

## 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	1,500,000	0	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	494,000	0	494,000	0
小 計	12,635,609	0	494,000	12,141,609
合 計	12,635,609	0	494,000	12,141,609

※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	0	0	0	0
小 計	12,141,609	(12,141,609)	0	0
合 計	12,141,609	(12,141,609)	0	0

3 令和元年度未収金・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	5,956	社会保険料等職員負担分
	仮払金	0	
	前払金	13,310	倉庫レンタル料
	公益目的事業会計	0	
	法人会計	0	
	資産計	19,266	
	未払金	250,341	事業主負担社会保険料、管理費等
	預り金	99,034	社会保険料等
	仮受金	0	
	前受金	809,736	緑の募金前受け
	繰入金	4,435,200	緑の募金秋期分
	負債計	5,594,311	