

財務諸表に関する注記

財団法人 船井情報科学振興財団

平成21年度

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価方法

1. 満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
2. その他の有価証券・・・時価のあるものは期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減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				
有価証券	5,440,149,773	1,593,900,000	360,469	7,033,689,304
小計	5,440,149,773	1,593,900,000	360,469	7,033,689,304
特定資産				
預金	5,246,434	13,000,000		18,246,434
有価証券	2,535,711,462	316,127,116	107,553,808	2,744,284,770
小計	2,540,957,896	329,127,116	107,553,808	2,762,531,204
合計	7,981,107,669	1,923,027,116	107,914,277	9,796,220,508

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				
有価証券	7,033,689,304	7,033,689,304	-	-
小計	7,033,689,304	7,033,689,304	-	-
特定資産				
預金	18,246,434	-	18,246,434	-
有価証券	2,744,284,770	-	2,744,284,770	-
小計	2,762,531,204	-	2,762,531,204	-
合計	9,796,220,508	7,033,689,304	2,762,531,204	-

4. 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
国債			
第60回20年国債	1,024,681,090	987,054,000	▲ 37,627,090
第249回10年国債	601,363,065	606,000,000	4,636,935
第68回利付国債	168,390,680	171,981,600	3,590,920
第289回利付国債	295,248,118	305,030,000	9,781,882
オーストラリア国債	265,593,252	270,539,424	4,946,172
ドイツ連邦国債	309,855,018	336,363,764	26,508,746
社債			
野村ホールディングス(株)	80,000,000	80,995,520	995,520
ジーイーキャピタルコーポレーション	39,919,552	37,383,960	▲ 2,535,592
合計	2,785,050,775	2,795,348,268	10,297,493

5. 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	
基本財産受取利息	14,000,000
基本財産受取配当金	61,600,000
合計	14,000,000