

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。

(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				
普通預金	57,492	0	6,096	51,396
定期預金	5,992,000	0	0	5,992,000
国債（10年）	29,940,508	6,096	0	29,946,604
国債（5年）	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	59,990,000	6,096	6,096	59,990,000
特定資産				
永年在会給付事業引当資産	64,841,228	14,375,500	20,520,000	58,696,728
記念事業引当資産	17,442,311	4,375,500	0	21,817,811
退職給付引当資産	10,820,250	2,013,600	0	12,833,850
減価償却引当資産	832,386	17,798	0	850,184
事業運営引当資産	43,518,843	15,000,000	15,000,000	43,518,843
ソフトウェア引当資産	13,248,089	1,000,000	1,392,000	12,856,089
小 計	150,703,107	36,782,398	36,912,000	150,573,505
合 計	210,693,107	36,788,494	36,918,096	210,563,505

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。

(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				
普通預金	51,396	(51,396)	(0)	—
定期預金	5,992,000	(2,002,000)	(3,990,000)	—
国債（10年）	29,946,604	(29,946,604)	(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				
永年在会給付事業引当資産	58,696,728	(0)	(58,696,728)	(58,696,728)
記念事業引当資産	21,817,811	(0)	(21,817,811)	—
退職給付引当資産	12,833,850	(0)	(12,833,850)	(12,833,850)
減価償却引当資産	850,184	(0)	(850,184)	—
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	12,856,089	(0)	(12,856,089)	—
小 計	150,573,505	(0)	(150,573,505)	(71,530,578)
合 計	210,563,505	(32,000,000)	(178,563,505)	(71,530,578)

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）	29,946,604	30,399,000	452,396
106回利付国庫債券（5年）	24,000,000	24,060,000	60,000
特定資産			
大阪府公募公債5年	10,000,960	10,031,000	30,040
109回利付国庫債券（5年）	14,988,382	14,973,390	△14,992
109回利付国庫債券（5年）	14,991,394	14,970,000	△21,394
堺市公募公債5年	10,000,000	9,947,000	△53,000
堺市公募公債5年	17,000,000	17,000,000	0
大阪市公募公債5年	15,000,000	15,000,000	0
合計	135,927,340	136,380,390	453,050

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 福祉センター補助金	堺市	0	64,036,016	64,036,016	0	—
民間助成金 健康管理事業費補助金	(一財)大阪労働協会	0	1,417,000	1,417,000	0	—
合計		0	65,453,016	65,453,016	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	210,510
合計	210,510

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	2兆7,760億円	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	64,036,016	受取市補助金	—
サンスクエア堺指定管理料	77,000,000	市受託事業収益	—

8 重要な後発事象

該当なし