

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

当該事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成20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。

(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。ただし、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しい場合は、取得価額によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先出先入法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

リース取引の処理方法…リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリースについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上基準

特別手当引当金…職員に対して支給する特別手当の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上している。

退職手当引当金…期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当なし

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

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。

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				
基本財産引当預金	108,800	0	0	108,800
投資有価証券	19,991,200	0	0	19,991,200
小計	20,100,000	0	0	20,100,000
特定資産				
基金引当預金	382,200	381,950	0	764,150
投資有価証券	499,617,800	0	381,950	499,235,850
特別手当引当預金	3,502,000	1,876,586	0	5,378,586
退職手当引当預金	10,337,946	1,606,923	0	11,944,869
小計	513,839,946	3,865,459	381,950	517,323,455
合計	533,939,946	3,865,459	381,950	537,423,455

5. 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。

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				
基本財産引当預金	108,800	108,800		
投資有価証券	19,991,200	19,991,200		
小計	20,100,000	20,100,000	0	0
特定資産				
基金引当預金	764,150	764,150		
投資有価証券	499,235,850	499,235,850		
特別手当引当預金	5,378,586			5,378,586
退職手当引当預金	11,944,869			11,944,869
小計	517,323,455	500,000,000	0	17,323,455
合計	537,423,455	520,100,000	0	17,323,455

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,118,720	705,533	1,413,187
合計	2,118,720	705,533	1,413,187

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし

9. 債務保証等の偶発債務
該当なし

10. 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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
埼玉県平成15年度公債ト号第31番	34,984,600	35,080,500	95,900
京都府平成17年度第3回公債	26,932,500	27,642,600	710,100
大阪市平成19年度第4回公債	10,935,650	11,610,500	674,850
第289回利付国債	28,934,460	30,469,952	1,535,492
中小企業平成15年度第6回債権	99,870,000	102,300,000	2,430,000
北海道平成20年度第2回公債	110,000,000	117,403,000	7,403,000
広島市平成21年度第2回公債	12,000,000	12,709,200	709,200
第7回政保地方公共団体金融機構	54,859,200	57,854,500	2,995,300
370回大阪府公募公債	16,143,840	15,915,200	△ 228,640
328回利付国債(10年)	100,060,000	100,340,000	280,000
第372回大阪府公債	14,544,000	14,965,500	421,500
第379回大阪府公債	9,962,800	9,962,800	0
合計	519,227,050	536,253,752	17,026,702

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

14. 関連当事者との取引の内容
該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし

16. 重要な後発事象
該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
特別手当引当金	3,502,000	1,876,586			5,378,586
退職手当引当金	10,337,946	1,606,923			11,944,869