

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…取得価額によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品…最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成 21 年 4 月 1 日以降取得の建物（建物附属設備を除く）…定額法によっている。

平成 28 年 4 月 1 日以降取得の構築物…定額法によっている。

上記以外の有形固定資産…定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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				
基本財産引当公社債	73,000,000	0	0	73,000,000
基本財産引当預金	170,000	0	0	170,000
				0
特定資産				0
陶芸の村整備積立預金	3,900,000	0	0	3,900,000
基金引当公社債（ねんりんピック記念基金）	220,000,000	0	0	220,000,000
交流施設整備積立預金	8,900,000	0	0	8,900,000
建物	1,700,996	0	346,457	1,354,539
構築物	7,405,009	3,834,000	928,828	10,310,181
什器備品	7,334,868	5,871,572	4,201,230	9,005,210
合 計	322,410,873	9,705,572	5,476,515	326,639,930

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				
基本財産引当公社債	73,000,000	(51,023,330)	(21,976,670)	—
基本財産引当預金	170,000	(0)	(170,000)	—
特定資産				
陶芸の村整備積立預金	3,900,000	(0)	(3,900,000)	—
基金引当公社債	220,000,000	(200,000,000)	(20,000,000)	—
交流施設整備積立預金	8,900,000	(0)	(8,900,000)	—
建物	1,354,539	(1,354,539)	(0)	—
構築物	10,310,181	(10,310,181)	(0)	—
什器備品	9,005,210	(9,005,210)	(0)	—
合 計	326,639,930	(271,693,260)	(54,946,670)	—

4. 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	100,439,280	84,359,591	16,079,689
構築物	54,985,076	40,803,044	14,182,032
車両運搬具	3,141,060	3,141,055	5
什器備品	70,425,249	57,912,093	12,513,156
合 計	228,990,665	186,215,783	42,774,882

5. 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
兵庫県住宅供給公社債	293,000,000	—	—
合 計	293,000,000	—	—

6. 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						
生きがい創造協会運営事業補助金	兵庫県	0	244,281,793	244,281,793	0	
〃 食堂棟	兵庫県	80,440	0	80,439	1	指定正味財産
〃 新中教室整備分	兵庫県	1	0	0	1	指定正味財産
〃 事務所棟	兵庫県	38,806	0	38,805	1	指定正味財産
〃 大講堂等放送設備分	兵庫県	1,555,978	0	622,390	933,588	指定正味財産
〃 阪神農場整備分	兵庫県	2,247,982	0	565,251	1,682,731	指定正味財産
〃 渡廊下・中庭整備分	兵庫県	7,405,009	0	545,428	6,859,581	指定正味財産
〃 エアコン整備分	兵庫県	4,903,853	0	1,632,981	3,270,872	指定正味財産
〃 阪新新庁舎整備分	兵庫県	0	1,700,720	78,221	1,622,499	指定正味財産
兵庫県補助金(ねんりんピック記念基金)	兵庫県	200,000,000	0	0	200,000,000	指定正味財産
西播磨県民局ふるさと創生推進事業補助金	兵庫県	0	200,000	200,000	0	
淡路県民局ふるさと創生推進事業補助金	兵庫県	0	2,180,000	2,180,000	0	
合 計		216,232,069	248,362,513	250,225,308	214,369,274	

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	5,476,515
合 計	5,476,515