

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
セイコーグループ株式会社 株式	258,511,691	149,092,500	267,907,500		417,000,000
野村日本株高配当70 ETF	78,362,106		114,510,000		114,510,000
東証REIT ETF	64,974,063		58,290,000		58,290,000
日経平均高配当株50 ETF	33,587,859		57,875,000		57,875,000
米国財務省債券	179,617,720		194,214,228		194,214,228
普通預金・預け金		180,338,668		180,338,668	0
基本財産合計	615,053,439	329,431,168	692,796,728	180,338,668	841,889,228
セイコーグループ株式会社 株式		0			0
野村日本株高配当70 ETF	29,865,289	34,478,200		34,478,200	0
東証REIT ETF	51,191,209	44,275,000		44,275,000	0
日経平均高配当株50 ETF	29,859,726	35,657,750		35,657,750	0
米国財務省債券	23,615,888	174,523,302	6,498,725	151,278,908	29,743,119
普通預金・預け金	0	54,760,953		51,005,347	3,755,606
特定資産合計		343,695,205	6,498,725	316,695,205	33,498,725

2024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	417,000,000	0	417,000,000	0
野村日本株高配当70 ETF	114,510,000	0	114,510,000	0
東証REIT ETF	58,290,000	0	58,290,000	0
日経平均高配当株50 ETF	57,875,000	0	57,875,000	0
米国財務省 債券	194,214,228	0	194,214,228	0
普通預金・預け金	0	0	0	0
基本財産合計	841,889,228	0	841,889,228	0
米国財務省 債券	29,743,119	0	29,743,119	0
普通預金・預け金	3,755,606	0	3,755,606	0
特定資産合計	33,498,725	0	33,498,725	0

2024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	258,511,691	0	258,511,691	417,000,000	158,488,309
野村日本株高配当70 ETF	78,362,106	0	78,362,106	114,510,000	36,147,894
東証REIT ETF	64,974,063	0	64,974,063	58,290,000	-6,684,063
日経平均高配当株50 ETF	33,587,859	0	33,587,859	57,875,000	24,287,141
米国財務省 債券(基本財産)	179,617,720	2,062,381	181,680,101	194,214,228	12,534,127
米国財務省 債券(特定資産)	23,615,888	-371,494	23,244,394	29,743,119	6,498,725
合計	638,669,327	1,690,887	640,360,214	871,632,347	231,272,133

2024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

特になし