

(4) 財務諸表に対する注記

1、重要な会計方針

当期から「公益法人会計基準」（平成20年4月1日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定委員会）を採用している。

(1) 会計基準は、公益法人会計基準（平成20年基準）に準拠している。

(2) 決算期

会計年度は、毎年4月1日に始まり翌年3月31日に終わる

ただし、 本年は平成23年7月1日に始まり平成24年3月31日に終わる。

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法

基本財産有価証券の評価は移動平均法による原価基準を採用している。

(4) 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、郵便貯金、預け金、預り金を含んでいる。

(単位 円)

| 科目 | 当期末残高 | 前期末残高 |
|------|-----------|-----------|
| 現金 | 846,178 | 893,716 |
| 普通預金 | 1,366,897 | 1,736,174 |
| 預け金 | 0 | 0 |
| 郵便貯金 | 306,460 | 304,700 |
| 合計 | 2,519,535 | 2,934,590 |
| 預り金 | 66,220 | 63,998 |
| 合計 | 66,220 | 63,998 |

(5) 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(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 | | | | |
| 有価証券 | 60,000,000 | 13,000,000 | 13,000,000 | 60,000,000 |
| 特定資産 | 公益認定に伴う増加額 | | | |
| 定期預金 | 7,547,034 | 0 | 0 | 7,547,034 |
| 合計 | 67,547,034 | 0 | 0 | 67,547,034 |

(6) 基本財産並びに特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである

基本財産の財源は全額一般財源から充当している。

特定資産の財源は全額一般財源から充当している

(特定資産は全額特定費用準備金である)

(7) 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 (単位円)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 @ 円 | 評価損益 |
|------------------------------|------------|--------|----------|
| 第78回丸紅社債 5年額面11,000千円 | 11,000,000 | 100.57 | 63,569 |
| 第339回大阪府公募公債10年額面4,000千円 | 4,000,000 | 103.68 | 147,324 |
| 第29回三井住友銀行期限前償還条件付社債額面2000千円 | 2,000,000 | 100.70 | 0 |
| 第38回大阪府公募公債5年額面10,000千円 | 10,000,000 | 101.35 | 135,000 |
| 第82回大阪府公募公債5年額面11,000千円 | 11,000,000 | 99.49 | -56,342 |
| 第498回東京電力社債額面5,000千円 | 5,000,000 | 96.78 | -160,950 |
| 第340回中国電力社債額面1,000千円 | 1,000,000 | 100.17 | 1,704 |
| 大阪市第5回公募公債額面10,000千円 | 10,000,000 | 102.16 | 215,640 |
| 第58回近畿日本鉄道社債額面1,000千円 | 1,000,000 | 100.00 | 0 |
| 第65回近畿日本鉄道社債額面5,000千円 | 5,000,000 | 100.12 | 6,000 |
| 合計 | 60,000,000 | — | 351,945 |

(5) 付属明細書

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 期中増加額 | 期中減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|---------|------------|------------|------------|------------|
| 基本財産 | 有価証券 | 60,000,000 | 13,000,000 | 13,000,000 | 60,000,000 |
| | 基本財産計 | 60,000,000 | 13,000,000 | 13,000,000 | 60,000,000 |
| 区分 | 資産の種類 | 公益認定に伴う増加額 | | 期中減少額 | 期末帳簿価額 |
| 特定資産 | 特定費用準備金 | 7,547,034 | | 0 | 7,547,034 |
| | 特定資産計 | 7,547,034 | | 0 | 7,547,034 |