

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義を生じさせる事象は発生していない。

2 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

(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。

但し、重要性がない場合は、原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

次回賞与要支給額の期末までの期間に相当する金額を計上している。

②退職給付引当金

退職給付引当金は該当職員が退職時に県より予算措置される金額を除き、期末に必要なとされ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 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				
投資有価証券	55,400,000	0	0	55,400,000
小 計	55,400,000	0	0	55,400,000
特定資産				
退職給付引当資産	43,181,570	0	3,049,551	40,132,019
減価償却引当資産	2,004,179	140,398	0	2,144,577
青少年健全育成積立資産	4,460,000	0	0	4,460,000
ひょうご子ども・若者応援団基金	31,671,485	18,235,965	18,762,000	31,145,450
震災復興支援積立金	605,355	0	0	605,355
縁結びプロジェクト充実強化積立金	10,024,550	0	2,875,000	7,149,550
小 計	91,947,139	18,376,363	24,686,551	85,636,951
合 計	147,347,139	18,376,363	24,686,551	141,036,951

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				
投資有価証券	55,400,000	(55,400,000)	(0)	-
小 計	55,400,000	(55,400,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	40,132,019	(0)	(0)	(40,132,019)
減価償却引当資産	2,144,577	(0)	(2,144,577)	-
青少年健全育成積立資産	4,460,000	(4,460,000)	(0)	-
ひょうご子ども・若者応援団基金	31,145,450	(31,145,450)	(0)	-
震災復興支援積立金	605,355	(605,355)	(0)	-
縁結びプロジェクト充実強化積立金	7,149,550	(0)	(7,149,550)	-
小 計	85,636,951	(36,210,805)	(9,294,127)	(40,132,019)
合 計	141,036,951	(91,610,805)	(9,294,127)	(40,132,019)

5 担保に供している資産

該当事項はなし

6 保証債務等の偶発債務

該当事項はなし

7 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29回兵庫県住宅供給公社債	95,000,000	95,000,000	0
合 計	95,000,000	95,000,000	0

8 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						
公益財団法人兵庫県青少年本部補助事業補助金(青少年健全育成積立金創設費)	兵庫県	460,000	—	—	460,000	指定正味財産
公益財団法人兵庫県青少年本部補助事業補助金	兵庫県	—	97,997,000	97,997,000	—	—
青少年健全育成事業費補助事業補助金	兵庫県	—	62,604,000	62,604,000	—	—
青少年団体等活動費補助事業補助金	兵庫県	—	8,236,000	8,236,000	—	—
インターネット依存防止対策推進事業補助金	兵庫県	—	600,000	600,000	—	—
青少年スポーツ文化体験事業補助金	兵庫県	—	490,000	490,000	—	—
「但馬の未来に向けて」高校生の夢実現プロジェクト事業補助金	兵庫県	—	270,000	270,000	—	—
県立こどもの館運営費補助事業補助金	兵庫県	—	73,328,000	73,328,000	—	—
県立神出学園運営費補助事業補助金	兵庫県	—	57,904,000	57,904,000	—	—
県立山の学校運営費補助事業補助金	兵庫県	—	17,176,000	17,176,000	—	—
助成金						
子どもゆめ基金助成金	(独)国立青少年教育振興機構	—	983,356	983,356	—	—
合 計		460,000	319,588,356	319,588,356	460,000	

9 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	
ひょうご子ども・若者応援団基金取崩しによる振替額	18,762,000
基本財産受取利息	22,099
合 計	18,784,099

10 関連当事者との取引の内容

該当事項はなし

11 重要な後発事象

該当事項はなし