

財務諸表に対する注記
平成30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	43,800,000	0	112,564,350
協会特別固定基金	75,000,000	0	25,000,000	50,000,000
共済給付積立金	120,000,000	0	0	120,000,000
職員退職給付積立金	54,150,958	4,833,520	0	58,984,478
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	100,000,000	0
制度充実基金	24,245,372	0	24,245,372	0
特定費用準備資金	0	80,445,372	0	80,445,372
小計	534,563,892	129,078,892	149,245,372	514,397,412
合計	657,600,192	129,078,892	149,245,372	637,433,712

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	112,564,350	0	112,564,350	0
協会特別固定基金	50,000,000	0	50,000,000	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	58,984,478	0	0	58,984,478
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	0	0	0	0
制度充実基金	0	0	0	0
特定費用準備資金	80,445,372	0	80,445,372	0
小計	514,397,412	0	455,412,934	58,984,478
合計	637,433,712	110,536,300	467,912,934	58,984,478

財務諸表に対する注記
平成30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	119,700,667	64,247,466
備品	5,689,076	5,328,531	360,545
合計	189,637,209	125,029,198	64,608,011

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	1,339,342	167,545,502	168,884,844
A	三井住友信託銀行	318,430	246,403,212	246,721,642
A	三菱UFJ銀行	35,095	0	35,095
A-	大和ネクスト銀行	71,899	136,667,220	136,739,119
A+	ゆうちょ銀行	631,350	0	631,350
	合計	2,396,116	550,615,934	553,012,050

格付は平成30年5月7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。