

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	398,587,538	0	10,286,130	388,301,408
建物附属設備	23,916,674	0	5,770,375	18,146,299
構築物	2,797,208	0	641,058	2,156,150
什器備品	89,886	0	22,503	67,383
退職給付引当資産	43,276,954	4,832,570	2,726,100	45,383,424
奨学資金積立資産	15,328,697	384,086	720,000	14,992,783
奨学資金貸付資産	1,397,000	720,000	355,000	1,762,000
災害支援金	2,371,943	4,615		2,376,558
土地取得積立資産	77,989,000	2,600,000		80,589,000
合 計	769,942,400	8,541,271	20,521,166	757,962,505

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	388,301,408	348,439,992	39,861,416	
建物附属設備	18,146,299		18,146,299	
構築物	2,156,150		2,156,150	
什器備品	67,383		67,383	
退職給付引当資産	45,383,424			45,383,424
奨学資金積立資産	14,992,783		14,992,783	
奨学資金貸付資産	1,762,000		1,762,000	
災害支援金	2,376,558		2,376,558	
土地取得積立資産	80,589,000		80,589,000	
合 計	757,962,505	552,627,492	159,951,589	45,383,424

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	126,005,092	388,301,408
建物附属設備	132,127,500	113,981,201	18,146,299
構築物	14,739,191	12,583,041	2,156,150
什器備品	29,754,069	29,686,686	67,383
	895,114,760	282,256,020	612,858,740
その他固定資産			
建物	600,000	36,000	564,000
建物付属設備	10,578,500	6,241,444	4,337,056
構築物	17,515,380	3,376,780	14,138,600
ソフトウェア	4,913,800	4,797,200	116,600
什器備品	33,520,940	25,536,712	7,984,228
車輛運搬具	5,203,117	5,203,113	4
小 計	72,331,737	45,191,249	27,140,488
合 計	967,446,497	327,447,269	639,999,228

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	244,900,000		6,320,002	238,579,998	指定正味財産
		244,900,000	0	6,320,002	238,579,998	

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	9,230,200
合 計	9,230,200

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	7,637,884	8,011,618	7,637,884		8,011,618
退職給付引当金	40,550,854	4,832,570			45,383,424