

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定委員会)を採用している。

1) 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

① 建物、建物附属設備、構築物、什器備品、車輛運搬具 ……定率法によっている。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した附属設備及び構築物は定額法による。

(2) 無形固定資産

① ソフトウェア ……………利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

2) 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員給与規程第20条2項に基づき期末退職給与の要支給額から、中小企業退職金共済保険積立金を控除した額を計上している。

(2) 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。

3) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及び残高は、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
特定資産				
土地	204,187,500	0	0	204,187,500
建物	408,873,668	0	10,286,130	398,587,538
建物附属設備	29,687,049		5,770,375	23,916,674
構築物	3,439,826	0	642,618	2,797,208
什器備品	112,391	0	22,505	89,886
退職給付引当資産	40,859,042	4,841,112	2,423,200	43,276,954
奨学資金積立資産	15,355,690	693,007	720,000	15,328,697
奨学資金貸付資産	1,514,000	720,000	837,000	1,397,000
災害支援金	2,370,662	1,281		2,371,943
土地取得積立資産	75,389,000	2,600,000		77,989,000
合 計	781,788,828	8,855,400	20,701,828	769,942,400

4. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
土地	204,187,500	204,187,500		
建物	398,587,538	357,670,190	40,917,348	
建物附属設備	23,916,674		23,916,674	
構築物	2,797,208		2,797,208	
什器備品	89,886		89,886	
退職給付引当資産	43,276,954			43,276,954
奨学資金積立資産	15,328,697		15,328,697	
奨学資金貸付資産	1,397,000		1,397,000	
災害支援金	2,371,943		2,371,943	
土地取得積立資産	77,989,000		77,989,000	
合 計	769,942,400	561,857,690	164,807,756	43,276,954

5. 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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
土地	204,187,500	0	204,187,500
建物	514,306,500	115,718,962	398,587,538
建物附属設備	132,127,500	108,210,826	23,916,674
構築物	14,739,191	11,941,983	2,797,208
什器備品	29,754,069	29,664,183	89,886
	895,114,760	265,535,954	629,578,806
その他固定資産			
建物	600,000	24,000	576,000
建物付属設備	10,578,500	5,473,835	5,104,665
構築物	21,032,380	6,688,656	14,343,724
ソフトウェア	4,913,800	4,561,800	352,000
什器備品	30,676,725	21,929,935	8,746,790
車輛運搬具	5,203,117	5,203,113	4
小 計	73,004,522	43,881,339	29,123,183
合 計	968,119,282	309,417,293	658,701,989

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
地域医療介護総合 確保基金	沖縄県	251,220,000		6,320,000	244,900,000	指定正味財産
		251,220,000	0	6,320,000	244,900,000	

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。

内 容	
経常収益への振替額	円
一般正味財産への振替額	9,230,198
合 計	9,230,198

8. 重要な後発事象

特になし

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「3. 特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略している。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	7,985,368	7,637,884	7,985,368		7,637,884
退職給付引当金	40,859,042	4,841,112	5,149,300		40,550,854