

外郭団体が保有する仕組債について

1 趣旨

当局が所管する外郭団体の23年度決算における仕組債の保有状況についてご報告いたします。

2 団体の仕組債の保有状況

<公益財団法人 横浜観光コンベンション・ビューロー>

平成 24 年 3 月末現在

| 発行体等 | 格付 | | 購入年月日 | 期間 | 貸借対照表価額 (千円) | 当初金利 | 利率変動要因 | 償還金額 | 償還通貨 | 備考 |
|-----------------------------|-----|-------|---------------------|------|---------------------------|---------------|---------------|------------|------|--|
| | 取得時 | H24.3 | | | | | | | | |
| 横浜市 (平成 19 年度第 15 回事業公債) | AA- | AA- | 平成 20 年 5 月 28 日 | 20 年 | 100,000 | 4% (1 年) | 円/豪ドル 為替連動 | 額面 100% | 円 | 格付けは、スタンダード・アンド・プアーズを記載 |
| デンマーク 地方金融公社 | AAA | AAA | 平成 15 年 3 月 20 日 | 30 年 | 77,092 【額面】 100,000 | 3.5% (1 年) | 円/米ドル 為替連動 | 額面 100% | 円 | 貸借対照表に時価で計上 格付けは、スタンダード・アンド・プアーズを記載 |
| フィンランド 地方金融公社 | AAA | AAA | 平成 20 年 9 月 16 日 | 30 年 | 200,000 | 5% (1 年) | 円/豪ドル 為替連動 | 額面 100% | 円 | 格付けは、スタンダード・アンド・プアーズを記載 |
| 小 計 | | | | | 377,092 | | | | | |
| 【参考値】時価 (千円) | | | | | 322,482 | | | | | |

下記債券は平成 24 年 3 月中に額面で償還されたものであり、参考として記載した。

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-----|---|----------------------|------|---------|---------------|---------------|------------|---|-------------------------------|
| 国際金融公社 | AAA | - | 平成 20 年 10 月 22 日 | 30 年 | 100,000 | 3% (1 年) | 円/豪ドル 為替連動 | 額面 100% | 円 | 既発債を購入 早期償還済 (H24.3.21) |
| ドイツ復興 金融公庫 | AAA | - | 平成 22 年 10 月 14 日 | 25 年 | 100,000 | 3.5% (1 年) | 円/豪ドル 為替連動 | 額面 100% | 円 | 既発債を購入 早期償還済 (H24.3.22) |
| 償還合計 | | | | | 200,000 | | | | | |

3 今後の対応

(1) 団体の対応

・「外郭団体等財産運用相談会」などを活用しながら、引き続き検討します。

(2) 財産運用規程等の見直し

・平成 24 年 6 月 1 日付で仕組債等の購入禁止規定の追加を行いました。