

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、金銭信託、有価証券、未収金、未収収益、前払費用、立替金、仮払金、未払金、未払費用、前受収益、預り金及び仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	14,148,154	5,175,785
有 価 証 券	1,000,690	0
仮 払 金	1,161,437	29,280
未 収 金	0	16,309,882
前 払 費 用	19,994	0
立 替 金	11,900	151,150
退職給付引当資産	64,283,841	71,180,145
長 期 預 金	0	1,100,000
投資有価証券	14,939,261	17,475,676
福利厚生貸付金	4,589,782	4,481,386
合 計	100,155,059	115,903,304
未 払 金	5,468	13,173,930
預 り 金	557,141	540,748
仮 受 金	14,400	45,060
退職給付引当金	69,952,501	75,661,531
合 計	70,529,510	89,421,269
次期繰越収支差額	29,625,549	26,482,035

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法によっている。

その他の有価証券

時価のあるもの……決算日の市場価額等に基づく時価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

備品…定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	64,283,841	9,115,796	2,219,492	71,180,145
合 計	64,283,841	9,115,796	2,219,492	71,180,145

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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	(うち負債に対応する額)
特定資産		
退職給付引当資産	71,180,145	71,180,145
合 計	71,180,145	71,180,145

### 4. 備品の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

備品の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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
備 品	6,628,172	3,331,532	3,296,640
合 計	6,628,172	3,331,532	3,296,640

「注」減価償却累計額は、処分損を含む。

5. 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。

(1) 一般会計〔退職給付引当資産〕

(単位：円)

	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国庫債券(10年)294回	5,049,863	5,226,000	176,137
利付国庫債券(10年)274回	6,000,000	6,277,800	277,800
利付国庫債券(5年)73回	5,025,249	5,159,500	134,251
利付国庫債券(5年)52回	9,995,711	10,049,000	53,289
17年度第2回北海道債	3,399,477	3,401,020	1,543
第15回大阪府債	6,489,140	6,491,298	2,158
17年度第1回神戸市債	5,999,517	6,001,200	1,683
第242回大阪府債	4,617,632	4,619,220	1,588
12年度第1回大阪市債	10,008,272	10,011,000	2,728
第55回大阪府債	4,000,000	4,008,000	8,000
第5回日本政策金融公庫債	1,000,000	994,500	△ 5,500
21年度第36回兵庫県債	5,000,000	4,980,000	△ 20,000
合 計	66,584,861	67,218,538	633,677

(2) 調整特別会計

(単位：円)

	帳簿価額	時 価	評価損益
オリックス社債(110回)	8,980,450	8,992,800	12,350
オリックス社債(108回)	3,999,625	4,002,000	2,375
第103回道路返済機構債	1,991,216	1,976,000	△ 15,216
21年度第7回京都府債	500,000	498,650	△ 1,350
第50回大阪府債	1,000,000	1,011,300	11,300
17年度第1回福島県債	1,004,385	1,004,400	15
合 計	17,475,676	17,485,150	9,474

6. 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
中小漁業融資保証事業強化対策事業	農林水産大臣	0	24,179,000	24,179,000	0
合 計		0	24,179,000	24,179,000	0

※貸借対照表上の区分…一般正味財産