

財務諸表に対する注記
令和2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 | 20,000,000 | 0 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 共済給付積立金 | 120,000,000 | 0 | 0 | 120,000,000 |
| 職員退職給付積立金 | 64,023,450 | 4,050,556 | 0 | 68,074,006 |
| 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 | 489,436,384 | 4,050,556 | 10,000,000 | 483,486,940 |
| 合計 | 612,472,684 | 4,050,556 | 10,000,000 | 606,523,240 |

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 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 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 | 68,074,006 | 0 | 0 | 68,074,006 |
| 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 | 483,486,940 | 0 | 415,412,934 | 68,074,006 |
| 合計 | 606,523,240 | 110,536,300 | 427,912,934 | 68,074,006 |

財務諸表に対する注記
令和2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 | 125,668,831 | 58,279,302 |
| 備品 | 5,689,076 | 5,574,259 | 114,817 |
| 合計 | 189,637,209 | 131,243,090 | 58,394,119 |

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 | 4,189,756 | 125,220,652 | 129,410,408 |
| A | 三井住友信託銀行 | 140,174 | 267,817,590 | 267,957,764 |
| A | 三菱UFJ銀行 | 32,935 | 0 | 32,935 |
| BBB+ | 大和ネクスト銀行 | 147,425 | 126,667,220 | 126,814,645 |
| A | ゆうちょ銀行 | 2,522,531 | 0 | 2,522,531 |
| | 合計 | 7,032,821 | 519,705,462 | 526,738,283 |

格付は令和2年8月20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。