

9 財務諸表に対する注記

平成25年3月31日

公益財団法人深井奨学財団

1. 重要な会計方針
 - ① 有価証券の評価方法：取得原価によっています。
2. 基本財産の財源等の内訳は「財産目録」に記載の通り。
3. 特定資産の育英事業資金積立金内訳は、「財産目録」に記載の通り。
4. 有形固定資産はありません。
5. 第三者に対する債権債務等はありません。
6. 保証債務等偶発債務はありません。
7. 基本財産及び特定資産の増減額とその残高

平成24年度 基本財産及び特定資産の増減額とその残高

科目	平成24年3月31日			平成25年3月31日
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(1) 基本財産				
(定期預金)				
ゆうちょ定額貯金	6,500,000			6,500,000
(投資有価証券)				
1.モン財産3分法毎月分配クラスB (6,000,000口)	6,352,800 (6,000,000口)		6,352,800 (6,000,000口)	0
1-2.モン財産3分法毎月分配クラスB (14,000,000口)	6,972,000 (14,000,000口)			6,972,000 (14,000,000口)
2.日興・GS世界ソフリンファンド毎月分配型 (5,444,208口)	6,000,000 (5,444,208口)		6,000,000 (5,444,208口)	0
3.日興ピコハイカム毎月 米ドル (5,098,407口)	6,000,000 (5,098,407口)			6,000,000 (5,098,407口)
4.日興CS世界高配当株式毎月A(ヘッジなし) (20,989,807口)	9,783,831 (20,989,807口)			9,783,831 (20,989,807口)
5.高金利先進国債券(毎月分配型)：月桂樹 (5,611,786口)	6,000,000 (5,611,786口)			6,000,000 (5,611,786口)
6.SMBC日興世銀債：世界銀行グリーンF (8,238,621口)	7,164,486 (8,238,621口)			7,164,486 (8,238,621口)
7.BNYモン利回り債券3分法(ヘッジあり) (5,300,000口)	0	5,067,330 (5,300,000口)		5,067,330 (5,300,000口)
8.エマーゾングBFBR (6,540,502口)	6,579,700 (6,540,502口)			6,579,700 (6,540,502口)
9.UBS世界公共インフラ債券投信円コース(ヘッジあり) (9,478,939口)	0	9,999,475 (9,478,939口)		9,999,475 (9,478,939口)
投資有価証券計	54,852,817	15,066,805	12,352,800	57,566,822
基本財産合計 ②	61,352,817	15,066,805	12,352,800	64,066,822
(2) 特定資産				
育英事業資金積立金				
1.ゆうちょ定額貯金	1,500,000			1,500,000
2.みずほ定期預金	6,000,000		3,000,000	3,000,000
3.日興フリーファイナシヤルファンド [*]	1,442,289	1,340,115		2,782,404
育英事業資金積立金 小計	8,942,289	1,340,115	3,000,000	7,282,404
安藤温夫奨学基金				
4.大和ネクスト定期預金 (投資有価証券)	0	3,000,000		3,000,000
5.マツコーリー円建社債 (額面20,000,000円)	20,000,000			20,000,000

6.シテイグループ円建社債 (額面20,000,000円)	19,869,000			19,869,000
7.バンクオブスコットランド円建社債 (額面10,000,000円)	9,965,000		9,965,000	0
8.ゴールドマンサックス円建社債 (額面10,000,000円)	10,000,000			10,000,000
9.UBS公益・金融社債(ヘッジあり) (10,082,678口)	10,210,000			10,210,000
10.ノルウェー地方金融公社債 (額面5,000,000円)	5,000,000		5,000,000	0
11.デンマーク地方金融公庫債 (額面5,000,000円)	5,000,000		5,000,000	0
12.フィンランド地方金融公社債 (額面5,000,000円)	0	5,000,000		5,000,000
13.日興DWSグローバル金融機関パッケージ(年2回配当) ジーシフィースハイブリット(10,000,000口) 年利7%	0	10,000,000		10,000,000
14.日興米国バンクローン(ヘッジあり) (7000000口) 年利7%	0	7,000,000		7,000,000
15.株みずほ劣後債 償還日2024.10.24 (額面5,000,000円)(当初7年1.21%,利払4月、10月)	0	5,000,000		5,000,000
16.UBS世界公共インフラ債券投信円コース(ヘッジあり) (9,478,939口)	9,999,475		9,999,475	0
17.野村HD劣後債 (額面10,000,000円)	10,000,000			10,000,000
安藤温夫奨学基金 小計	100,043,475	30,000,000	29,964,475	100,079,000
特定資産合計 ③	108,985,764	31,340,115	32,964,475	107,361,404
固定資産合計 ②+③	170,338,581	46,406,920	45,317,275	171,428,226

8. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

科目	平成25年3月31日 当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当金)	(うち一般正味財 産からの充当金)	(うち負債に対す る額)
(1) 基本財産				
ゆうちょ定額貯金	6,500,000	(6,500,000)	-	-
投資有価証券	57,566,822	(57,566,029)	-	-
小計	64,066,822	(64,066,822)	-	-
(2) 特定資産				
育英事業資金積立金	7,282,404	(7,282,404)	-	-
安藤温夫奨学基金	100,079,000	(100,079,000)	-	-
小計	107,361,404	(107,361,404)	-	-
合計	171,428,226	(171,428,226)	-	-

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価および評価損益

科目	平成25年3月31日 帳簿価格	時価	評価損益	平成25年3月31日 期末基準価格
(1) 基本財産				
郵貯定額貯金	6,500,000	6,500,000	0	
(投資有価証券)				
1.モン財産3分法毎月分配クラスB (14,000,000口)	6,972,000	6,615,000	-357,000 94.88%	4,725
2.日興ピコハイインカム毎月 米ドル (5,098,407口)	6,000,000	3,689,207	-2,310,793 61.49%	7,236
3.日興CS世界高配当株式毎月A(ヘッジなし) (20,989,807口)	9,783,831	10,402,548	618,717 106.32%	4,956
4.高金利先進国債券(毎月分配型):月桂樹 (5,611,786口)	6,000,000	4,549,475	-1,450,525 75.82%	8,107

5.SMBC日興世銀債:世界銀行グリーンF (8,238,621口)	7,164,486	7,119,816	-44,670 99.38%	8,642
6.BNY Mellon 利回り債券3分法(ヘッジあり)10/26 (5,300,000口)	5,067,330	5,025,990	-41,340 99.18%	9,483
7.エマーソンBFBR (6,540,502口)	6,579,700	5,436,465	-1,143,235 82.62%	8,312
8.UBS世界公共インフラ債券投信円コース(ヘッジあり) (9,478,939口)	9,999,475	9,847,670	-151,805 98.48%	10,389
投資有価証券 小計①	57,566,822	52,686,172	-4,880,650 91.52%	
基本財産 合計	64,066,822	59,186,172	-4,880,650 92.38%	

科目	平成25年3月31日 帳簿価格	時価	評価損益	平成25年3月31日 期末基準価格
(2) 特定資産				
1 育英事業資金積立金				
ゆうちょ定期貯金	1,500,000	1,500,000	0	
みずほ定期預金	3,000,000	3,000,000	0	
日興フリーファイナンシャルファント 育英事業資金積立金 小計	2,782,404 7,282,404	2,782,404 7,282,404	0 0	
2 安藤温夫奨学基金				
大和ネクスト銀行定期 (投資有価証券)	3,000,000	3,000,000	0	
1.マツコーリー円建社債 (額面20,000,000円)	20,000,000	20,000,000	0	
2.シテイグループ円建社債 (額面20,000,000円)	19,869,000	20,000,000	0	
3.ゴールドマンサックス円建社債 (額面10,000,000円)	10,000,000	10,000,000	0	
4.UBS公益・金融社債(ヘッジあり) (10,082,678口)	10,210,000	10,427,506	217,506 102.13%	10,342
5.フイナント地方金融公社債(3.15%、利払5月、11月) (額面5,000,000円)	5,000,000	5,000,000	0	
6.日興DWSグローバル金融機関パッケージ(年2回配当) ジーシーエスハイブリッド(10,000,000口) 年利7%	10,000,000	10,147,000	147,000 101.47%	10,147
7.日興米国バンクローン(ヘッジあり) (7000000口) 年利7%	7,000,000	7,000,000	0	
8.株みずほ劣後債 償還日2024.10.24 (額面5,000,000円)(当初7年1.21%,利払4月、10月)	5,000,000	5,000,000	0	
9.野村HD劣後債: 償還日2021.12.24(H33) (額面10,000,000円)(2.24%,利払12月、6月)	10,000,000	10,000,000	0	
安藤温夫奨学基金 小計	100,079,000	100,574,506	364,506 100.50%	
特定資産 計	107,361,404	107,856,910	364,506 100.46%	
合計 ①+②	164,145,822	159,760,677	-4,516,145 97.33%	

(注記) 上記の銘柄の評価額は、証券会社によって平成25年3月31日現在の評価または算定された時価です。

10. 補助金等の受入はありません。

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替はありません。

12. 関連当事者との取引は役員よりの寄附金収入 360,000 円であります。

13. 重要な後発事象

平成24年5月14日理事会にて、大山綱明理事長の辞任を受け、住田笛雄理事長が就任した。

平成24年6月14日評議員会にて、大山理事の辞任を受け、近藤隆彦が理事に選任された。

平成24年6月14日評議員会にて、内田、佐藤両評議員の辞任を受け、大山綱明、大野弘が評議員に選任された。

以上