

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

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(基本財産)・・・償却原価法(定額法)によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 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。

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 199,963,488 | 100,038,573 | 100,335,000 | 199,667,061 |
| 定期預金 | 36,512 | 335,000 | 38,573 | 332,939 |
| 合計 | 200,000,000 | 100,373,573 | 100,373,573 | 200,000,000 |

3 基本財産の財源等の内訳

基本財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 | 199,667,061 | (199,667,061) | (0) | — |
| 定期預金 | 332,939 | (332,939) | (0) | — |
| 合計 | 200,000,000 | (200,000,000) | (0) | 0 |

4 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及びその他の有価証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)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------------|-------------|-------------|-----------|
| 第455回大阪府公募公債 | 99,696,013 | 99,562,300 | △133,713 |
| 第14回北海道公募公債 | 99,971,048 | 100,998,600 | 1,027,552 |
| 合 計 | 199,667,061 | 200,560,900 | 893,839 |

5 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、次のとおりである。

(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 |
|---------------------------------|------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 吹田市国際交流協会事業補助金 | 吹田市 | 0 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | — |
| (公財)中島記念国際交流財団助成による留学生地域交流事業助成金 | 独)日本学生支援機構 | 0 | 153,120 | 153,120 | 0 | — |
| 持続化給付金 | 中小企業庁 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | — |
| 家賃支援給付金 | 中小企業庁 | 0 | 488,160 | 488,160 | 0 | — |
| 雇用調整助成金 | 大阪労働局 | 0 | 264,669 | 264,669 | 0 | — |
| 緊急雇用安定助成金 | 大阪労働局 | 0 | 3,018,010 | 3,018,010 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 13,923,959 | 13,923,959 | 0 | — |

6 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、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 |
|-----------|---------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産受取利息 | 403,438 |
| 合 計 | 403,438 |

7 その他

(1) 退職給付関係

中小企業退職金共済制度を採用している。