

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	650,000	3,250,000
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
基金引当預金（ねんりんピック記念基金）	305,377	484,983	0	790,360
交流施設整備積立預金	8,900,000	0	0	8,900,000
建物	1,186,915	0	81,807	1,105,108
構築物	9,381,353	0	928,828	8,452,525
什器備品	5,435,726	0	1,072,979	4,362,747
合 計	322,279,371	484,983	2,733,614	320,030,740

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	3,250,000	(0)	(3,250,000)	—
基金引当公社債	220,000,000	(200,000,000)	(20,000,000)	—
基金引当預金	790,360	(0)	(790,360)	—
交流施設整備積立預金	8,900,000	(0)	(8,900,000)	—
建物	1,105,108	(994,687)	(110,421)	—
構築物	8,452,525	(8,452,525)	(0)	—
什器備品	4,362,747	(4,362,747)	(0)	—
合 計	320,030,740	(264,833,289)	(55,197,451)	—

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	87,931,781	12,507,499
構築物	43,684,260	40,799,270	2,884,990
車両運搬具	3,141,060	3,141,055	5
什器備品	41,490,945	38,522,995	2,967,950
ソフトウェア	6,285,620	419,041	5,866,579
合 計	195,041,165	170,814,142	24,227,023

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	293,000,000	0
合 計	293,000,000	293,000,000	0

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	215,745,336	215,745,336	0	
〃 食堂棟	兵庫県	1	0	0	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
〃 事務所棟整備分	兵庫県	1	0	0	1	指定正味財産
〃 大講堂等放送設備分	兵庫県	466,795	0	466,793	2	指定正味財産
〃 渡廊下・中庭整備分	兵庫県	6,314,153	0	545,428	5,768,725	指定正味財産
〃 エアコン整備分	兵庫県	2,181,673	0	728,677	1,452,996	指定正味財産
〃 阪神新庁舎整備分	兵庫県	1,008,537	0	380,045	628,492	指定正味財産
〃 井水送水ポンプ	兵庫県	1,068,320	0	73,633	994,687	指定正味財産
〃 いなみ野コロナ対策整備分	兵庫県	0	566,720	164,853	401,867	指定正味財産
〃 阪神コロナ対策整備分	兵庫県	0	576,400	66,953	509,447	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	2,130,000	2,130,000	0	
合 計		211,039,481	219,218,456	220,501,718	209,756,219	

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	3,552,560
合 計	3,552,560