

## 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  
満期保有目的の債券・・・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  
什器備品・・・定率法によっている。
- (3) 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				
投資有価証券	30,411,056	0	47,888	30,363,168
小 計	30,411,056	0	47,888	30,363,168
特定資産				
運営基金	67,408,019	86,380,875	0	153,788,894
運営基金 (投資有価証券)	100,013,668	1,500	20,025,334	79,989,834
什器備品	1,403,460	0	561,384	842,076
寄付金	300,000	0	300,000	0
小 計	169,125,147	86,382,375	20,886,718	234,620,804
合 計	199,536,203	86,382,375	20,934,606	264,983,972

### 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				
投資有価証券	30,363,168	(30,000,000)	(363,168)	—
小 計	30,363,168	(30,000,000)	(363,168)	—
特定資産				
運営基金	153,788,894	(30,000,000)	(123,788,894)	—
運営基金 (投資有価証券)	79,989,834	(0)	(79,989,834)	—
什器備品	842,076	(842,076)	(0)	—
小 計	234,620,804	(30,842,076)	(203,778,728)	—
合 計	264,983,972	(60,842,076)	(204,141,896)	—

### 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
什器備品 (その他固定資産)	462,000	461,999	1
什器備品 (特定資産)	2,547,000	1,704,924	842,076
合 計	3,009,000	2,166,923	842,077

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
国債 第340回利付国債	50,003,334	50,003,334	0
地方債 第29回1号宮城県公募公債	30,363,168	30,363,168	0
地方債 第30回3号宮城県公募公債	29,986,500	29,986,500	0
合 計	110,353,002	110,353,002	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
補助金 グラント・ステージ事業補助金	福島県	0	462,963	462,963	0	—
補助金 グラント・ステージ事業補助金	福島県	0	462,963	462,963	0	—
補助金 劇場・音楽堂等活性化事業補助金	文化庁	0	640,000	640,000	0	—
補助金 平成27年度赤ちゃんおでかけ応援事業補助金	福島県	0	172,800	172,800	0	—
合 計		0	1,738,726	1,738,726	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	204,000
運営基金受取利息の振替額	15,106
目的達成（指定寄付金の使用）による指定解除額	300,000
経常外収益への振替額	
減価償却による指定解除額	561,384
合 計	1,080,490