

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、重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準

前年度から「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)を適用しています。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

(ア) 満期保有目的の債券 … 償却原価法(定額法)によっています。

(イ) 満期保有目的の債券以外の有価証券

・ 時価のあるもの … 期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっています。

・ 時価のないもの … 移動平均法による原価法によっています。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価基準を適用しています。

(4) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物、機械装置、什器備品、リース資産、無形固定資産、差入保証金は、定額法による減価償却をしています。

(5) 引当金の計上基準

(ア) 退職給付引当金は、職員の退職給与の支給に充てるため、期末時における自己都合要支給額を計上しています。

(イ) 賞与引当金は、職員への賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当期末までに発生していると認められる金額を計上しています。

(6) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しています。

3. 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す。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末高
基本財産				
投資有価証券	1,020,408,000		20,408,000	1,000,000,000
土地	86,371,035		86,371,035	0
小計	1,106,779,035	0	106,779,035	1,000,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	333,974,268	90,555,993	129,104,362	295,425,899
積立有価証券	690,000,000	500,286,272	450,010,068	740,276,204
施設整備積立資産	668,000,000	0	0	668,000,000
賞与引当資産	19,917,179	18,136,578	19,917,179	18,136,578
小計	1,711,891,447	608,978,843	599,031,609	1,721,838,681
合計	2,818,670,482	608,978,843	705,810,644	2,721,838,681

4. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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	1,000,000,000		1,000,000,000	0
小計	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	295,425,899	0	0	295,425,899
積立有価証券	740,276,204	0	740,276,204	0
施設整備積立資産	668,000,000	0	668,000,000	0
賞与引当資産	18,136,578	0	0	18,136,578
小計	1,721,838,681	0	1,408,276,204	313,562,477
合計	2,721,838,681	0	2,408,276,204	313,562,477

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
その他固定資産			
建 物	2,820,800,861	1,304,804,322	1,515,996,539
建 物 付 属 設 備	1,822,913,466	1,749,495,113	73,418,353
構 築 物	49,141,119	39,756,048	9,385,071
機 械 装 置	1,677,760	1,519,642	158,118
什 器 備 品	144,566,433	100,107,309	44,459,124
リ ー ス 資 産	13,398,000	6,245,000	7,153,000
無 形 固 定 資 産	33,785,485	24,050,714	9,734,771
差 入 保 証 金	6,830,000	6,268,705	561,295
合 計	4,893,113,124	3,232,246,853	1,660,866,271

6. 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
 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は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
売 掛 金	13,518,679		13,518,679
未 収 金	4,411,586		4,411,586
前 払 金	19,933		19,933
仮 払 金	91,018		91,018
立 替 金	672,166		672,166
長 期 貸 付 金	75,720,000		75,720,000
合 計	94,433,382	0	94,433,382

7. 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、次のとおりです。

(単位:円)

種 類 及 び 銘 柄	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
第 97 回 利 付 国 債 (5 年)	40,000,000	40,274,280	274,280
第 17 回 大 阪 府 公 募 公 債 (2 年)	99,994,272	99,894,400	△99,872
第 2 回 財 形 住 宅 債 券	200,000,000	200,440,000	440,000
第2回政保地方公共団体金融機構債券	400,281,932	399,960,000	△321,932
合 計	740,276,204	740,568,680	292,476

8. 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、次のとおりです。

(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 単身待機	東京都	276,717	15,566,000	15,570,938	271,779	流動負債
		276,717	15,566,000	15,570,938	271,779	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常外収益への振替額	
使途等制約解除に伴う振替額	1,106,371,035
合 計	1,106,371,035

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記の4.において記載しております。
2. 引当金の明細

(単位;円)

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	
退職給付引当金	333,974,268	36,555,993	62,391,211	8,141,747	299,997,303
賞 与 引 当 金	19,917,179	18,136,578	19,917,179	0	18,136,578

※ 「当期減少額」欄のうち、「その他」の減少額は、当該年度における給与規程の改定に伴う取り崩しによるものです。