

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 | 334,210,475 | △ 116,906,015 | 0 | 217,304,460 |
| 定期預金 | 600,000,000 | 0 | 0 | 600,000,000 |
| 小 計 | 934,210,475 | △ 116,906,015 | 0 | 817,304,460 |
| 特定資産 | | | | |
| 事業積立資産 | 7,500,000 | 0 | 0 | 7,500,000 |
| 小 計 | 7,500,000 | 0 | 0 | 7,500,000 |
| 合 計 | 941,710,475 | △ 116,906,015 | 0 | 824,804,460 |

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 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 対する額) |
|--------|-------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 217,304,460 | (217,304,460) | (0) | (-) |
| 定期預金 | 600,000,000 | (600,000,000) | (0) | (-) |
| 小 計 | 817,304,460 | (817,304,460) | (0) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 事業積立資産 | 7,500,000 | (0) | (7,500,000) | (-) |
| 小 計 | 7,500,000 | (0) | (7,500,000) | (-) |
| 合 計 | 824,804,460 | (817,304,460) | (7,500,000) | (-) |

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 | 31,158,000 | 1,158,000 |
| 合 計 | 30,000,000 | 31,158,000 | 1,158,000 |

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 | 476,320 |
| 基本財産受取配当金振替額 | 7,963,625 |
| 特定資産受取利息振替額 | 806 |
| 受取寄付金振替額 | 10,000,000 |
| 合 計 | 18,440,751 |