

財務諸表に対する注記 (緑の募金部門)

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金は、当財団の規定に基づき、期末要支給額の100%を計上している。

賞与引当金は、当財団の規定に基づき、翌年度に支給する賞与のうち、支給対象期間が当年度に帰属する支給見込み額を計上している。

(2) リース取引の処理方法

リース料の支払時に費用処理している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理については、税込み方式によっている。

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				
普通預金	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
普通預金	2,500,000	△ 1,000,000	0	1,500,000
定期預金	10,641,609	0	0	10,641,609
投資有価証券	0	0	0	0
退職給付引当金預金	396,000	98,000	0	494,000
小 計	13,537,609	△ 902,000	0	12,635,609
合 計	13,537,609	△ 902,000	0	12,635,609

※緑の募金事業準備金取崩

(注) 投資有価証券の当期末残高の内訳は、次の通りである。

期末残高	取得価格 (円)	0
	時価評価損益 (円)	0
	帳簿価格 (円)	0

2 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				
投資有価証券	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
普通預金	1,500,000	(1,500,000)		
定期預金	10,641,609	(10,641,609)	0	0
有価証券	0	0	0	0
退職給付引当金預金	494,000	(494,000)	0	(494,000)
小 計	12,635,609	(12,635,609)	0	(494,000)
合 計	12,635,609	(12,635,609)	0	(494,000)

3 平成30年度未収金・未払金等の内訳

単位：円

区分	科目	金額	内 容
緑 の 募 金 部 門	未収金	391,665	沼津市 緑の募金事業執行残
	仮払金	12,614	年末調整還付金
	前払金	12,960	倉庫レンタル料
	公益目的事業会計	148	静銀定期利息
	法人会計	19	静銀定期利息
	資産計	417,406	
	未払金	454,001	事業主負担社会保険料、HP管理料等
	預り金	185,828	社会保険料等
	仮受金	0	
	前受金	714,270	緑の募金前受け
	繰越金	4,881,800	緑の募金秋期分
	負債計	6,235,899	