

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準（平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 移動平均法による原価法を採用している。ただし、債券額面と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法（定額法）によっている。
償却原価法を適用する、新会計基準適用以前に取得した債券については、適用初年度の期首の帳簿価額を取得価額とみなして満期日までの期間にわたって償却する方法を採用している。

その他の有価証券

時価のあるもの …… 決算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）によっている。

時価のないもの …… 該当なし

特定金銭信託 …… 決算日の市場価格等に基づくバスケット方式による時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

事務所構築物及び什器備品 …… 定率法による間接償却を実施している。

無形固定資産 …… 定額法による直接償却を実施している。なお、ソフトウェアについては法人内における利用可能期間（5年）に基づき定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金 …… 職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当

2. 基本財産、基金及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産、基金及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(一般勘定)

(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				
投資有価証券	48,713,074,500	25,201,246,743	23,743,203,743	50,171,117,500
預金	800,000,000	6,996,013,809	7,796,013,809	0
小 計	49,513,074,500	32,197,260,552	31,539,217,552	50,171,117,500
特定資産				
退職給付引当資産	114,304,864	13,502,500	0	127,807,364
財政調整資金	294,280,001	1,031,170,000	0	1,325,450,001
海洋性国家支援資金	297,461,476	370,341	49,456,522	248,375,295
小 計	706,046,341	1,045,042,841	49,456,522	1,701,632,660
合 計	50,219,120,841	33,242,303,393	31,588,674,074	51,872,750,160

(笹川太平洋島嶼国基金特別勘定)

(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
基金				
特定金銭信託	2,660,980,677	204,692,822	0	2,865,673,499
小 計	2,660,980,677	204,692,822	0	2,865,673,499
特定資産				
退職給付引当資産	84,000	169,000	0	253,000
財政調整資金	363,170,000	0	15,570,000	347,600,000
小 計	363,254,000	169,000	15,570,000	347,853,000
合 計	3,024,234,677	204,861,822	15,570,000	3,213,526,499

(笹川日中友好基金特別勘定)

(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
基金				
投資有価証券	9,128,541,000	5,323,015,700	5,011,097,000	9,440,459,700
預金	0	2,288,800,000	2,288,800,000	0
未収満期債券償還金	300,000,000	0	300,000,000	0
小 計	9,428,541,000	7,611,815,700	7,599,897,000	9,440,459,700
特定資産				
退職給付引当資産	2,641,000	0	0	2,641,000
財政調整資金	424,660,000	0	15,610,000	409,050,000
小 計	427,301,000	0	15,610,000	411,691,000
合 計	9,855,842,000	7,611,815,700	7,615,507,000	9,852,150,700

(笹川中東イスラム基金特別勘定)

(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
基金				
投資有価証券	3,570,774,800	1,333,515,400	1,026,678,000	3,877,612,200
預金	0	700,000,000	700,000,000	0
未収満期債券償還金	300,000,000	0	300,000,000	0
小 計	3,870,774,800	2,033,515,400	2,026,678,000	3,877,612,200
特定資産				
退職給付引当資産	548,000	518,000	0	1,066,000
財政調整資金	193,270,000	5,880,000	0	199,150,000
笹川中東イスラム事業資金	300,000,000	0	0	300,000,000
小 計	493,818,000	6,398,000	0	500,216,000
合 計	4,364,592,800	2,039,913,400	2,026,678,000	4,377,828,200

(笹川汎アジア基金特別勘定)

(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
基金				
投資有価証券	10,804,438,000	7,677,948,149	7,785,259,008	10,697,127,141
預金	0	5,323,545,000	5,323,545,000	0
未収満期債券償還金	300,000,000	0	300,000,000	0
小 計	11,104,438,000	13,001,493,149	13,408,804,008	10,697,127,141
特定資産				
退職給付引当資産	468,000	683,000	0	1,151,000
財政調整資金	92,760,000	201,495,000	0	294,255,000
小 計	93,228,000	202,178,000	0	295,406,000
合 計	11,197,666,000	13,203,671,149	13,408,804,008	10,992,533,141

3. 基本財産、基金及び特定資産の財源等の内訳

基本財産、基金及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(一般勘定)

(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				
投資有価証券	50,171,117,500	—	(50,171,117,500)	—
小 計	50,171,117,500	—	(50,171,117,500)	—
特定資産				
退職給付引当資産	127,807,364	—	—	(127,807,364)
財政調整資金	1,325,450,001	—	(1,325,450,001)	—
海洋性国家支援資金	248,375,295	(248,375,295)	—	—
小 計	1,701,632,660	(248,375,295)	(1,325,450,001)	(127,807,364)
合 計	51,872,750,160	(248,375,295)	(51,496,567,501)	(127,807,364)

(笹川太平洋島嶼国基金特別勘定)

(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)
基金				
特定金銭信託	2,865,673,499	(2,865,673,499)	—	—
小 計	2,865,673,499	(2,865,673,499)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	253,000	—	—	(253,000)
財政調整資金	347,600,000	—	(347,600,000)	—
小 計	347,853,000	—	(347,600,000)	(253,000)
合 計	3,213,526,499	(2,865,673,499)	(347,600,000)	(253,000)

(笹川日中友好基金特別勘定)

(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)
基金				
投資有価証券	9,440,459,700	(9,440,459,700)	—	—
小 計	9,440,459,700	(9,440,459,700)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	2,641,000	—	—	(2,641,000)
財政調整資金	409,050,000	—	(409,050,000)	—
小 計	411,691,000	—	(409,050,000)	(2,641,000)
合 計	9,852,150,700	(9,440,459,700)	(409,050,000)	(2,641,000)

(笹川中東イスラム基金特別勘定)

(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)
基金				
投資有価証券	3,877,612,200	(3,877,612,200)	—	—
小 計	3,877,612,200	(3,877,612,200)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,066,000	—	—	(1,066,000)
財政調整資金	199,150,000	—	(199,150,000)	—
笹川中東イスラム事業資金	300,000,000	(300,000,000)	—	—
小 計	500,216,000	(300,000,000)	(199,150,000)	(1,066,000)
合 計	4,377,828,200	(4,177,612,200)	(199,150,000)	(1,066,000)

(笹川汎アジア基金特別勘定)

(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)
基金				
投資有価証券	10,697,127,141	(10,697,127,141)	—	—
小 計	10,697,127,141	(10,697,127,141)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,151,000	—	—	(1,151,000)
財政調整資金	294,255,000	—	(294,255,000)	—
小 計	295,406,000	—	(294,255,000)	(1,151,000)
合 計	10,992,533,141	(10,697,127,141)	(294,255,000)	(1,151,000)

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。

(一般勘定)

(単位：円)

銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
パークレイズ銀行債	1,000,000,000	617,000,000	△ 383,000,000
ノルトライン・ヴェストファーレン州債	499,106,895	367,550,000	△ 131,556,895
ニュー・サウス・ウェールズ財務公社債	497,774,755	394,550,000	△ 103,224,755
Goldman Sachs Financial Products Ltd. 債	500,000,000	409,120,000	△ 90,880,000
ドイツ復興金融公庫(KfW)債	499,556,776	428,100,000	△ 71,456,776
その他	30,218,614,680	30,261,410,635	42,795,955
合計	33,215,053,106	32,477,730,635	△ 737,322,471

(笹川太平洋島嶼国基金特別勘定)

(単位：円)

銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
米国ホンダファイナンスコーポレーション債	279,120,000	287,108,414	7,988,414
合計	279,120,000	287,108,414	7,988,414

(笹川日中友好基金特別勘定)

(単位：円)

銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
ノルウェー地方金融公社債 S6303	200,000,000	175,240,000	△ 24,760,000
第3回欧州投資銀行債	82,469,957	67,410,000	△ 15,059,957
カナダ事業開発銀行債	299,409,479	291,000,000	△ 8,409,479
その他	3,468,479,229	3,508,278,090	39,798,861
合計	4,050,358,665	4,041,928,090	△ 8,430,575

(笹川中東イスラム基金特別勘定)

(単位：円)

銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
オランダ王国水道整備金融公庫債	100,000,000	88,666,000	△ 11,334,000
第3回みずほコーポレート銀行債(劣後特約付)	200,000,000	209,220,000	9,220,000
第2回ウエストパック銀行債(豪連邦政府保証)	200,000,000	207,440,000	7,440,000
その他	1,384,471,056	1,393,410,000	8,938,944
合計	1,884,471,056	1,898,736,000	14,264,944

(笹川汎アジア基金特別勘定)

(単位：円)

銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
米国財務省証券 L2037(米回国債)	933,752,140	883,749,744	△ 50,002,396
パークレイズ銀行債	186,664,809	150,724,000	△ 35,940,809
ドイツ復興金融公庫(KfW)債	465,200,000	435,078,300	△ 30,121,700
その他	4,672,790,095	4,686,567,930	13,777,835
合計	6,258,407,044	6,156,119,974	△ 102,287,070

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金 海洋性国家支援資金	日本財団	297,461,476	370,341 運用利息	49,456,522	248,375,295	指定正味財産 一般勘定
笹川中東イスラム事業資金	日本財団	300,000,000	0	0	300,000,000	指定正味財産 笹川中東イスラム基金特別勘定
合計		597,461,476	370,341	49,456,522	548,375,295	

6. 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。

(一般勘定)

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
海洋性国家支援資金対象事業の実施 による指定解除額	49,456,522
合計	49,456,522

(笹川日中友好基金特別勘定)

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基金受取利息	8,307,455
経常外収益への振替額	
基金投資有価証券償還益	5,200,000
合計	13,507,455

(笹川基金中東イスラム基金特別勘定)

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基金受取利息	8,154,558
経常外収益への振替額	
基金投資有価証券償還益	200,000
合計	8,354,558

(笹川汎アジア基金特別勘定)

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基金受取利息	36,157,703
経常外収益への振替額	
基金投資有価証券償還益	3,932,000
合計	40,089,703