

平成22事業年度 特別勘定 財産目録

(平成23年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部			負債の部		
科目	摘要	金額	科目	摘要	金額
(流動資産)		70,429,189,368	(流動負債)		506,532,794,280
現金・預金			短期借入金		
普通預金		875,893	短期借入金		500,000,000,000
金銭の信託		70,403,594,037	未払金	未決済株式等買取り代金、未払信託報酬	4,334,128,713
未収法人税等		15,402,800	未払利息	借入金未払利息	275,867,967
未収金	未決済株式など買取手数料	9,316,638	未払法人税等		1,922,797,600
(固定資産)		934,290,797,760	(固定負債)		1,674,784,601
その他有価証券			繰延税金負債		1,674,784,601
株式等	期末保有株式等	934,290,797,760	(拠出金)		17,778,679,485
			売却時拠出金		
			売却時拠出金資産見返		17,778,679,485
資産合計		1,004,719,987,128	負債合計		525,986,258,366
			正味財産		478,733,728,762

平成22事業年度 特別勘定 貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債・剰余金の部	
科目	金額	科目	金額
(流動資産)	70,429,189,368	(流動負債)	506,532,794,280
現金・預金		短期借入金	
普通預金	875,893	短期借入金	500,000,000,000
金銭の信託	70,403,594,037	未払金	4,334,128,713
未収法人税等	15,402,800	未払利息	275,867,967
未収金	9,316,638	未払法人税等	1,922,797,600
(固定資産)	934,290,797,760	(固定負債)	1,674,784,601
その他有価証券		繰延税金負債	1,674,784,601
株式等	934,290,797,760		
		(拠出金)	17,778,679,485
		売却時拠出金	
		売却時拠出金資産見返	17,778,679,485
		(剰余金)	478,733,728,762
		その他有価証券評価差額金	-6,044,498,850
		積立金	508,053,615,625
		当期利益金	-23,275,388,013
資産合計	1,004,719,987,128	負債・剰余金合計	1,004,719,987,128

平成22事業年度 特別勘定 損益計算書

自平成22年4月1日

至平成23年3月31日

(単位:円)

費用の部		収益の部	
科目	金額	科目	金額
(経常費用)		(経常収益)	
手数料	106,183,125	受取手数料	
支払手数料	19,841,488	買取手数料	390,764,223
信託報酬	86,341,637	金銭の信託運用益	34,644,242
株式売却損	137,982	株式配当金	14,914,137,559
その他の経常費用	850,349,591	その他の経常収益	155,209
借入金利息	584,026,188	(当期損失)	
債券利息	210,154,103	当期損失金	23,275,388,013
租税公課	56,169,300		
(特別損失)			
有価証券強制評価減	34,505,764,644		
(法人税等)			
法人税等	3,152,653,904		
法人税、住民税及び事業税	3,152,653,904		
合 計	38,615,089,246	合 計	38,615,089,246

## 重要な会計方針等

### 1. 有価証券の評価基準および評価方法

決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

なお、評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定している。

### 2. 金銭の信託の評価基準および評価方法

運用目的の金銭の信託は時価法によっている。

### 3. その他財務諸表作成のための重要な事項

#### (1) 消費税および地方消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

#### (2) 売却時拠出金資産見返について

売却時拠出金資産見返は、法律第四十八条第一項第二号に掲げる業務に要する費用に充てるため、法律第四十一条第三項の定めるところにより法律第三十四条第一項第一号に規定する株式の買取りの申し込みをした会員が納付したものである。