

11. 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
満期保有目的債権については、償却原価法(定額法)により行うものとする。
- ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。
- ③ 固定資産の減価償却の方法
該当なし。
- ④ 引当金の計上基準
該当なし。
- ⑤ リース取引の処理方法
賃貸借取引にかかる方法によるものとする。
- ⑥ 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式をとるものとする。
- ⑦ 税効果会計の適用について
該当なし。
- ⑧ 減損損失関係
該当なし。

(2) 会計方針の変更

重要な会計方針の変更は行っていない。

(3) 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
①基本財産				
投資有価証券	598,728,451	99,327,433	100,157,074	597,898,810
基本財産預金	1,566,000	900,000	0	2,466,000
基本財産合計	600,294,451	100,227,433	100,157,074	600,364,810
②特定資産				
事業運営積立資産	12,995,000	4,037	4,037	12,995,000
公益事業基金資産	12,000,000	3,727	3,727	12,000,000
特定資産合計	24,995,000	7,764	7,764	24,995,000
合 計	625,289,451	100,235,197	100,164,838	625,359,810

(4) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
①基本財産				
投資有価証券	597,898,810	501,322,810	96,576,000	
基本財産預金	2,466,000	416,000	2,050,000	
基本財産譲渡性預金	0	0	0	
基本財産合計	600,364,810	501,738,810	98,626,000	
②特定資産				
事業運営積立資産	12,995,000	0	12,995,000	
公益事業基金資産	12,000,000	0	12,000,000	
特定資産合計	24,995,000	0	24,995,000	
合 計	625,359,810	501,738,810	123,621,000	

- (5)担保に供している資産
該当なし。
- (6)固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし。
- (7)債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
貸倒引当金は設定しておらず、債権の債権金額は、貸借対照表記載のとおり。
- (8)保証債務等の偶発債務
該当なし。
- (9)満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債権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。(単位:円)

科 目	額面価額	帳簿価額 (a)	時価 (b)	評価損益 (b-a)	備考(時価の100円当たり単価)
第232回利付国債(10年)	100,000,000	100,027,355	100,240,000	212,645	100.24
平成19年度第5回兵庫県公募債(5年)	100,000,000	100,027,395	101,590,000	1,562,605	101.59
平成20年度兵庫県市町共同公募債(5年)	100,000,000	99,117,088	101,270,000	2,152,912	101.27
第51回大阪府公募債(5年)	100,000,000	99,860,038	101,010,000	1,149,962	101.01
平成22年度第10回大阪市公募債(10年)	100,000,000	98,866,934	98,730,000	△ 136,934	98.73
ルウエー地方金融公社ユーロ円債(30年)※	100,000,000	100,000,000	73,900,000	△ 26,100,000	73.9
合 計	600,000,000	597,898,810	576,740,000	△ 21,158,810	

※累積利率が13%に達した場合、円建て100%で早期償還する条項あり。
2010年3月31日現在の累積利率・・・6.002%(残り6.998%)

- (10)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
国庫補助金収入	文化庁	0	1,289,832	1,289,832	0
運営費市補助金収入	箕面市	0	12,285,000	12,285,000	0
民間補助金収入	(財)自治体国際化協会	0	430,000	430,000	0
大阪府受託事業収入	大阪府	0	4,823,991	4,823,991	0

*貸借対照表上の記載区分はなし

- (11)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 訳	金額
経常収益への振替額	
一般会計	基本財産運用益 7,126,401

- (12)関連当事者との取引の内容
該当なし。
- (13)重要な後発事象
該当なし。

(14)その他

①新会計基準適用に伴う過年度修正額の内訳
該当なし。

②投資有価証券の内訳は、次のとおりである。

会社名	保有株式数 (額面金額)	保有することとなった理由 及び処分が困難な理由	取得年月日
みのおコミュニティ 放送株式会社	1株 (100,000円)	当該株式会社の設立に当たり、 筆頭株主である箕面市から当財 団に出資依頼があったため取得 した。当該株式の取得希望者 がないため、現在も保有している。	平成7年7月 10日

収支計算書に対する注記

(1)資金の範囲について

資金の範囲には、現金、小口現金、当座預金、普通預金、譲渡性預金、定期預金、受取手形、未収会費、未収金、有価証券、前払金、仮払金、仮受金、未払金、短期借入金、前受金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

(2)次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	840,475	808,521
普通預金	19,106,809	20,236,957
未収金	1,715,993	3,011,192
合計	21,663,277	24,056,670
未払金	1,364,625	1,274,662
預り金	109,115	167,711
合計	1,473,740	1,442,373
次期繰越収支差額	20,189,537	22,614,297

(3) 科目間の流用及び予備費の充当について
次のとおり予算流用を行った。予備費充当は実施せず。

(単位:円)

	大科目	中科目	小科目		流用前予算額	流用額	流用後予算額
			流用元	流用先			
1	参加型企画事業費支出	参加型企画事業費支出	流用元	消耗品費支出	190,000	△ 1,000	189,000
			流用先	印刷製本費支出	48,000	1,000	49,000
2	受託事業費支出	受託事業費支出	流用元	福利厚生費支出	477,000	△ 246,549	230,451
			流用先	臨時雇賃金支出	2,849,000	246,549	3,095,549
3			流用元	給料手当支出	1,311,000	△ 33,913	1,277,087
			流用先	臨時雇賃金支出	3,095,549	33,913	3,129,462
4			流用元	旅費交通費支出	612,000	△ 194,215	417,785
			流用先	消耗品費支出	171,000	194,215	365,215
5			流用元	旅費交通費支出	417,785	△ 84,619	333,166
			流用先	報償費支出	1,798,000	84,619	1,882,619
6			流用元	使用料支出	61,000	△ 53,000	8,000
			流用先	報償費支出	1,882,619	53,000	1,935,619
7			流用元	印刷製本費支出	35,000	△ 16,630	18,370
			流用先	報償費支出	1,935,619	16,630	1,952,249
8			流用元	負担金支出	10,000	△ 5,000	5,000
			流用先	報償費支出	1,952,249	5,000	1,957,249
9			流用元	会議費支出	40,000	△ 16,587	23,413
			流用先	報償費支出	1,957,249	16,587	1,973,836
#			流用元	食糧費支出	24,000	△ 10,911	13,089
			流用先	報償費支出	1,973,836	10,911	1,984,747
#			流用元	租税公課支出	3,000	△ 161	2,839
			流用先	報償費支出	1,984,747	161	1,984,908
#	流用元	租税公課支出	2,839	△ 368	2,471		
	流用先	通信運搬費支出	66,000	368	66,368		
#	管理費支出	協会管理運営費支出	流用元	保険料支出	100,000	△ 24,900	75,100
			流用先	租税公課支出	10,000	24,900	34,900