

財務諸表に対する注記

1、重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準の適用

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

(3) 固定資産の減価償却

定額法によっている。

売買処理に準じたリース資産については、リース期間定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・役員および職員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に応じた支給見込額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

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、次の通りである。

(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	205,250	0	3,150	202,100
投資有価証券	99,794,750	3,150	0	99,797,900
小計	100,000,000	3,150	3,150	100,000,000
特定資産				
伝統伎芸振興に係る整備積立資産	63,619,258	0	0	63,619,258
都の賑い 20回記念公演準備金	15,000,000	0	15,000,000	0
財団20周年記念準備金	35,000,000	10,000,000	0	45,000,000
都の賑い 25回記念公演準備金	0	5,000,000	0	5,000,000
ギオンコーナー改修に係る資産取得資金	0	30,000,000	0	30,000,000
その他の特定資産	55,000,000	0	0	55,000,000
小計	168,619,258	45,000,000	15,000,000	198,619,258
合計	268,619,258	45,003,150	15,003,150	298,619,258

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、次の通りである。

(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	202,100	202,100	0	0
投資有価証券	99,797,900	99,797,900	0	0
小計	100,000,000	100,000,000	0	0
特定資産				
伝統伎芸振興に係る整備積立資産	63,619,258	0	63,619,258	0
都の賑い 20回記念公演準備金	0	0	0	0
都の賑い 25回記念公演準備金	5,000,000	0	5,000,000	0
財団20周年記念準備金	45,000,000	0	45,000,000	0
改修積立資産	30,000,000	0	30,000,000	0

その他の特定資産	55,000,000	0	55,000,000	0
小計	198,619,258	0	198,619,258	0
合計	298,619,258	100,000,000	198,619,258	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	減価償却累計額	当期末残高
伝統伎芸劇場内照明設置工事	191,160	8,538	182,622
1階休憩室工事	1,111,370	15,559	1,095,811
1階休憩室 電気設備工事	223,244	4,985	218,259
1階休憩室 給排水設備工事	866,854	19,359	847,495
空調設備	913,500	228,831	684,669
パソコン3台	388,500	167,825	220,675
什器備品 (コピー機1台)	711,900	711,900	0
合計	4,406,528	1,156,997	3,249,531

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)

内訳	帳簿価額	時価	評価損益
平成17年度第2回京都府公債	106,992,510	107,674,100	681,590
第273回長期国債(10年)	39,800,000	40,078,600	278,600
第321回長期国債(10年)	37,998,600	40,242,000	2,243,400
第102回利付国債(5年)	10,000,000	10,046,000	46,000
第21回大阪府公募公債	9,995,543	9,994,000	△ 1,543
合計	204,786,653	208,034,700	3,248,047

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
平成26年度補助金	京都府	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
平成26年度補助金	京都市	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
平成25年度補助金	京都商工会議所	0	1,500,000	1,500,000	0	一般正味財産
合計		0	5,500,000	5,500,000	0	