

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 | 199,667,061 | 38,392 | | 199,705,453 |
| 定期預金 | 332,939 | | 38,392 | 294,547 |
| 小計 | 200,000,000 | 38,392 | 38,392 | 200,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 民間助成金事業積立資産 | | 500,000 | 319,063 | 180,937 |
| 小計 | 0 | 500,000 | 319,063 | 180,937 |
| 合計 | 200,000,000 | 538,392 | 357,455 | 200,187,937 |

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 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 | 199,705,453 | (199,705,453) | (0) | — |
| 定期預金 | 294,547 | (294,547) | (0) | — |
| 小 計 | 200,000,000 | (200,000,000) | (0) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 民間助成金事業積立資産 | 180,937 | (180,937) | (0) | — |
| 小 計 | 180,937 | (180,937) | (0) | (0) |
| 合 計 | 200,180,937 | (200,180,937) | (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 | 99,729,504 | 98,902,100 | △827,404 |
| 第14回北海道公募公債 | 99,975,949 | 100,681,700 | 705,751 |
| 合 計 | 199,705,453 | 199,583,800 | △121,653 |

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 | — |
| 多文化共生社会におけるこどもの命を守るための防災事業 | 宗教法人真如苑 | 0 | 500,000 | 319,063 | 180,937 | 指定正味財産 |
| 緊急雇用安定助成金 | 大阪労働局 | 0 | 560,228 | 560,228 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 9,060,228 | 8,879,291 | 180,937 | — |

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 | 394,392 |
| 民間助成金 | 319,063 |
| 事業積立資産取崩額 | |
| 合 計 | 713,455 |

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。