

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	199,705,453	38,392	0	199,743,845
定期預金	294,547	0	38,392	256,155
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	180,937	0	180,937	0
小計	180,937	0	180,937	0
合計	200,180,937	38,392	219,329	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	199,743,845	(199,743,845)	(0)	—
定期預金	256,155	(256,155)	(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	99,762,995	97,881,900	△1,881,095
第14回北海道公募公債	99,980,850	100,270,700	289,850
合計	199,743,845	198,152,600	△1,591,245

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	180,937	0	180,937	0	—
中小企業最低賃金引上げ支援対策費補助金(業務改善助成金)	大阪労働局	0	700,000	700,000	0	—
合計		180,937	8,700,000	8,880,937	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	394,392
民間助成金	180,937
事業積立資産取崩額	
合 計	575,329

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。