

## V 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券は取得原価法を採用している。

② その他の有価証券で市場価額のあるものは、期末市場価格等に基づく時価法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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 | 493,873,795 | △ 83,312,145 | 0     | 410,561,650 |
| 定期預金   | 70,000,000  | 0            | 0     | 70,000,000  |
| 小 計    | 563,873,795 | △ 83,312,145 | 0     | 480,561,650 |
| 特定資産   |             |              |       |             |
| 事業積立資産 | 0           | 7,000,000    | 0     | 7,000,000   |
| 小 計    | 0           | 7,000,000    | 0     | 7,000,000   |
| 合 計    | 563,873,795 | △ 76,312,145 | 0     | 487,561,650 |

4. 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。

| 科 目    | 当期末残高       | (うち指定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に<br>対する額) |
|--------|-------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 基本財産   |             |                      |                      |                 |
| 投資有価証券 | 410,561,650 | ( 410,561,650 )      | ( 0 )                | ( - )           |
| 定期預金   | 70,000,000  | ( 70,000,000 )       | ( 0 )                | ( - )           |
| 小 計    | 480,561,650 | ( 480,561,650 )      | ( 0 )                | ( - )           |
| 特定資産   |             |                      |                      |                 |
| 事業積立資産 | 7,000,000   | ( 0 )                | ( 7,000,000 )        | ( - )           |
| 小 計    | 7,000,000   | ( 0 )                | ( 7,000,000 )        | ( - )           |
| 合 計    | 487,561,650 | ( 480,561,650 )      | ( 7,000,000 )        | ( - )           |

5. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目           | 帳簿価額       | 時 価        | 評価損益    |
|---------------|------------|------------|---------|
| 投資有価証券        |            |            |         |
| 大阪府公募公債 第386回 | 30,000,000 | 30,390,000 | 390,000 |
| 合 計           | 30,000,000 | 30,390,000 | 390,000 |

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    |            |
| 基本財産受取利息振替額  | 176,900    |
| 基本財産受取配当金振替額 | 15,428,175 |
| 受取寄付金振替額     | 0          |
| 合 計          | 15,605,075 |