

**財務諸表に対する注記**  
**平成29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         | 35,000,000 | 75,000,000  |
| 共済給付積立金   | 120,000,000 | 0         | 0          | 120,000,000 |
| 職員退職給付積立金 | 49,424,922  | 4,726,036 | 0          | 54,150,958  |
| 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    | 24,245,372  | 0         | 0          | 24,245,372  |
| 小計        | 564,837,856 | 4,726,036 | 35,000,000 | 534,563,892 |
| 合計        | 687,874,156 | 4,726,036 | 35,000,000 | 657,600,192 |

**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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応<br>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  | 75,000,000  | 0                    | 75,000,000           | 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 | 54,150,958  | 0                    | 0                    | 54,150,958       |
| 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        | 534,563,892 | 0                    | 480,412,934          | 54,150,958       |
| 合計        | 657,600,192 | 110,536,300          | 492,912,934          | 54,150,958       |

**財務諸表に対する注記**  
平成29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 | 116,457,636 | 67,490,497 |
| 備品 | 5,371,772   | 5,256,764   | 115,008    |
| 合計 | 189,319,905 | 121,714,400 | 67,605,505 |

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 | 185,380 |
| 合計             | 185,380 |

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    | 2,003,497 | 167,545,502 | 169,548,999 |
| A  | 三井住友信託銀行  | 242,806   | 281,403,212 | 281,646,018 |
| A+ | 三菱東京UFJ銀行 | 36,175    | 0           | 36,175      |
| A- | 大和ネクスト銀行  | 32,131    | 121,833,700 | 121,865,831 |
| A+ | ゆうちょ銀行    | 181,710   | 0           | 181,710     |
|    | 合計        | 2,496,319 | 570,782,414 | 573,278,733 |

格付は平成29年5月12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。