

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2 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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産の減価償却方法は、定率法で行っている。

② ソフトウェアは定額法で行っている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。

(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。

3 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				
基本財産積立資産	200,000	0	0	200,000
小計	200,000	0	0	200,000
特定資産				
医療機械器具	38,613,235	0	0	38,613,235
医療機械器具減価償却累計額	△ 37,407,285	0	602,972	△ 38,010,257
退職給付引当資産	696,744,905	52,915,487	35,226,495	714,433,897
寄附金資産	835,000	850,000	835,000	850,000
償却資産引当資産	663,810,258	50,000,000	31,649,696	682,160,562
小計	1,362,596,113	103,765,487	68,314,163	1,398,047,437
合計	1,362,796,113	103,765,487	68,314,163	1,398,247,437

4 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				
基本財産積立資産	200,000	(200,000)	(0)	(-)
小計	200,000	(200,000)	(0)	(-)
特定資産				
医療機械器具	38,613,235	(11,004,235)	(27,609,000)	(-)
医療機械器具減価償却累計額	△ 38,010,257	(△ 10,731,833)	(△ 27,278,424)	(-)
退職給付引当資産	714,433,897	(0)	(0)	(714,433,897)
寄附金資産	850,000	(850,000)	(0)	(-)
償却資産引当資産	682,160,562	(0)	(682,160,562)	(-)
小計	1,398,047,437	(1,122,402)	(682,491,138)	(714,433,897)
合計	1,398,247,437	(1,322,402)	(682,491,138)	(714,433,897)

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(直接法による減価償却分)

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	261,552,088	140,561,097	120,990,991
合計	261,552,088	140,561,097	120,990,991

6 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第52回5年神奈川県債	99,997,000	100,320,000	323,000
第5回5年大阪市債	100,000,000	100,360,000	360,000
第106回5年大阪府債	200,000,000	201,040,000	1,040,000
第24回2年大阪府債	300,000,000	299,910,000	△ 90,000
第32回2年大阪府債	150,000,000	150,015,000	15,000
第41回2年日本学生支援債券	300,000,000	300,270,000	270,000
合計	1,149,997,000	1,151,915,000	1,918,000

7 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	
減価償却費計上による振替額	204,982
目的達成による指定解除額	835,000
合計	1,039,982

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	
賞与引当金	43,600,000	46,720,000	43,600,000	0	46,720,000
退職給付引当金	745,392,277	42,606,995	35,226,495	0	752,772,777