

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2 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

有価証券は満期保有目的の債券であり、評価基準は償却原価法、評価方法は総平均法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品の評価基準は取得原価法であり、評価方法は先入先出法によっている。

棚卸土地の評価基準は低価法であり、評価方法は個別法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物は定額法によっている。

建物付属設備及び什器備品は定率法によっている。

リース資産は機械式駐車場設備でありリース期間定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給のため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

退職給付引当金は、支給対象職員の期末自己都合要支給額の100%を計上している。

(5) 重要性のないリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リースで重要性のないものは、賃貸借取引としている。

未経過リース料は、1年内 3,367,925円、1年超1,789,089円である。

(6) 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 会計方針の変更

該当なし。

4 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	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	12,000,000	0	0	12,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	63,927,885	1,465,193	18,549,308	46,843,770
減価償却引当資産	5,556,361	662,468		6,218,829
小 計	69,484,246	2,127,661	18,549,308	53,062,599
合 計	81,484,246	2,127,661	18,549,308	65,062,599

5 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	12,000,000	(12,000,000)	(0)	—
小 計	12,000,000	(12,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	46,843,770	(0)	(0)	(46,843,770)
減価償却引当資産	6,218,829	(0)	(6,218,829)	—
小 計	53,062,599	(0)	(6,218,829)	(46,843,770)
合 計	65,062,599	(12,000,000)	(6,218,829)	(46,843,770)

6 担保に供している資産

該当なし。

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	6,738,270	6,218,829	519,441
リース資産	4,860,000	2,835,000	2,025,000
合 計	11,598,270	9,053,829	2,544,441

8 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9 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	額面	預入先	満期	帳簿価額	時 価	評価損益
①貸付債権信託受益権	200,000,000	野村信託銀行(株)	2021.3.31	200,000,000	—	—
②貸付債権信託受益権	150,000,000	(株)りそな銀行	2021.3.31	150,000,000	—	—
③貸付債権信託受益権	152,000,000	(株)りそな銀行	2022.3.31	152,000,000	—	—
④貸付債権信託受益権	236,000,000	三菱UFJ信託銀行(株)	2030.3.31	236,000,000	—	—
合 計	738,000,000			738,000,000	—	—

上記貸付債権信託受益権の内訳

(単位：円)

	基本財産	退職給付引当資産	投資有価証券	合 計
①貸付債権信託受益権	12,000,000		188,000,000	200,000,000
②貸付債権信託受益権		9,080,054	140,919,946	150,000,000
③貸付債権信託受益権			152,000,000	152,000,000
④貸付債権信託受益権			236,000,000	236,000,000
合 計	12,000,000	9,080,054	716,919,946	738,000,000

貸付債権信託受益権は大阪府出資法人グループファイナンスによる資金運用であり、大阪府が損失補償している。

退職給付引当資産は貸付債権以外に37,763,716円を大和ネクスト銀行の定期預金で保有し、合計額は、46,843,770円である。

1 0 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
受取補助金等						
受取国庫補助金 (その他団体補助金)	地球温暖化防止 全国ネット	0	5,351,000	5,351,000	0	—
受取大阪府補助金	大阪府	0	87,493,620	87,493,620	0	—
受取民間助成金	永和信用金庫	0	608,000	608,000	0	—
合 計		0	93,452,620	93,452,620	0	

1 1 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	240,658
合 計	240,658

1 2 関連当事者との取引の内容

該当なし。

1 3 重要な後発事象

該当なし。

1 4 その他

該当なし。