

財務諸表に対する注記

平成29年3月31日

公益社団法人 緑丘会

1. 重要な会計方針

- ① 「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「内閣府公益認定等委員会」)を採用している。
- ② 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券は取得価額による。
- ③ 固定資産の減価償却方法
定額法による。
- ④ 退職給付引当金の計上方法
退職金の支給に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上している。
- ⑤ 消費税等の会計処理
税込方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (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	1,000,000			1,000,000
特定資産				
特別基金引当資産	93,631,513			93,631,513
戦没者記念塔引当資産	5,326,559	1,335		5,327,894
キャリア開発支援事業引当資産	6,000,000			6,000,000
退職給付引当資産	6,732,000	250,000	6,982,000	0
就職活動支援貸付引当資産	19,998,928			19,998,928
会費前受金引当資産	29,186,700	406,900		29,593,600
特定資産小計	160,875,700	658,235	6,982,000	154,551,935
合計	161,875,700	658,235	6,982,000	155,551,935

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (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	1,000,000	1,000,000		
特定資産				
特別基金引当資産	93,631,513		93,631,513	
戦没者記念塔引当資産	5,327,894		5,327,894	
キャリア開発支援事業引当資産	6,000,000		6,000,000	
退職給付引当資産	0			0
就職活動支援貸付引当資産	19,998,928		19,998,928	
会費前受金引当資産	29,593,600			29,593,600
特定資産小計	154,551,935	0	124,958,335	29,593,600
合計	155,551,935	1,000,000	124,958,335	29,593,600

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高 (単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	期末残高
ソフトウェア・会員管理システム改修	378,000	239,400	138,600
ソフトウェア・ホームページ改修	1,072,680	983,290	89,390
什器備品・パソコン及びサーバー	935,000	934,999	1
什器備品・パソコン	210,220	210,219	1
什器備品・パソコン	388,500	307,563	80,937
什器備品・パソコン	158,058	23,050	135,008
サーバー	680,400	496,125	184,275
TV会議装置	1,177,680	1,168,229	9,451
計	5,000,538	4,362,875	637,663

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 (単位:円)

科目	種類	数	帳簿価額	時価評価額	評価損益
特別基金引当資産	国債	8	78,996,290	82,520,826	3,524,536
就職活動支援貸付引当資産	国債	1	19,900,000	21,302,000	1,402,000
会費前受金引当資産	国債	3	19,755,378	20,454,744	699,366
計			118,651,668	124,277,570	5,625,902