

財務諸表に対する注記 平成31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 | 112,564,350 | 0 | 0 | 112,564,350 |
| 協会特別固定基金 | 50,000,000 | 0 | 30,000,000 | 20,000,000 |
| 共済給付積立金 | 120,000,000 | 0 | 0 | 120,000,000 |
| 職員退職給付積立金 | 58,984,478 | 5,038,972 | 0 | 64,023,450 |
| 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 |
| 特定費用準備資金 | 80,445,372 | 0 | 0 | 80,445,372 |
| 小計 | 514,397,412 | 5,038,972 | 30,000,000 | 489,436,384 |
| 合計 | 637,433,712 | 5,038,972 | 30,000,000 | 612,472,684 |

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 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 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 | 64,023,450 | 0 | 0 | 64,023,450 |
| 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 |
| 特定費用準備資金 | 80,445,372 | 0 | 80,445,372 | 0 |
| 小計 | 489,436,384 | 0 | 425,412,934 | 64,023,450 |
| 合計 | 612,472,684 | 110,536,300 | 437,912,934 | 64,023,450 |

財務諸表に対する注記
平成31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 | 122,770,610 | 61,177,523 |
| 備品 | 5,689,076 | 5,474,401 | 214,675 |
| 合計 | 189,637,209 | 128,245,011 | 61,392,198 |

6. 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。

7. 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 | 4,323,794 | 137,545,502 | 141,869,296 |
| A | 三井住友信託銀行 | 391,941 | 251,442,184 | 251,834,125 |
| A | 三菱UFJ銀行 | 34,015 | 0 | 34,015 |
| A- | 大和ネクスト銀行 | 112,866 | 136,667,220 | 136,780,086 |
| A+ | ゆうちょ銀行 | 1,382,910 | 0 | 1,382,910 |
| | 合計 | 6,245,526 | 525,654,906 | 531,900,432 |

格付は令和元年5月9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。