

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	439,732,058	0	10,286,130	429,445,928
建物附属設備	47,549,880		6,260,641	41,289,239
構築物	5,423,253	0	693,056	4,730,197
什器備品	847,082	0	526,711	320,371
退職給付引当資産	30,861,456	4,073,468	751,800	34,183,124
奨学資金積立資産	15,260,244	90,150	360,000	14,990,394
奨学資金貸付資産	1,609,000	360,000	90,000	1,879,000
災害支援金	2,370,596	22	0	2,370,618
土地取得積立資産	68,590,000	2,245,000		70,835,000
合 計	816,431,069	6,768,640	18,968,338	804,231,371

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	429,445,928	385,360,786	44,085,142	
建物附属設備	41,289,239		41,289,239	
構築物	4,730,197		4,730,197	
什器備品	320,371		320,371	
退職給付引当資産	34,183,124			34,183,124
奨学資金積立資産	14,990,394		14,990,394	
奨学資金貸付資産	1,879,000		1,879,000	
災害支援金	2,370,618		2,370,618	
土地取得積立資産	70,835,000		70,835,000	
合 計	804,231,371	589,548,286	180,499,961	34,183,124

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	84,860,572	429,445,928
建物附属設備	132,127,500	90,838,261	41,289,239
構築物	14,739,191	10,008,994	4,730,197
什器備品	54,714,144	54,393,773	320,371
	920,074,835	240,101,600	679,973,235
その他固定資産			
建物附属設備	10,578,500	3,171,008	7,407,492
構築物	17,224,400	3,504,273	13,720,127
ソフトウェア	2,862,000	1,933,200	928,800
什器備品	19,995,338	10,847,725	9,147,613
車輛運搬具	5,203,117	5,203,113	4
小 計	55,863,355	24,659,319	31,204,036
合 計	975,938,190	264,760,919	711,177,271

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	270,180,000		6,320,000	263,860,000	指定正味財産
		270,180,000	0	6,320,000	263,860,000	

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	10,102,198
合 計	10,102,198

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	6,372,575	6,665,691	6,372,575		6,665,691
退職給付引当金	30,109,656	4,073,468			34,183,124