

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公表）を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の債券・・・償却原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
車両及び什器備品の減価償却・・・定額法により実施している。
- (3) 引当金の計上基準について
賞与引当金・・・賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。
退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(単位：円)				
基本財産				
普通預金	6,000	51,492	0	57,492
定期預金	5,992,000	0	0	5,992,000
国債（10年）	29,998,000	0	57,492	29,940,508
国債（5年）	23,994,000	6,000	0	24,000,000
小 計	59,990,000	57,492	57,492	59,990,000
特定資産				
永年在会給付事業引当資産	69,408,328	44,332,900	48,900,000	64,841,228
記念事業引当資産	13,109,411	4,332,900	0	17,442,311
退職給付引当資産	10,041,800	778,450	0	10,820,250
減価償却引当資産	812,468	19,918	0	832,386
事業運営引当資産	42,652,263	27,866,580	27,000,000	43,518,843
ソフトウェア引当資産	12,348,089	900,000	0	13,248,089
小 計	148,372,359	78,230,748	75,900,000	150,703,107
合 計	208,362,359	78,288,240	75,957,492	210,693,107

3 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 対応する額)
(単位：円)				
基本財産				
普通預金	57,492	(57,492)	(0)	-
定期預金	5,992,000	(2,002,000)	(3,990,000)	-
国債（10年）	29,940,508	(29,940,508)	(0)	-
国債（5年）	24,000,000	(0)	(24,000,000)	-
小 計	59,990,000	(32,000,000)	(27,990,000)	-
特定資産		(0)	(0)	-
永年在会給付事業引当資産	64,841,228	(0)	(64,841,228)	(64,841,228)
記念事業引当資産	17,442,311	(0)	(17,442,311)	-
退職給付引当資産	10,820,250	(0)	(10,820,250)	(10,820,250)
減価償却引当資産	832,386	(0)	(832,386)	-
事業運営引当資産	43,518,843	(0)	(43,518,843)	-
ソフトウェア引当資産	13,248,089	(0)	(13,248,089)	-
小 計	150,703,107	(0)	(150,703,107)	(75,661,478)
合 計	210,693,107	(32,000,000)	(178,693,107)	(75,661,478)

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価格	時価	評価損益
基本財産			
326回利付国庫債券(10年)	29,940,508	30,441,000	500,492
106回利付国庫債券(5年)	24,000,000	24,084,000	84,000
特定資産			
大阪府公募公債5年	10,002,880	10,097,000	94,120
109回利付国庫債券(5年)	14,985,478	14,977,800	△7,678
109回利付国庫債券(5年)	14,989,243	14,989,243	0
堺市公募公債5年	10,000,000	9,929,000	△71,000
堺市公募公債5年	17,000,000	17,000,000	0
合計	120,918,109	121,518,043	599,934

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
補助金 公益財団法人堺市勤労者 福祉サービスセンター補助金	堺市	0	66,030,572	66,030,572	0	-
民間助成金 健康管理事業費補助金	(財)大阪労働協会	0	846,000	846,000	0	-
合計		0	66,876,572	66,876,572	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	
基本財産運用益の振替額	297,326
合計	297,326

7 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

当該公益法人を支配する法人

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の内容又は 職業	議決権 の所有 割合	関係内容	
						役員 の兼務等	事業上 の関係
支配法人	堺市	堺市堺区南瓦町3-1	2兆7,787億円	地方公共団体	-	評議員1名	補助金、指定 管理料の交付

取引の内容	取引金額 (単位：円)	科目	期末残高 (単位：円)
中小企業勤労者等の福利厚生事業補助金	66,030,572	受取市補助金	-
サンスクエア堺指定管理料	77,220,000	市受託事業収益	-

8 重要な後発事象

該当なし