

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。

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券・時価のあるもの...期末日の市場価格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

車両運搬具・什器備品・ソフトウェア・特許権・リース資産・図書...定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金...退職給付の期末要支給額の限度相当額を計上している。

(4) リース取引に関する会計基準

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。なお、リース取引開始日が適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 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. 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	110,571,940	90,135,800	0	200,707,740
投資有価証券	4,989,428,060	0	90,135,800	4,899,292,260
小計	5,100,000,000	90,135,800	90,135,800	5,100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	56,449,650	6,683,638	9,100,600	54,032,688
減価償却引当資産	159,784,874	21,772,208	10,751,265	170,805,817
金利変動差額準備積立資産	325,506,880	14,444,900	0	339,951,780
拠点化計画推進基金積立資産	12,379,903	154,468,000	149,162,559	17,685,344
小計	554,121,307	197,368,746	169,014,424	582,475,629
合計	5,654,121,307	287,504,546	259,150,224	5,682,475,629

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	200,707,740	(200,707,740)	(0)	-
投資有価証券	4,899,292,260	(4,899,292,260)	(0)	-
小計	5,100,000,000	(5,100,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	54,032,688	(0)	(0)	(54,032,688)
減価償却引当資産	170,805,817	(0)	(170,805,817)	-
金利変動差額準備積立資産	339,951,780	(0)	(339,951,780)	-
拠点化計画推進基金積立資産	17,685,344	(17,685,344)	(0)	-
小計	582,475,629	(17,685,344)	(510,757,597)	(54,032,688)
合計	5,682,475,629	(5,117,685,344)	(510,757,597)	(54,032,688)

4. 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。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
18/5北海道公債	199,662,130	203,380,000	3,717,870
18/8北海道公債	100,053,448	101,940,000	1,886,552
112神奈川県公債	100,189,136	100,500,000	310,864
246大阪府公債	100,020,700	101,590,000	1,569,300
16大阪府公債	99,751,102	100,100,000	348,898
17兵庫県民債	100,138,755	102,260,000	2,121,245
16/1堺市公債	9,998,428	10,002,000	3,572
216特別大阪府公債	100,075,897	101,170,000	1,094,103
16/9島根県公債	99,837,650	100,030,000	192,350
19/15横浜市公債(豪ドル連動型)	100,000,000	67,840,000	32,160,000
18/1-4三重県公債	100,000,000	104,540,000	4,540,000
96名古屋高速道路債	102,994,158	100,340,000	2,654,158
スウェーデン輸出信用銀行発行債券(米ドル連動型)	96,773,328	79,910,000	16,863,328
欧州投資銀行発行債券(米ドル連動型)	100,000,000	66,260,000	33,740,000
アフリカ開発銀行発行債券(米ドル連動型)	100,000,000	75,480,000	24,520,000
デンマーク地方自治体金融公社発行債券(米ドル連動型)	99,744,832	65,010,000	34,734,832
19/1足立区公債	101,131,534	104,220,000	3,088,466
欧州投資銀行発行債券(豪ドル連動型)	100,000,000	83,840,000	16,160,000
国際復興開発銀行発行債券(豪ドル連動型)	100,000,000	89,500,000	10,500,000
ニューサウスウェールズ州財務公社発行債券(米ドル連動型)	99,829,904	76,400,000	23,429,904
欧州復興開発銀行発行債券(米ドル連動型)	100,000,000	80,930,000	19,070,000
ドイツ復興金融公庫発行債券(米ドル連動型)	100,000,000	74,610,000	25,390,000
国際金融公社発行債券(米ドル連動型)	100,000,000	83,460,000	16,540,000
アフリカ開発銀行発行債券(豪ドル連動型)	100,000,000	86,050,000	13,950,000
ザクセン・アンハルト州発行債券(豪ドル連動型)	100,000,000	83,340,000	16,660,000
19/7大阪市公債	201,163,350	208,920,000	7,756,650
19/15大阪市公債	197,711,986	203,400,000	5,688,014
12/5/テ千葉県公債	1,999,472	2,023,400	23,928
16/1葛飾区公債	101,545,057	104,350,000	2,804,943
327大阪府公債	199,530,310	203,620,000	4,089,690
ノルウェー・ヴェストファーレン州発行債券(米ドル連動型)	100,000,000	62,850,000	37,150,000
ノルウェー・ヴェストファーレン州発行債券(豪ドル連動型)	100,000,000	78,450,000	21,550,000
デンマーク地方自治体金融公社発行債券(豪ドル連動型)	100,000,000	79,190,000	20,810,000
オーストラリア州立銀行発行債券(米ドル連動型)	100,000,000	62,960,000	37,040,000
アジア開発銀行発行債券(豪ドル連動型)	200,000,000	175,080,000	24,920,000
アフリカ開発銀行発行債券(ユーロ連動型)	100,000,000	96,280,000	3,720,000
315大阪府公債	101,766,093	104,830,000	3,063,907
319大阪府公債	198,762,272	204,860,000	6,097,728
37大阪府公債	99,191,724	101,820,000	2,628,276
33大阪府公債	100,800,685	102,135,000	1,334,315
20/3大阪市公債	9,982,312	10,382,200	399,888
19/9北海道公債	101,208,050	103,390,000	2,181,950
327大阪府公債	99,725,710	101,810,000	2,084,290
15/3岐阜県公債	99,893,102	100,037,500	144,398
12/4大阪市公債	100,297,447	100,669,000	371,553
ドイツ農林金融公庫発行債券(豪ドル連動型)	100,000,000	101,480,000	1,480,000
19/15横浜市公債(豪ドル連動型)	100,000,000	67,840,000	32,160,000
12大阪府公債	60,013,095	60,012,000	1,095
19三菱東京UFJ銀行期限前償還条項付社債(劣後特約付)	32,500,000	33,408,050	908,050
5三菱UFJ信託銀行期限前償還条項付社債(劣後特約付)	20,000,000	20,350,600	350,600
13/2横浜市公債	40,462,503	40,575,200	112,697
13/1静岡県公債	10,116,003	10,144,400	28,397
5かながわ県民債	20,172,500	20,187,600	15,100
20大阪府公債	10,062,519	10,077,600	15,081
16三菱東京UFJ銀行期限前償還条項付社債(劣後特約付)	10,000,000	10,513,530	513,530
17/13北海道公債	12,054,990	12,087,576	32,586
12/9大阪市公債	33,240,840	33,327,030	86,190
19/11北海道公債	19,056,970	19,096,900	39,930
合計	5,291,457,992	4,888,859,586	402,598,406

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						
広域的新事業支援連携等事業費補助金	経済産業省	0	6,202,125	6,202,125	0	-
科学研究費補助金	日本学術振興会	0	1,754,741	1,754,741	0	-
厚生労働科学研究費補助金	国立がんセンター	0	1,000,000	1,000,000	0	-
先端医療開発特区設備整備費補助金	厚生労働省	0	9,723,000	9,723,000	0	-
原子力・エネルギー関連技術開発支援事業補助金	福井県	0	14,857,000	14,857,000	0	-
原子力関連業務従事者研修事業補助金	福井県	0	65,586,581	65,586,581	0	-
運営費補助金(派遣職員人件費)	福井県	0	30,985,594	30,985,594	0	-
受取拠点化計画推進基金						
受取拠点化計画推進基金	電力事業者	12,379,903	154,468,000	149,162,559	17,685,344	指定正味財産
合計		12,379,903	284,577,041	279,271,600	17,685,344	

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。

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による振替額	240,800,420
合計	240,800,420