

## 外郭団体等が保有する仕組債について

### 1 趣旨

平成 24 年 9 月 12 日に開催されました政策・総務・財政委員会において、外郭団体及び関係団体の、23 年度決算における仕組債の保有状況が報告されました。当局が所管する団体の仕組債の保有状況について、5 月 16 日の委員会においても報告したところですが、23 年度決算のご報告をいたします。

### 2 仕組債の保有状況

#### <社会福祉法人横浜市社会福祉協議会>

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
	取得時	H24.3			H23.3 末	H24.3 末			
ノルウェー 地方金融公社	AAA	AAA	H16.9.14	30 年	500,000	500,000	4.4% (3 年)	円/米ドル 為替連動	額面 100%
スウェーデン 地方金融公社	AAA	AAA	H17.1.11	30 年	100,000	100,000	4.5% (1 年)	円/米ドル 為替連動	額面 100%
横浜市 (平成 19 年度第 15 回 事業公債)	AA-	AA-	H20.5.28	20 年	500,000	500,000	4% (1 年)	円/豪ドル 為替連動	額面 100%
小 計					1,100,000		取得時		
【参考値】時価 (千円)					833,365		平成 24 年 3 月末現在		

#### 【早期償還済】

国際復興 開発銀行	AAA	/	H20.7.17	30 年	100,000	H23.9 早期 償還済	3.2% (2 年)	円/豪ドル 為替連動	額面 100%
--------------	-----	---	----------	------	---------	--------------------	---------------	---------------	------------

＜公益財団法人横浜市老人クラブ連合会＞

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	備考 （償還金額）
	取得時	H24.3			H23.3 末	H24.3 末			
シリフ リミテッド シリーズ818	A2	A2	H23. 2.24	10 年	100,000	100,000	3.5% (8ヵ月)	4.00%- 6ヵ月円 LIBOR	額面 100%
シリフ リミテッド シリーズ965	Aa3	A1	H23. 9.8	10 年	—	97,840 額面 (100,000)	3.6% (4ヵ月)	4.00%- 6ヵ月円 LIBOR	額面 100%
ノムラ ヨーロッパ ファイナンス エヌブイ	AA-	AA-	H21. 12.27	30 年	100,000	100,000	5% (3年)	円/豪 ドル 為替連動	額面 100%
小 計					297,840		取得時		
【参考値】時価（千円）					278,860		平成24年3月末現在		

3 今後の対応

＜社会福祉法人横浜市社会福祉協議会＞

(1) 団体の対応

- ・4月開催の資産運用委員会において、今後の運用対象を限定すること（仕組債の購入禁止）を決定し、5月の理事会、評議員会で報告しました。
- ・現在保有している仕組債については、「資産運用規程」において満期保有を原則としていることから、当面は保有を継続する予定です。
- ・今後、総務局が主催する外郭団体等における財産運用に関する相談会を活用しながら、取り扱いを変更する場合には、資産運用委員会へ諮り対応を決定します。

(2) 財産運用規程等の見直し

平成24年3月30日の総務局長通知に基づき、団体に対して財産運用規程等の見直しを指導しました。規程等は、総務局長通知から大きくかい離する内容ではないため、現段階での見直しは行いませんが、今後、運用状況等を確認し、団体に対し指導してまいります。

## <公益財団法人横浜市老人クラブ連合会>

### (1) 団体の対応

団体としては、今後、仕組債の購入は行わないことにしています。

また、今後、総務局が主催する外郭団体等における財産運用に関する相談会を活用しながら、対応を検討していきます。

### (2) 財産運用規程等の見直し

平成 24 年 3 月 30 日の総務局長通知に基づき、団体としては、財産運用規程等の見直しを検討していますので、今後、見直し状況を把握し、規程どおり運用が行われているか指導してまいります。