

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	-	-	55,400,000
小 計	55,400,000	-	-	55,400,000
特定資産				
退職給付引当資産	21,377,289	-	-	21,377,289
減価償却引当資産	2,963,838	-	491,240	2,472,598
ひょうご子ども・若者応援団基金	49,799,131	25,961,000	25,900,000	49,860,131
震災復興支援積立金	605,355	-	213,000	392,355
小 計	74,745,613	25,961,000	26,604,240	74,102,373
合 計	130,145,613	25,961,000	26,604,240	129,502,373

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)	-	-
小 計	55,400,000	(55,400,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	21,377,289	-	-	(21,377,289)
減価償却引当資産	2,472,598	-	(2,472,598)	-
ひょうご子ども・若者応援団基金	49,860,131	(49,860,131)	-	-
震災復興支援積立金	392,355	(392,355)	-	-
小 計	74,102,373	(50,252,486)	(2,472,598)	(21,377,289)
合 計	129,502,373	(105,652,486)	(2,472,598)	(21,377,289)

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53回・第57回 兵庫県住宅供給公社債	69,000,000	-	-
合 計	69,000,000	-	-

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	兵庫県	-	117,922,000	117,922,000	-	-
青少年健全育成事業費補助事業補助金	兵庫県	-	14,551,000	14,551,000	-	-
青少年団体等活動費補助事業補助金	兵庫県	-	11,539,000	11,539,000	-	-
青少年文化・スポーツ体験事業補助金	兵庫県	-	423,000	423,000	-	-
県立神出学園運営費補助事業補助金	兵庫県	-	49,023,000	49,023,000	-	-
県立山の学校運営費補助事業補助金	兵庫県	-	18,372,000	18,372,000	-	-
県有施設等燃料高騰対策事業補助金	兵庫県	-	254,000	254,000	-	-
敬愛まちづくり財団補助金	(一財)敬愛まちづくり財団	-	1,000,000	1,000,000	-	-
助成金						
兵庫県婦人会館ユネスコ基金助成	公益信託兵庫県婦人会館ユネスコ基金	-	700,000	700,000	-	-
ひょうご安全の日推進事業助成金	ひょうご安全の日推進県民会議	-	57,000	57,000	-	-
合 計		-	213,841,000	213,841,000		

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	25,900,000
震災復興支援積立金取崩しによる振替額	213,000
合 計	26,113,000

10 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(1) 当該公益法人を支配する法人

(単位:千円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額 (十億円)	事業の内容	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事実上の 関係				
支配法人	兵庫県	神戸市中央区	-	地方自治体	-	理事1名	業務の受入	補助金等の受入	291,172	-	-

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

理事会の決定において業務を受け入れており、年度ごとの精算としている。

(2) 当該公益法人と同一の支配する法人を持つ法人

(単位:千円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額 (十億円)	事業の内容	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事実上の 関係				
同一の支配する法人を持つ法人	兵庫県住宅供給公社	神戸市中央区	96	公社	-	なし	なし	債権の購入	69,000	基本財産 特定資産	69,000

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

兵庫県住宅供給公社の提示する条件をもとに資金運用方針に照らし理事長が決定している。

11 重要な後発事象

該当事項はなし