

(3) 財務諸表に対する注記

1、継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関する注記に該当する事項はありません。

2、重要な会計方針

(1) 会計基準は、公益法人会計基準（平成20年基準）に準拠している

(2) 決算期

会計年度は、毎年4月1日に始まり翌年3月31日に終わる

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法

基本財産有価証券の評価は移動平均法による原価基準を採用している。

(4) 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、郵便貯金、預け金、預り金を含んでいる。

(単位 円)

科目	当期末残高	前期末残高
現金	1,114,247	846,178
普通預金	1,620,647	1,366,897
預け金	0	0
郵便貯金	158,420	306,460
合計	2,893,314	2,519,535
預り金	91,414	66,220
合計	91,414	66,220

3、会計方針の変更

会計方針の変更はありません

4、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				
有価証券	60,000,000	6,000,000	6,000,000	60,000,000
特定資産				
定期預金	7,547,034	1,832	1,501,051	6,047,815
合計	67,547,034	6,001,832	7,501,051	66,047,815

5、基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産の財源は全額一般財源から充当している。

特定資産の財源は全額一般財源から充当している

(特定資産は全額特定費用準備金である)

6、満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価およ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 @ 円	評価損益
第78回丸紅社債 5年額面11,000千円	11,000,000	100.52	57,475
第339回大阪府公募公債10年額面4,000千円	4,000,000	106.86	274,448
第29回三井住友銀行期限前償還条件付社債額面2000千円	2,000,000	101.75	35,000
第38回大阪府公募公債5年額面10,000千円	10,000,000	100.19	10,019
第82回大阪府公募公債5年額面11,000千円	11,000,000	100.49	54,362
第367回大阪府公募公債10年額面5,000千円	5,000,000	101.05	52,810
第340回中国電力社債額面1,000千円	1,000,000	100.05	545
大阪市第5回公募公債額面10,000千円	10,000,000	105.67	567,840
第74回近畿日本鉄道社債額面1,000千円	1,000,000	101.14	11,400
第65回近畿日本鉄道社債額面5,000千円	5,000,000	100.60	30,000
合計	60,000,000	—	1,093,899

(4) 付属明細書

1、基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	期中増加額	期中減少額	期末帳簿価額
基本財産	有価証券	60,000,000	6,000,000	6,000,000	60,000,000
	基本財産計	60,000,000	6,000,000	6,000,000	60,000,000
特定資産	特定費用準備金	7,547,034	1,832	1,501,051	6,047,815
	特定資産計	7,547,034	1,832	1,501,051	6,047,815

(5) 財産目録

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位 円)

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的	金額
(流動資産)	現金	手元保管		運転資金として	1,114,247
	預貯金	普通預金	南都銀行本店	運転資金として	43,137
			三井住友銀行奈良支店	運転資金として	550,595
			みずほ銀行奈良支店	運転資金として	711,524
			東京三菱UFJ五反田支店	運転資金として	315,392
		振替貯金	西ノ京郵便局	運転資金として	158,420
流動資産合計					2,893,315
(固定資産)					
基本財産	有価証券	第38回大阪府公募公債外 9件		公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の運営、法人維持財源としている。	60,000,000
特定資産	特定費用	定期預金	南都銀行本店	親子香道教室事業の資金として	6,047,815
	準備金			管理している	
固定資産合計					66,047,815
資産合計					68,941,130
(流動負債)					
	預り金	源泉所得税徴収分預り金		所得税源泉徴収分納付資金として	91,414
負債合計					91,414
正味財産					68,849,716