

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

建物…定率法

建物以外の有形固定資産…定率法

(2)引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額の100%を計上している。

役員退職慰労引当金…役員の退職金の支給に備えるため、規定に基づく期末要支給額の100%を計上している。

賞与引当金…役職員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込み額のうち当年度負担額を計上している。

(3)消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により計上している。

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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職手当積立金 | 366,773,016 | 230,298,981 | 35,000,000 | 562,071,997 |
| 支払準備積立金 | 364,954,612 | 399,099 | 365,353,711 | 0 |
| 定期預金利息 | 901,299 | 521,889 | 901,299 | 521,889 |
| レセプト電算処理システム機器購入等積立金 | 1,832,593 | 150,129,282 | 0 | 151,961,875 |
| 介護保険システム機器購入等積立金 | 49,880,697 | 40,038,844 | 0 | 89,919,541 |
| 後期高齢者医療電算処理システム機器購入等積立金 | 10,000,000 | 120,066,000 | 0 | 130,066,000 |
| 小計 | 794,342,217 | 541,454,095 | 401,255,010 | 934,541,302 |
| 合計 | 794,342,217 | 541,454,095 | 401,255,010 | 934,541,302 |

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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職手当積立金 | 562,071,997 | 0 | 562,071,997 | 0 |
| 支払準備積立金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金利息 | 521,889 | 0 | 521,889 | 0 |
| レセプト電算処理システム機器購入等積立金 | 151,961,875 | 0 | 151,961,875 | 0 |
| 介護保険システム機器購入等積立金 | 89,919,541 | 0 | 89,919,541 | 0 |
| 後期高齢者医療電算処理システム機器購入等積立金 | 130,066,000 | 0 | 130,066,000 | 0 |
| 小計 | 934,541,302 | 0 | 934,541,302 | 0 |
| 合計 | 934,541,302 | 0 | 934,541,302 | 0 |

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 |
|---------|-------------|-------------|------------|
| 特定資産 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 638,292,594 | 551,716,536 | 86,576,058 |
| 合計 | 638,292,594 | 551,716,536 | 86,576,058 |