29,865,289	0	29,865,289	34,478,200	4,612,911
米国財務省債券	176,714,300	306,612	177,020,912	174,523,302	-2,497,610
合計	407,291,856	306,612	407,598,468	438,026,752	30,428,284

2023年3月31日現在

5. 引当金の計上基準及び明細について

計上する引当金はありません。

6. 重要な後発事象

特定資産を一部取崩し、事業活動費に充てる予定があります。