

**財務諸表に対する注記**  
平成28年3月31日現在

「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)を採用しております。

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法による。

(3) 引当金の計上基準

職員退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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:				
土地	86,817,778	0	0	86,817,778
基本金積立金	23,718,522	0	0	23,718,522
基本金一般積立金	12,500,000	0	0	12,500,000
小計	123,036,300	0	0	123,036,300
特定資産:				
減価償却積立金	68,764,350	0	0	68,764,350
協会特別固定基金	110,000,000	0	0	110,000,000
共済給付積立金	120,000,000	0	0	120,000,000
職員退職給付積立金	45,422,792	4,002,130	0	49,424,922
在宅福祉積立金	3,000,000	0	0	3,000,000
新会館建設積立金	89,403,212	0	0	89,403,212
総合補償給付積立金	100,000,000	0	0	100,000,000
制度充実基金	46,916,105	0	22,670,733	24,245,372
小計	583,506,459	4,002,130	22,670,733	564,837,856
合計	706,542,759	4,002,130	22,670,733	687,874,156

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:				
土地	86,817,778	86,817,778	0	0
基本金積立金	23,718,522	23,718,522	0	0
基本金一般積立金	12,500,000	0	12,500,000	0
小計	123,036,300	110,536,300	12,500,000	0
特定資産:				
減価償却積立金	68,764,350	0	68,764,350	0
協会特別固定基金	110,000,000	0	110,000,000	0
共済給付積立金	120,000,000	0	120,000,000	0
職員退職給付積立金	49,424,922	0	0	49,424,922
在宅福祉積立金	3,000,000	0	3,000,000	0
新会館建設積立金	89,403,212	0	89,403,212	0
総合補償給付積立金	100,000,000	0	100,000,000	0
制度充実基金	24,245,372	0	24,245,372	0
小計	564,837,856	0	515,412,934	49,424,922
合計	687,874,156	110,536,300	527,912,934	49,424,922

**財務諸表に対する注記**  
平成28年3月31日現在

4. 担保提供資産及び保証債務  
該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	183,948,133	113,029,014	70,919,119
備品	5,371,772	5,204,993	166,779
合計	189,319,905	118,234,007	71,085,898

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額:	
基本金積立金運用利息の振替額	184,875
合計	184,875

7. 関連当事者との取引の内容

公益法人会計基準の運用指針に照らし、該当なし。

8. 金融機関毎の預貯金残高は以下のとおりである。

(単位:円)

格付	金融機関名	普通預金	定期預金	合計
A	三井住友銀行	3,107,314	212,545,502	215,652,816
A+	三井住友信託銀行	110,321	281,403,212	281,513,533
A	三菱東京UFJ銀行	37,255	0	37,255
BBB+	大和ネクスト銀行	0	107,107,664	107,107,664
	ゆうちょ銀行	1,370,960	0	1,370,960
	合計	4,625,850	601,056,378	605,682,228

格付は平成28年5月13日現在のS&P社の情報による。

大和ネクスト銀行単体での格付は取得していないため、親会社である大和証券グループ本社の格付を表記している。