

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

平成24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

満期保有目的の債券 … 償却原価法(定額法)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

(7) 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。

(1) 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 | 1,000,000,000 | 998,472,000 | 1,000,000,000 | 998,472,000 |
| 小 計 | 1,000,000,000 | 998,472,000 | 1,000,000,000 | 998,472,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 295,425,899 | 32,415,837 | 12,041,855 | 315,799,881 |
| 積立有価証券 | 740,276,204 | 100,000,000 | 0 | 840,158,652 |
| 施設整備積立資産 | 668,000,000 | 0 | 100,000,000 | 568,000,000 |
| 賞与引当資産 | 18,136,578 | 18,255,708 | 18,136,578 | 18,255,708 |
| 小 計 | 1,721,838,681 | 150,671,545 | 130,178,433 | 1,742,214,241 |
| 合 計 | 2,721,838,681 | 1,149,143,545 | 1,130,178,433 | 2,740,686,241 |

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 | 998,472,000 | | 998,472,000 | 0 |
| 小 計 | 998,472,000 | 0 | 998,472,000 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 315,799,881 | 0 | 0 | 315,799,881 |
| 積立有価証券 | 840,158,652 | 0 | 840,158,652 | 0 |
| 施設整備積立資産 | 568,000,000 | 0 | 568,000,000 | 0 |
| 賞与引当資産 | 18,255,708 | 0 | 0 | 18,255,708 |
| 小 計 | 1,742,214,241 | 0 | 1,408,158,652 | 334,055,589 |
| 合 計 | 2,740,686,241 | 0 | 2,406,630,652 | 334,055,589 |

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 | 2,727,212,708 | 1,271,539,422 | 1,455,673,286 |
| 建 物 付 属 設 備 | 1,771,206,466 | 1,718,513,868 | 52,692,598 |
| 構 築 物 | 44,741,119 | 37,615,330 | 7,125,789 |
| 機 械 装 置 | 1,289,760 | 1,180,174 | 109,586 |
| 什 器 備 品 | 141,700,389 | 102,242,309 | 39,458,080 |
| リ ー ス 資 産 | 13,398,000 | 8,924,600 | 4,473,400 |
| 無 形 固 定 資 産 | 33,785,485 | 30,671,291 | 3,114,194 |
| 合 計 | 4,733,333,927 | 3,170,686,994 | 1,562,646,933 |

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 | 14,809,099 | | 14,809,099 |
| 未 収 金 | 4,156,269 | | 4,156,269 |
| 前 払 金 | 25,311 | | 25,311 |
| 仮 払 金 | 446,472 | | 446,472 |
| 立 替 金 | 366,031 | | 366,031 |
| 長 期 貸 付 金 | 83,130,000 | | 83,130,000 |
| 合 計 | 102,933,182 | 0 | 102,933,182 |

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 32 回 大 阪 府 公 債 (5 年) | 998,472,000 | 998,900,000 | 428,000 |
| 第 97 回 利 付 国 債 (5 年) | 40,000,000 | 40,179,960 | 179,960 |
| 第 2 回 財 形 住 宅 債 券 (5 年) | 200,000,000 | 200,680,000 | 680,000 |
| 第2回政保地方公共団体金融機構債券(4年) | 400,161,116 | 400,160,000 | △1,116 |
| 第 17 回 大 阪 府 公 募 公 債 (2 年) | 99,997,536 | 99,985,100 | △12,436 |
| 第144回共同発行市場公募地方債(10年) | 100,000,000 | 100,060,000 | 60,000 |
| 合 計 | 1,838,630,652 | 1,839,965,060 | 1,334,408 |

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 | 271,779 | 0 | 271,779 | 0 | |
| | | 271,779 | 0 | 271,779 | 0 | |

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 | 299,997,303 | 27,844,433 | 0 | 12,041,855 | 315,799,881 |
| 賞 与 引 当 金 | 18,136,578 | 18,255,708 | 17,330,518 | 806,060 | 18,255,708 |

※ 「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。