

平成14事業年度 特別勘定 財産目録

(平成15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)		1,279,167,261	(流動負債)		196,035,918,942
現金・預金	普通預金	253,067,154	未払金	未決済株式買取り代金等	8,928,315,465
未収金	未決済株式売却代金等	791,087,707	未払利息	借入金に対する未払利息	104,603,477
未収法人税等		235,012,400			
(固定資産)		178,467,838,500	短期借入金	株式買取に伴う借入	187,003,000,000
その他の有価証券			短期借入金		
株式	期末保有株式	178,467,838,500			
			(特別法上の引当金等)		17,279,895,888
			売却時抛出金		
			売却時抛出金資産		17,279,895,888
			見返		
資産合計		179,747,005,761	負債合計		213,315,814,830
			正味財産		-33,568,809,069

平成14事業年度 特別勘定 貸借対照表

平成15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)	1,279,167,261	(流動負債)	196,035,918,942
現金・預金	253,067,154	未払金	8,928,315,465
未収金	791,087,707	未払利息	104,603,477
未収法人税等	235,012,400	短期借入金	
		短期借入金	187,003,000,000
(固定資産)	178,467,838,500		
その他の有価証券			
株式	178,467,838,500		
		(特別法上の引当金等)	17,279,895,888
		売却時拠出金	
		売却時拠出金資産	17,279,895,888
		見返	
		(剰余金)	-33,568,809,069
		有価証券評価差額	-31,261,466,956
		積立金	139,885,997
		当期損失金(-)	-2,447,228,110
資産合計	179,747,005,761	負債・剰余金合計	179,747,005,761

平成14事業年度 特別勘定 損益計算書

自平成14年4月1日

至平成15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)	
その他の経常費用	136,345,944	受取手数料	253,760,183
借入金利息	136,345,944	受取利息	31,250
特別株式買取関連費		株式配当金	990,452,040
租税公課	220,000	株式売却益	252,679,591
印紙税	220,000	その他の経常収益	477,476
手数料	21,329,013		
(特別損失)		(当期損失)	
有価証券強制評価減	3,786,733,693	当期損失金	2,447,228,110
合計	3,944,628,650	合計	3,944,628,650

## 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、評価差額は全部資本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. 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、法第四十一条第三項の定めるところにより法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。