

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

満期保有目的債券 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

固定資産の減価償却法は、次の方式を採用している。

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

2. 特定資産の増減額及びその残高

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 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 特定資産 投資有価証券 (多くの市民寄付に よる設立時資産) | — | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 小 計 | — | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 合 計 | — | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |

3. 特定資産の財源等の内訳

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) |
|---|-----------|--------------------------|------------------------------|------------------|
| 特定資産 投資有価証券 (多くの市民寄付に よる設立時資産) | 3,000,000 | (3,000,000) | (0) | (0) |
| 小 計 | 3,000,000 | (3,000,000) | (0) | (0) |
| 合 計 | 3,000,000 | (3,000,000) | (0) | (0) |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目 | 取得価額 | 期首残高 | 当期償却 額 | 減価償却累 計額 | 当期末残高 |
|--------|---------|---------|-----------|-------------|---------|
| パソコン | 452,200 | 428,649 | 267,905 | 291,456 | 160,744 |
| 合 計 | 452,200 | 428,649 | 267,905 | 291,456 | 160,744 |

4年定率

5. 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)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|------------|-----------|-----------|------|
| 第7回京都府みらい債 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 合 計 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |

6. 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 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 補助金 平成22年度 京都地域創造 ファンド推進 事業補助金 | 京都 府 | — | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 指定正味財産 |
| 合 計 | | — | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | |

貸借対照表及び正味財産増減計算書の付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

引当金はない。