

公益財団法人 神林留学生奨学会

財務諸表に対する注記

(2016年3月31日現在)

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 償却原価法(定額法)によっています。

株式

期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当する資産はありません。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高

(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
基本財産				
円建債券	291,378,875	0	0	291,378,875
株式	2,213,349,784	247,650,216	0	2,461,000,000
合計	2,504,728,659	247,650,216	0	2,752,378,875

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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				
円建債券	291,378,875	(291,378,875)	0	0
株式	2,461,000,000	(2,461,000,000)	0	0
合計	2,752,378,875	(2,752,378,875)	0	0

4. 株式、満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価および評価損益 (単位:円)

tann	帳簿価額	時 価	評価損益
円建債券(SMBC日興証券)	200,000,000	186,210,000	-13,790,000
円建債券(三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券)	91,378,875	90,729,900	-648,975
株式	2,461,000,000	2,461,000,000	0