

外郭団体等が保有する仕組債について

1 趣旨

平成 24 年 4 月 23 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仕組債の保有状況が報告されましたので、当局が所管する団体の仕組債の保有状況についてご報告いたします。

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>

平成 23 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								
ノルウェー 地方金融公社	AAA	AAA	H16.9.14	30 年	500,000	4.4% (3年)	円/米ドル 為替連動	額面 100 %	円	
スウェーデン 地方金融公社	AAA	AAA	H17.1.11	30 年	100,000	4.5% (1年)	円/米ドル 為替連動	額面 100 %	円	
横浜市(平成 19年度第15 回事業公債)	AA-	AA-	H20.5.28	20 年	500,000	4% (1年)	円/豪ドル 為替連動	額面 100 %	円	
国際復興 開発銀行	AAA		H20.7.17	30 年	100,000	3.2% (2年)	円/豪ドル 為替連動	額面 100 %	円	H23.9 早期 償還済
小 計					1,200,000	取得時				
【参考値】時価(千円)					895,081	平成 23 年 3 月末現在				

<公益財団法人横浜市老人クラブ連合会>

平成 23 年 12 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								
シリフ リミテッド シリーズ 818	A2	A2	H23. 2.24	10 年	100,000	3.5% (8 ヶ月)	4.00%- 6 ヶ月円 LIBOR	額面 100%	円	
シリフ リミテッド シリーズ 965	Aa3	A1	H23. 9.8	10 年	97,700 額面(100,000)	3.6% (4 ヶ月)	4.00%- 6 ヶ月円 LIBOR	額面 100%	円	
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	5% (3年)	円/豪 ドル 為替連動	額面 100%	円	
小 計					297,700	取得時				
【参考値】時価 (千円)					265,620	平成 23 年 12 月末現在				

3 今後の対応

(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、総務局が整備する専門家による相談窓口も活用しながら、今後の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、団体に対して必要に応じ財産運用規程等の見直しを指示していますので、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。