

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提

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（定額法）によっている。

その他の有価証券

時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法）によっている。

時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、什器備品及びソフトウェア・・・定額法によっている。

(3) 引当金の計上根拠及び訂正基準

賞与引当金・・・職員に対して支給する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込み額のうち等事業年度の負担額を計上している。

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。

3. 重要な会計方針の変更

令和6年度公益法人会計基準を採用している。

4. 貸借対照表の注記

(1) 会計区分別内訳

（単位：円）

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 内部取引等消去 | 合 計 |
|------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 流動資産 | 5,346,260,048 | 151,207,683 | 184,937,725 | △ 9,706,595 | 5,672,698,861 |
| 固定資産 | 1,167,508,231 | 30,793,287 | 198,027,759 | 0 | 1,396,329,277 |
| 総資産 | 6,513,768,279 | 182,000,970 | 382,965,484 | △ 9,706,595 | 7,069,028,138 |
| 流動負債 | 31,361,229 | 1,299,827 | 4,570,696 | △ 9,706,595 | 27,525,157 |
| 固定負債 | 0 | 0 | 45,736,552 | 0 | 45,736,552 |
| 総負債 | 31,361,229 | 1,299,827 | 50,307,248 | △ 9,706,595 | 73,261,709 |
| 純資産 | 6,482,407,050 | 180,701,143 | 332,658,236 | 0 | 6,995,766,429 |

(2) 資産及び負債の状況

(単位：円)

| 科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|--------------|--------------------------------------|--|---|
| 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 普通預金 | | |
| | 琉球銀行・本店営業部 | 運転資金 | 2,837,915 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店 | 公益目的保有財産であり、公益事業の財源として使用している。 | 8,593,709 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店 | 公益充実資金（創立50周年記念事業積立金） | 2,000,000 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店 | 沖繩漁業基金事業のための取り崩し財源として使用している。 | 2,624,870,743 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店 | 沖繩漁業安定基金事業のための取り崩し財源として使用している。 | 30,134,003 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店 | 公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、その他事業の財源として使用している。 | 1,614,583 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店 | 運転資金 | 16,309,431 |
| 定期預金 | 定期預金 | | |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店（公1） | 公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。（基本財産） | 1,830,177,106 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店（公2） | 沖繩漁業基金事業のための取り崩し財源として使用している。（特定資産） | 470,000,000 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店（公3） | 沖繩漁業安定基金事業のための取り崩し財源として使用している。（特定資産） | 370,000,000 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店（その他1・その他2） | 公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、運用益をその他事業の財源として使用している。（基本財産） | 80,955,229 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店（その他2） | モズクの調整保管を目的とする造成資金として、運用益は同資金に上積造成している。（特定資産） | 68,541,456 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店（法人） | 公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財源として使用している。（基本財産） | 31,308,000 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店 | 職員の退職金支払の財源として積み立てている資産である。（特定資産） | 45,736,552 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店 | 公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財源として使用している。（特定資産） | 74,500,000 |
| | 九州信漁連・沖繩統括支店 | 運用益を管理運営の財源として使用している | 10,000,000 |
| 未収金 | 銀行・証券会社 | 定期預金・有価証券の受取利息他 | 5,065,574 |
| 前払金 | 有限会社ジュンク | 法人HP R8年度分レンタルサーバー費用他 | 54,560 |
| 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| 建物 | 公益目的保有財産 共用財産 | 公益目的保有財産96% 共有財産 管理運営及びその他4% | 18,978,724 790,780 |
| 什器備品 | 公益目的保有財産 共用財産 | 公益目的保有財産96% 共有財産 管理運営及びその他4% | 141,398 1,850,896 |
| 減価償却累計額 | 事務所内設備 公益目的保有財産 共用財産 事務所内設備 | 沖繩漁業基金事業の用に供している。 公益目的保有財産96% 共有財産 管理運営及びその他4% 沖繩漁業基金事業の用に供している事務所内設備の減価償却費 | 715,974 △ 12,215,729 △ 2,073,423 △ 715,972 |
| (2)無形固定資産 | | | |
| 電話加入権 | NTT（2回線） | 管理運営の用に供している。 | 145,600 |
| ソフトウェア仮勘定 | 株式会社リュウズシステム | 沖繩漁業基金事業に用に供している。 | 4,375,800 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 投資有価証券 | 第120回利付国債他（公1） | 公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。（基本財産） | 1,156,228,036 |
| | 第188回利付国債他（その他1・その他2） | 公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、運用益をその他事業の財源として使用している。（基本財産） | 30,649,445 |
| | 第516回政府保証債 | 公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財源として使用している。（基本財産） | 197,457,748 |
| 資産合計 | | | 7,069,028,138 |
| 流動負債 | | | |
| 未払金 | 公1事業に係るもの 公2事業に係るもの 公3事業に係るもの | 未払い事業費を計上 " " | 5,940,225 7,152,183 9,862,053 |
| 未払費用 | 管理費に係るもの | 公益事業会計、その他事業会計、法人会計の管理運用の業務に係る未払金を計上 | 1,887,371 |
| 預り金 | | | |
| 所得税 | 職員他に係るもの | 1～3月分所得税 | 189,844 |
| 賞与引当金 | | | |
| 法人会計 | 職員他に係るもの | 賞与支払に充てる費用を計上 | 2,493,481 |
| 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 職員に係るもの | 職員4名に対する退職金の支払に備えたもの | 45,736,552 |
| 負債合計 | | | 73,261,709 |
| 純資産合計 | | | 6,995,766,429 |

(3) 使途拘束資産（控除対象財産）の内訳と増減額及び残高

1. 公益目的保有財産（継続して公益目的事業の用に供する公益目的事業財産）

| 番号 | 財産の名称 | 場所 面積、構造、物量等 | 財産の使用状況 (概要、使用面積 使用状況等) | 帳簿価額 | | | | | 不可欠 特定 財産 | 公益充実 資金の取 り崩し又 は剰余額 の解消策 に充てた 額の管理 (※) |
|----|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------|------------|------|----------------|-----------------|---|
| | | | | 前期末 | 当期減少額 | 当期増加額 | 評価差額 | 期末 | | |
| 1 | 定期預金 (基本財産) | 九州信用 漁業協同組合連合会 | 運用益を公益目的事業 の財源として使用して いる。 | 1,475,876,106円 | 0円 | 0円 | 0円 | 1,475,876,106円 | | |
| 2 | 定期預金 (基本財産) | 九州信用 漁業協同組合連合会 | 運用益を公益目的事業 の財源として使用して いる。 | 354,301,000円 | 0円 | 0円 | 0円 | 354,301,000円 | | |
| 3 | 投資有価証券 (基本財産) | 日興証券、みずほ証券、 野村証券、大和証券 国債等 | 運用益を公益目的事業 の財源として使用して いる。 | 597,271,369円 | 0円 | 193,709円 | 0円 | 597,465,078円 | | |
| 4 | 投資有価証券 (基本財産) | 野村証券、大和証券 国債等 | 運用益を公益目的事業 の財源として使用して いる。 | 558,046,058円 | 0円 | 716,900円 | 0円 | 558,762,958円 | | |
| 5 | 建物 (有形固定資産) | 事務所 沖縄県那覇市前島3-25-39 | 公益目的事業の用に供 している。 | 7,255,948円 | 351,555円 | 0円 | 0円 | 6,904,393円 | | |
| 6 | 什器備品 (その他固定資産) | 事務所内倉庫 | 公益目的事業の用に供 している。 | 2円 | 0円 | 0円 | 0円 | 2円 | | |
| 7 | ソフトウェア | クラウド 集計システク | 公益目的事業の用に供 している。 | 0円 | 0円 | 4,375,800円 | 0円 | 4,375,800円 | | |
| 計 | | | | 2,992,750,483円 | 351,555円 | 5,286,409円 | 0円 | 2,997,685,337円 | | |

(※)公益目的保有財産のうち、公益充実資金の取り崩し又は剰余金の解消策として取得したものがある場合には、公益充実資金の取り崩し又は解消額とした額を明らかにする必要があります。

2. 法人活動保有財産（公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産）

| 番号 | 財産の名称 | 場所 面積、構造、物量等 | 事業 区分 (収、管) 事業 番号 | 財産の使用状況 (概要、使用面積 使用状況等) | 帳簿価額 | | | | |
|----|------------------------|----------------------------|-------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| | | | | | 前期末 | 当期減少額 | 当期増加額 | 評価差額 | 期末 |
| 1 | 定期預金 (基本財産) | 九州信用 漁業協同組合連合会 | 他 1、2 | 運用益をその他事業 (漁業者老齢福祉推進 事業、特定水産物調整 補完事業)の財源とし て使用している。 | 80,955,229円 | 0円 | 0円 | 0円 | 80,955,229円 |
| 2 | 投資有価証券 (基本財産) | 野村証券、大和証券 国債等 | 他 1、2 | 運用益をその他事業 (漁業者老齢福祉推進 事業、特定水産物調整 補完事業)の財源とし て使用している。 | 30,610,121円 | 0円 | 39,324円 | 0円 | 30,649,445円 |
| 3 | 定期預金 (事業強化 特別資金) | 九州信用 漁業協同組合連合会 | 管 | 運用益を管理費の財源 として使用している。 | 74,500,000円 | 0円 | 0円 | 0円 | 74,500,000円 |
| 4 | 定期預金 (基本財産) | 九州信用 漁業協同組合連合会 | 管 | 運用益を管理費の財源 として使用している。 | 228,700,000円 | 197,392,000円 | 0円 | 0円 | 31,308,000円 |
| 5 | 投資有価証券 (基本財産) | 野村証券 国債等 | 管 | 運用益を管理費の財源 として使用している。 | 0円 | 0円 | 197,457,748円 | 0円 | 197,457,748円 |
| 6 | 建物 (有形固定 資産) | 事務所 沖縄県那覇市前島 3-25-39 | 管 他1、2 | 管理運営及びその他の 事業の用に供してい る。 | 302,332円 | 14,648円 | 0円 | 0円 | 287,684円 |
| 7 | 什器備品 (有形固定 資産) | 事務所内設備(金庫) | 管 | 管理運営に供してい る。 | 1円 | 0円 | 0円 | 0円 | 1円 |
| 8 | 什器備品 (有形固定 資産) | 事務所内壁面収納庫 パネルシステム等 | 管 | 管理運営に供してい る。 | 143,359円 | 0円 | 137,209円 | 0円 | 280,568円 |
| 9 | 電話加入権 (無形固定 資産) | NTT 電話回線2本 | 管 | 管理運営に供してい る。 | 145,600円 | 0円 | 0円 | 0円 | 145,600円 |
| 計 | | | | | 415,356,642円 | 197,406,648円 | 197,634,281円 | 0円 | 415,584,275円 |

3. 公益充実資金

| 帳簿価額 | | | | |
|------|-----|-------------|------|-------------|
| 前期末 | 取崩額 | 積立額 | 評価差額 | 期末 |
| 0 円 | 0 円 | 2,000,000 円 | 0 円 | 2,000,000 円 |

4. 資産取得資金（公益以外の法人活動保有財産の取得又は改良）

| 番号 | 資金の名称 | 収・管 | 帳簿価額 | | | | |
|----|-------|-----|------|-----|-----|------|-----|
| | | | 前期末 | 取崩額 | 積立額 | 評価差額 | 期末 |
| | 該当なし | | 0 円 | 0 円 | 0 円 | 0 円 | 0 円 |
| | 計 | | 0 円 | 0 円 | 0 円 | 0 円 | 0 円 |

5. 特定費用準備資金（公益以外の特定の活動の実施）

| 番号 | 資金の名称 | 収・管 | 帳簿価額 | | | | |
|----|-------|-----|------|-----|-----|------|-----|
| | | | 前期末 | 取崩額 | 積立額 | 評価差額 | 期末 |
| | 該当なし | | 0 円 | 0 円 | 0 円 | 0 円 | 0 円 |
| | 計 | | 0 円 | 0 円 | 0 円 | 0 円 | 0 円 |

6. 指定寄附資金（交付者の定めた用途に充てるために保有している財産）

| 番号 | 資金の名称 | 区分 (※) | 交付者の定めた用途 | 帳簿価額 | | | | |
|----|------------|-----------|---|-----------------|---------------|---------------|------|-----------------|
| | | | | 前期末 | 当期減少額 | 当期増加額 | 評価差額 | 期末 |
| 1 | 沖縄漁業基金資産 | 公2 | 日台漁業取決めの影響を受けている沖縄県漁業者の経営安定を図ることを目的とする事業を実施するための資金 | 2,725,553,433 円 | 0 円 | 361,007,598 円 | 0 円 | 3,086,561,031 円 |
| 2 | 沖縄漁業安定基金資産 | 公3 | 米軍訓練水域及び台風等自然環境の影響を受ける沖縄県漁業者の経営安定及び地域経済の活性化を図るための資金 | 502,495,996 円 | 112,567,792 円 | 0 円 | 0 円 | 389,928,204 円 |
| 3 | 調整保管事業積立資産 | 他2 | モズクの価格安定を目的とした調整保管事業資金 | 68,272,120 円 | 0 円 | 274,265 円 | 0 円 | 68,546,385 円 |
| | 計 | | | 3,296,321,549 円 | 112,567,792 円 | 361,281,863 円 | 0 円 | 3,545,035,620 円 |

(※) 公共通、公1、公2、収1、管等

| 控除対象財産の額の合計 | 前期末 | 期末 |
|-------------|-----|-----------------|
| | | 6,704,428,674 円 |

(4) 資産に係る引当金を直接控除した場合の各資産の資産項目別の引当金の金額

貸倒引当金を控除する前の債権の取得価額、貸倒引当金の当期末残高及び控除後の当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

該当なし

(5)有形固定資産及び無形固定資産の内訳と増減額及び残高

(単位：円)

| 資産の種類 | | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 期末減価償却累計額 | 当期償却額 | 期末減損損失累計額 | 当期減損損失 | 差引残高 |
|--------|-------|------------|---------|---------|------------|------------|---------|-----------|--------|-----------|
| 有形固定資産 | 建物 | 19,769,504 | 0 | 0 | 19,769,504 | 12,577,427 | 366,203 | 0 | 0 | 7,192,077 |
| | 什器備品 | 1,974,194 | 163,900 | 145,800 | 1,992,294 | 1,711,725 | 26,690 | 0 | 0 | 280,569 |
| | 計 | 21,743,698 | 163,900 | 145,800 | 21,761,798 | 14,289,152 | 392,893 | 0 | 0 | 7,472,646 |
| 無形固定資産 | 電話加入権 | 145,600 | 0 | 0 | 145,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145,600 |
| | 計 | 145,600 | 0 | 0 | 145,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145,600 |

(6)担保に供している資産

該当なし

(7)保証債務等の偶発債務

該当なし

(8)引当金の内訳と増減額及び残高

(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 |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 賞与引当金 | 2,278,324 | 2,493,481 | 2,278,324 | 0 | 2,493,481 |

(9)借入金の内訳と増減額及び残高

該当なし

(10)資産除去債務に関する注記

該当なし

(11)退職給付債務に関する注記

①採用している従業員の退職給付制度の概要

当法人は、当法人の職員退職給付規程に基づき支給する。

②退職給付引当金の前期末残高と当期末残高の調整表

| | |
|----------------|-------------|
| 前期末における退職給付引当金 | 40,717,726円 |
| 退職給付費用 | 5,018,826円 |
| 退職給付に伴う引当金取崩額 | 0円 |
| 当期末における退職給付引当金 | 45,736,552円 |

(12)関係会社（子会社及び関連会社）に対する金銭債権又は金銭債務

該当なし

(13) 補助金等の内訳、交付者と増減額及び残高

補助金等の内訳、交付者と増減額及び残高は、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 | 受入区分 |
|----------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 補助金 | | | | | | |
| 沖縄漁業基金 | 国 | 2,725,553,433 | 2,201,970,781 | 1,840,963,183 | 3,086,561,031 | 指定純資産 |
| 沖縄漁業安定基金 | 国 | 502,495,996 | 381,764 | 112,949,556 | 389,928,204 | 指定純資産 |
| 合 計 | | 3,228,049,429 | 2,202,352,545 | 1,953,912,739 | 3,476,489,235 | |

(14) 指定純資産の内訳と増減額及び残高

(単位：円)

| 内 訳 | | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 公 1 | 漁業振興事業 | 国・県・ その他団体 | 2,985,494,533 | | 0 | 2,985,494,533 |
| 公 2 | 沖縄漁業基金事業 | 国 | 2,725,553,435 | 2,204,279,677 | 1,838,896,279 | 3,090,936,833 |
| 公 3 | 沖縄漁業安定基金事業 | 国 | 502,495,996 | 381,764 | 112,949,556 | 389,928,204 |
| その他 1 | 漁業者高齢福祉推進事業 | 国・県・ その他団体 | 85,819,500 | | 0 | 85,819,500 |
| その他 2 | 特定水産物調整保管事業 | 国・県・ その他団体 | 94,017,970 | | 0 | 94,017,970 |
| 合 計 | | | 6,393,381,434 | 2,204,661,441 | 1,951,845,835 | 6,646,197,040 |

(15) 指定純資産のうち指定寄附資金の受入年度別残高及び支出見込み

該当なし

(16) 基金の増減額及び残高

該当なし

(17) 代替基金の増減額及び残高

該当なし

(18) 純資産間の振替額

該当なし

5. 活動計算書の注記

(1) 財源区分別内訳

(単位：円)

| 科目 | 一般純資産 | 指定純資産 | 合計 |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|
| I 経常活動区分 | | | |
| 経常収益 | | | |
| 資産運用益 | 27,535,699 | 4,661,441 | 32,197,140 |
| 受取補助金等 | 0 | 2,200,000,000 | 2,200,000,000 |
| 経常収益計 | 27,535,699 | 2,204,661,441 | 2,232,197,140 |
| 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 公1事業費 | 11,461,046 | 0 | 11,461,046 |
| 公2事業費 | 0 | 1,838,896,279 | 1,838,896,279 |
| 公3事業費 | 0 | 112,949,556 | 112,949,556 |
| 公益共通事業費 | 9,766,171 | 0 | 9,766,171 |
| その他1事業費 | 313,253 | 0 | 313,253 |
| その他2事業費 | 262,843 | 0 | 262,843 |
| 管理費 | 2,547,111 | 0 | 2,547,111 |
| 経常費用計 | 24,350,424 | 1,951,845,835 | 1,976,196,259 |
| 経常収益費用差額 | 3,185,275 | 252,815,606 | 256,000,881 |
| II その他活動区分 | | | |
| その他収益 | | | |
| その他収益計 | 0 | 0 | 0 |
| その他費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 1 | 0 | 1 |
| その他費用計 | 1 | 0 | 1 |
| その他収益費用差額 | △1 | 0 | △1 |
| 税引前当期収益費用差額 | 3,185,274 | 252,815,606 | 256,000,880 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 0 |
| 法人税調整額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期収益費用差額 | 3,185,274 | 252,815,606 | 256,000,880 |
| 期首一般純資産又は期首指定純資産 | 346,384,115 | 6,393,381,434 | 6,739,765,549 |
| 期末一般純資産又は期末指定純資産 | 349,569,389 | 6,646,197,040 | 6,995,766,429 |

(2) 会計区分及び事業区分別内訳

活動計算書 一般純資産の部

(単位：円)

| 科目 | 公益目的事業会計 | | | | | 収益事業等会計 | | | | 法人会計 | 内部取引等 消去 | 合計 |
|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|------------|---------------------------|---------------------------|----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| | 漁業振興事業 (公1) | 沖縄漁業 基金事業 (公2) | 漁業安定 基金事業 (公3) | 共通 | 小計 | 漁業者老齢 福祉推進事業 (その他1) | 特定水産物 調整保管事業 (その他2) | 共通 | 小計 | | | |
| I 経常活動区分 | | | | | | | | | | | | |
| 経常収益 | | | | | | | | | | | | |
| 経常収益計 | 13,012,570 | 0 | 0 | 9,766,171 | 22,778,741 | 615,115 | 458,797 | 0 | 1,073,912 | 3,683,046 | 0 | 27,535,699 |
| 経常費用 | | | | | | | | | | | | |
| 経常費用計 | 11,461,046 | 0 | 0 | 9,766,171 | 21,227,217 | 313,253 | 262,843 | 0 | 576,096 | 2,547,111 | 0 | 24,350,424 |
| 経常収益費用差額 | 1,551,524 | 0 | 0 | 0 | 1,551,524 | 301,862 | 195,954 | 0 | 497,816 | 1,135,935 | 0 | 3,185,275 |
| II その他活動区分 | | | | | | | | | | | | |
| その他収益 | | | | | | | | | | | | |
| その他収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他費用 | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産除去損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| その他費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| その他収益費用差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △1 | 0 | △1 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 248,537 | 0 | 0 | 0 | △248,537 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期収益費用差額 | 1,551,524 | 0 | 0 | 248,537 | 1,800,061 | 301,862 | 195,954 | △248,537 | 249,279 | 1,135,934 | 0 | 3,185,274 |

(3) 事業・管理費の形態別区分

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 合 計 | 配分基準 |
|---------------|-------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|--|
| 支 払 助 成 金 | 1,909,736,569 | 45,000 | 0 | 1,909,781,569 | 直接費：(公益100%、その他100%) |
| 役 員 報 酬 | 1,363,200 0 | 28,400 0 | 28,400 331,500 | 1,420,000 331,500 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(法人100%) |
| 給 料 手 当 | 12,706,683 9,730,737 | 264,722 0 | 264,723 0 | 13,236,128 9,730,737 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%) |
| 臨 時 雇 賃 金 | 7,374,800 | 0 | 0 | 7,374,800 | 直接費：(公益100%) |
| 賞与引当金繰入額 | 1,306,955 1,132,070 | 27,228 0 | 27,228 0 | 1,361,411 1,132,070 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%) |
| 退 職 給 付 費 用 | 3,350,252 1,528,980 | 69,796 0 | 69,798 0 | 3,489,846 1,528,980 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%) |
| 福 利 厚 生 費 | 2,333,151 2,964,874 | 48,606 0 | 48,609 98,150 | 2,430,366 3,063,024 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%、法人100%) |
| 旅 費 交 通 費 | 10,484 378,753 | 218 0 | 218 277,929 | 10,920 656,682 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%、法人100%) |
| 会 議 費 | 915,555 | 0 | 234,097 | 1,149,652 | 直接費：(公益100%、法人100%) |
| 涉 外 費 | 0 | 0 | 485,129 | 485,129 | 直接費：(法人100%) |
| 消 耗 什 器 備 品 費 | 255,003 411,620 | 5,312 | 5,313 47,080 | 265,628 458,700 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%、法人100%) |
| 消 耗 品 費 | 401,482 1,193,450 | 8,364 2,356 | 8,364 301,999 | 418,210 1,497,805 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%、その他100%、法人100%) |
| 印 刷 製 本 費 | 187,720 0 | 3,910 0 | 3,912 12,350 | 195,542 12,350 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(法人100%) |
| 光 熱 水 料 費 | 499,772 | 10,412 | 10,412 | 520,596 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) |
| 通 信 運 搬 費 | 559,326 129,334 | 11,652 1,430 | 11,653 64,415 | 582,631 195,179 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%、その他100%、法人100%) |
| 減 価 償 却 費 | 351,555 0 | 7,324 0 | 7,324 26,690 | 366,203 26,690 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(法人100%) |
| 租 税 公 課 | 200 | 0 | 5,300 | 5,500 | 直接費：(公益100%、法人100%) |
| 負 担 金 | 61,200 | 0 | 118,800 | 180,000 | 直接費：(公益100%、法人100%) |
| 会 館 管 理 費 | 715,299 | 14,902 | 14,902 | 745,103 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) |
| 賃 借 料 | 670,322 916,045 | 13,964 0 | 13,965 0 | 698,251 916,045 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%) |
| 保 険 料 | 0 | 0 | 7,122 | 7,122 | 直接費：(法人100%) |
| 支 払 手 数 料 | 462,633 186,020 | 9,640 2,860 | 9,637 12,092 | 481,910 200,972 | 配賦基準：従事割合(公益96%、その他2%、法人2%) 直接費：(公益100%、その他100%、法人100%) |
| 委 託 費 | 11,239,008 | 0 | 0 | 11,239,008 | 直接費：(公益100%) |
| 合 計 | 1,973,073,052 | 576,096 | 2,547,111 | 1,976,196,259 | |

6. キャッシュ・フロー計算書の注記
該当なし

7. 固定資産の減損損失に関する注記

該当なし

8. 税効果会計に関する注記

該当なし

9. リース取引に関する注記

該当なし

10. 金融商品の状況に関する事項の注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

当法人は、財源の一部を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。

② 金融商品の内容及びそのリスク

元本返還の確実な方法で運用を行っている。

③ 金融商品のリスクに係る管理体制

i) 資産運用の規定に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の会計処理規則当に基づき行う。

ii) 信用リスクの管理

元本返還が確実な商品のみを運用する。

(2) 満期保有目的債券の内訳、貸借対照表計上額、市場価額及び評価損益 (単位：円)

| 種類及び銘柄 | 貸借対照表計上額 | 市場価額 | 評価損益 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 第120回利付国債 | 99,837,214 | 99,540,000 | △ 297,214 |
| 第132回利付国債 | 100,000,000 | 99,010,000 | △ 990,000 |
| 第182回利付国債 | 97,888,562 | 74,840,000 | △ 23,048,562 |
| 第155回利付国債 | 100,000,000 | 88,512,000 | △ 11,488,000 |
| 第188回利付国債 | 199,453,538 | 157,389,400 | △ 42,064,138 |
| 第13回大阪府地方債 | 199,881,581 | 178,663,600 | △ 21,217,981 |
| 22兵庫県地方債 | 99,857,721 | 89,440,000 | △ 10,417,721 |
| 第500回政府保証 | 97,063,292 | 86,040,000 | △ 11,023,292 |
| 〃 | 192,895,573 | 171,840,000 | △ 21,055,573 |
| 第516回政府保証 | 197,457,748 | 175,608,600 | △ 21,849,148 |
| 合計 | 1,384,335,229 | 1,220,883,600 | △ 163,451,629 |

11. 賃貸等不動産の時価等に関する注記

該当なし

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