

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
 売買目的有価証券 時価法
 満期保有目的有価証券 償却原価法
 その他有価証券
 時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法
 時価のないもの 原価法
- (2) 固定資産の減価償却
 定額法により実施している。
- (3) 引当金の計上基準
 引当金は計上していない。
- (4) 消費税の会計処理
 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	1,240,000	0	0	1,240,000
普通預金	4,996,202	0	591,707	4,404,495
投資有価証券	13,180,447,120	0	336,243,565	12,844,203,555
小計	13,186,683,322	0	336,835,272	12,849,848,050
特定資産				
投資有価証券	710,368,626	12,187,623	0	722,556,249
合計	13,897,051,948	12,187,623	336,835,272	13,572,404,299

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 財産額からの 充当額)	(うち一般正味 財産額からの 充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
普通預金 (住友信託銀行)	4,404,495	4,404,495		
定期預金 (住友信託銀行)	1,240,000	1,240,000		
株式(武田薬品2,449,040株)	11,980,703,680	11,980,703,680		
株式(協和醗酵43,548株)	47,902,800	47,902,800		
ユーロ円債(シルフリテッドシリーズ)	197,151,889	197,151,889		
ユーロ円債(エスエムビシーニッコウショウケン)	100,000,000	100,000,000		
第267回大阪府公募公債	19,987,343	19,987,343		
第288回利付国債	100,000,000	100,000,000		
第62回利付国債	98,457,843	98,457,843		
第484回関西電力債	300,000,000	300,000,000		
小計	12,849,848,050	12,849,848,050	0	0
特定資産				
ユーロ円債(シルフリテッドシリーズ)964	103,820,000		103,820,000	
ユーロ円債(SGAソシエテ ジェネラルアセブ)	97,000,000		97,000,000	
22年5回北海道5年公募公債	20,072,000		20,072,000	
ユーロ円債(シルフリテッドシリーズ)1420	103,080,000		103,080,000	
ユーロ円債(ノムラヨーロッパファイナンスブイ)	94,780,000		94,780,000	
ユーロ円債(シルフリテッドシリーズ)1048	50,565,000		50,565,000	

科 目	当期末残高	(うち指定正味 財産額からの 充当額)	(うち一般正味 財産額からの 充当額)	(うち負債に 対応する額)
ユーロ円債(シルフミテッドシリーズ)998	103,250,000		103,250,000	
京都府平成22年度第2回公募公債	49,989,249		49,989,249	
ユーロ円債(スウェーデン輸出信用銀行)	100,000,000		100,000,000	
小計	722,556,249		722,556,249	0
合計	13,572,404,299	12,849,848,050	722,556,249	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
機械装置	471,500	471,498	2
工具器具備品	7,035,483	5,057,081	1,978,402
無形固定資産	2,992,500	448,875	2,543,625
合 計	10,499,483	5,977,454	4,522,029

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
ユーロ円債(シルフミテッドシリーズ)964	197,151,889	207,640,000	10,488,111
ユーロ円債(エスエムビシーニッコウショウケン)	100,000,000	100,000,000	0
ユーロ円債(スウェーデン輸出信用銀行)	100,000,000	95,450,000	-4,550,000
第267回大阪府公募公債	19,987,343	20,070,000	82,657
第288回利付国債	100,000,000	105,480,000	5,480,000
第62回利付国債	98,457,843	102,058,600	3,600,757
第484回関西電力債	300,000,000	301,785,000	1,785,000
京都府平成22年度第2回公募公債	49,989,249	52,564,900	2,575,651
合 計	965,586,324	985,048,500	19,462,176

6. 指定正味財産から一般正味財産額への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産額への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産配当金の計上による振替額	441,915,900
基本財産受取利息の計上による振替額	15,926,166
合 計	457,842,066