

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
その他の有価証券……期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
  - ② 賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理については、税込み方式によっている。

3. 会計方針の変更  
該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高  
基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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          |               |               |               |               |
| 投資有価証券        | 4,615,304,485 | 84,541,920    | 0             | 4,699,846,405 |
| 定期預金          | 226,032,014   | 879,800,000   | 879,800,000   | 226,032,014   |
| 普通預金          | 0             | 879,800,000   | 879,800,000   | 0             |
| 小計            | 4,841,336,499 | 1,844,141,920 | 1,759,600,000 | 4,925,878,419 |
| 特定資産          |               |               |               |               |
| 退職給付引当資産      | 18,211,250    | 1,119,240     | 0             | 19,330,490    |
| 育成助長事業積立資産(特) | 60,411,981    | 31,652,252    | 24,308,000    | 67,756,233    |
| 小計            | 78,623,231    | 32,771,492    | 24,308,000    | 87,086,723    |
| 合計            | 4,919,959,730 | 1,876,913,412 | 1,783,908,000 | 5,012,965,142 |

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳  
基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目            | 当期末残高         | (うち指定正味財産からの充<br>当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応する<br>額) |
|---------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産          |               |                      |                      |                  |
| 投資有価証券        | 4,699,846,405 | (4,576,383,291)      | (123,463,114)        | —                |
| 定期預金          | 226,032,014   | (221,162,915)        | (4,869,099)          | —                |
| 普通預金          | 0             | —                    | —                    | —                |
| 小計            | 4,925,878,419 | (4,797,546,206)      | (128,332,213)        | —                |
| 特定資産          |               |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産      | 19,330,490    | —                    | —                    | (19,330,490)     |
| 育成助長事業積立資産(特) | 67,756,233    | —                    | (67,756,233)         | —                |
| 小計            | 87,086,723    | —                    | (67,756,233)         | (19,330,490)     |
| 合計            | 5,012,965,142 | (4,797,546,206)      | (196,088,446)        | (19,330,490)     |

6. 担保に供している資産  
該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目      | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高      |
|---------|------------|------------|------------|
| その他固定資産 |            |            |            |
| 建物附属設備  | 7,475,706  | 2,472,918  | 5,002,788  |
| 什器備品    | 10,407,925 | 9,882,361  | 525,564    |
| ソフトウェア  | 19,757,355 | 9,574,250  | 10,183,105 |
| 合計      | 37,640,986 | 21,929,529 | 15,711,457 |

※什器備品の減価償却累計額には、除却損が含まれている。

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目  | 債権金額       | 貸倒引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-----|------------|-------------|------------|
| 未収金 | 42,584,524 | 0           | 42,584,524 |
| 合計  | 42,584,524 | 0           | 42,584,524 |

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務  
該当なし

10. その他有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
その他有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 種類及び銘柄                | 取得価格          | 時価            | 評価損益        |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 第6回静岡県債(30年)          | 1,000,000,000 | 1,293,200,000 | 293,200,000 |
| 第6回静岡県債(30年)          | 500,000,000   | 642,671,000   | 142,671,000 |
| 平成24年度第12回愛知県債(30年)   | 200,000,000   | 259,480,000   | 59,480,000  |
| 平成24年度第12回愛知県債(30年)   | 200,000,000   | 258,233,000   | 58,233,000  |
| 平成24年度第1回福岡県債(30年)    | 200,000,000   | 259,820,000   | 59,820,000  |
| 平成24年度第1回福岡県債(30年)    | 100,000,000   | 129,116,500   | 29,116,500  |
| 第10回 利付国債(30年)        | 189,688,400   | 213,142,000   | 23,453,600  |
| 第14回東京都公募公債(30年)      | 299,460,000   | 386,730,000   | 87,270,000  |
| 神戸市平成25年度第3回公募公債(20年) | 100,000,000   | 120,158,000   | 20,158,000  |
| 大阪市第4回公募公債(30年)       | 200,000,000   | 250,945,400   | 50,945,400  |
| 大阪府第11回公募公債(20年)      | 100,000,000   | 118,160,000   | 18,160,000  |
| 第42回 利付国債(30年)        | 524,980,881   | 656,660,505   | 131,679,624 |
| 埼玉県債第16回(20年)         | 100,000,000   | 111,530,000   | 11,530,000  |
| 合計                    | 3,714,129,281 | 4,699,846,405 | 985,717,124 |

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称

(単位:円)

|                   | 交付者      | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高      | 貸借対照表上の記載区分 |       |
|-------------------|----------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------|
| 補助金               |          |            |            |            |            |             |       |
| 明るい長寿社会づくり推進事業補助金 | 岩手県      |            | 11,819,000 | 11,819,000 | 0          | 一般正味財産      | 年度内精算 |
| 介護支援専門員研修 事業補助金   | 岩手県      |            | 15,968,000 | 15,968,000 | 0          | 一般正味財産      | 年度内精算 |
| 補助金 計             |          |            | 27,787,000 | 27,787,000 | 0          |             |       |
| 負担金               |          |            |            |            |            |             |       |
| 結婚支援サポートセンター負担金   | 岩手県<br>他 | 14,829,218 | 46,785,000 | 45,605,773 | 16,008,445 | 指定正味財産      | 翌年度精算 |
| 負担金 計             |          | 14,829,218 | 46,785,000 | 45,605,773 | 16,008,445 |             |       |
| 合計                |          | 14,829,218 | 74,572,000 | 73,392,773 | 16,008,445 |             |       |

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
期末現在、基金及び代替基金の増減額及びその残高はない。

13. 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     |             |
| 基本財産受取利息      | 69,868,058  |
| 結婚サポートセンター事業費 | 45,605,773  |
| 合計            | 115,473,831 |

14. 重要な後発事象  
期末現在、重要な後発事象はない。

15. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

| 種類   | 法人等の名称 | 関係内容             |   | 取引の内容 | 取引金額                  |            |
|------|--------|------------------|---|-------|-----------------------|------------|
| 支配法人 | 岩手県    | 役員の兼務等           | 理事1名  | /     | /                     |            |
|      |        | 議決権の割合           | —   |       |                       |            |
|      |        | 事業の内容<br>又は職業    | 明るい長寿社会づくり推進事業、<br>高齢者総合支援センター運営事業、<br>地域包括ケアシステム基盤確立事業、<br>認知症介護実践者等養成研修事業、<br>高齢者権利擁護等の研修事業、<br>地域づくりによる介護予防推進支援事業、<br>介護支援専門員研修事業、<br>介護サービス情報の公表業務等、<br>被災地包括ケア支援事業等の委託 |       | 明るい長寿社会づくり推進事業等の補助    | 15,968,000 |
|      |        |                  |   |       | 高齢者総合支援センター運営事業の受託    | 46,656,000 |
|      |        |                  |   |       | 地域包括ケアシステム基盤確立事業の受託   | 13,383,000 |
|      |        |                  |   |       | 認知症介護実践者等養成研修事業の受託    | 5,688,360  |
|      |        |                  |   |       | 高齢者権利擁護等研修事業の受託       | 777,600    |
|      |        |                  |   |       | 地域づくりによる介護予防推進支援事業の受託 | 2,322,000  |
|      |        |                  |   |       | 介護支援専門員研修事業の補助        | 11,819,000 |
|      |        |                  |   |       | 介護サービス情報の公表業務等の受託     | 15,364,000 |
|      |        | 被災地地域包括ケア支援事業の受託 | 27,644,000  |       |                       |            |

## 附属明細書

### 1. 基本財産および特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に呈する注記4「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略する。

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

| 勘定科目名   | 期首残高       | 当期増加額     | 当期減少額     |     | 期末残高       |
|---------|------------|-----------|-----------|-----|------------|
|         |            |           | 目的使用      | その他 |            |
| 賞与引当金   | 2,584,528  | 2,465,756 | 2,584,528 | 0   | 2,465,756  |
| 退職給付引当金 | 18,211,250 | 1,119,240 | 0         | 0   | 19,330,490 |