

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