

## 5 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価については、期末日の市場評価に基づく時価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却については、定額法により実施している。
- (3) 退職給付引当金の計上については、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は、税込み方式としている。

### 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				
有 価 証 券	1,922,177,000	0	84,371,000	1,837,806,000
普 通 預 金	245,753	0	0	245,753
小 計	1,922,422,753	0	84,371,000	1,838,051,753
特定資産				
退職給付引当資産	5,866,661	3,441,664	0	9,308,325
減価償却引当資産	1,505,601	85,786	0	1,591,387
公益事業実施基金	138,570,435	0	4,794,400	133,776,035
小 計	145,942,697	3,527,450	4,794,400	144,675,747
合 計	2,068,365,450	3,527,450	89,165,400	1,982,727,500

### 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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
有 価 証 券	1,837,806,000	(1,837,806,000)	( 0)	—
普 通 預 金	245,753	( 0)	( 245,753)	—
小 計	1,838,051,753	(1,837,806,000)	( 245,753)	—
特定資産				
退職給付引当資産	9,308,325	( 0)	( 9,308,325)	—
減価償却引当資産	1,591,387	( 0)	( 1,591,387)	—
公益事業実施基金	133,776,035	( 0)	( 133,776,035)	—
小 計	144,675,747	( 0)	( 144,675,747)	—
合 計	1,982,727,500	(1,837,806,000)	( 144,921,500)	—

- 4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高  
 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,185,975	1,112,037	73,938
ソフトウェア	624,329	479,350	144,979
合計	1,810,304	1,591,387	218,917

- 5 敷金・保証金の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

預託先	種別	金額
(株)丸善	丸善ビル(淀川相談室)	240,000
山口元	山口ビル(堺相談室)	100,000
合計		340,000

- 6 出資金の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

出資先	出資額
大阪府警察信用組合	100,000

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細（省略）

（単位：円）

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産					
	基本財産計				
特定資産					
	特定資産計				

※基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載は省略する。

### 2 引当金の明細

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,866,661	3,441,664			9,308,325