

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
原価基準－償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法について
定率法により減価償却を実施している。
- (3) リース取引の処理について
リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産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。

(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				
定期預金	300,000,000			300,000,000
普通預金	5,000			5,000
投資有価証券	199,995,000			199,995,000
小 計	500,000,000	0	0	500,000,000
特定資産				
自主事業調整積立金	77,047,563	41,815	0	77,089,378
小 計	77,047,563	41,815	0	77,089,378
合 計	577,047,563	41,815	0	577,089,378

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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				
定期預金	300,000,000	(300,000,000)	-	-
普通預金	5,000	(5,000)	-	-
投資有価証券	199,995,000	(199,995,000)	-	-
小 計	500,000,000	(500,000,000)	-	-
特定資産				
自主事業調整積立金	77,089,378	-	(77,089,378)	-
小 計	77,089,378	-	(77,089,378)	-
合 計	577,089,378	(500,000,000)	(77,089,378)	-

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。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	※時価	評価損益
第94回大阪府公募公債(5年)	100,049,800	100,080,000	30,200
第30回大阪府公債(5年)	99,995,000	100,160,000	165,000
合 計	200,044,800	200,240,000	195,200

基本財産に199,995,000円を充当し、帳簿価額差(オーバーパー分)の166,000円のうち未振替分の49,800円を前払金として計上

※時価については、SMBC日興証券株式会社送付の残高証明書による

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
公益財団法人荒川区芸術文化 振興財団補助金	荒川区	0	89,245,660	89,245,660	0	-
合 計		0	89,245,660	89,245,660	0	