

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

償却原価法(定額法)によっている。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①製品

売価還元法による原価法によっている。

②原材料

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債務の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

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。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

平成25年度から新会計基準を適用している。

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)は省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア あしたかホーム拠点

「法人本部」

「介護老人福祉施設あしたかホーム」

「介護老人福祉施設ニューあしたかホーム」

- 「あしたかホーム短期入所生活介護」
- 「あしたかホーム通所介護」
- 「あしたかホーム認知症対応型通所介護」
- 「沼津市生きがいデイサービスセンター」
- 「あしたかホーム訪問介護」
- 「あしたかホーム居宅介護支援事業」
- 「あしたかホーム地域包括支援センター」
- イ 原高齢者福祉センター
 - 「原通所介護」
 - 「原認知症対応型通所介護」
 - 「原駅南通所介護」
 - 「原訪問介護」
 - 「原居宅介護支援事業」
 - 「原地域包括支援センター」
- ウ 沼津虹の家
 - 「沼津虹の家」
- エ プレーゲあしたか
 - 「プレーゲあしたか地域密着型老人福祉施設」
 - 「プレーゲあしたか小規模多機能型居宅介護」
 - 「ぼっぼ託児事業」
- オ 伊豆中央ケアセンター
 - 「介護老人福祉施設伊豆中央ケアセンター」
 - 「伊豆中央ケアセンター短期入所生活介護」
 - 「伊豆中央ケアセンター通所介護」
 - 「伊豆中央ケアセンター認知症対応型通所介護」
 - 「伊豆中央ケアセンター訪問介護」
 - 「伊豆中央ケアセンター障害訪問介護」
 - 「伊豆中央ケアセンター居宅介護支援事業」
 - 「伊豆中央ケアセンター配食サービス」
- カ ふれあいデイサービスセンター
 - 「中伊豆ふれあい通所介護」
 - 「伊豆市元気はつらつ事業」
- キ 天城デイサービスセンター
 - 「天城通所介護」
 - 「天城湯ヶ島地区地域包括支援センター」
- ク 中豆授産所
 - 「中豆授産所障害福祉サービス」
- ケ 北狩野ケアセンター
 - 「北狩野ケアセンター小規模多機能型居宅介護」
 - 「北狩野ケアセンター認知症対応型共同生活介護」
- コ 放課後児童クラブ
 - 「中伊豆放課後児童クラブ」
 - 「天城放課後児童クラブ」
- サ ぬくもりの里
 - 「介護老人福祉施設ぬくもりの里」
 - 「ぬくもりの里短期入所生活介護」
 - 「ぬくもりの里通所介護」
 - 「ぬくもりの里認知症対応型通所介護」

- 「ぬくもりの里訪問介護」
- 「ぬくもりの里障害訪問介護」
- 「ぬくもりの里居宅介護支援事業」
- 「ぬくもりの里配食サービス」
- 「伊豆の国市生きがい対応型デイサービス(水晶苑)」
- シ ぬくもりの里障害事業
 - 「あおばの家障害福祉サービス」
 - 「もくせい苑障害福祉サービス」
 - 「なぎの家障害者サービス」
 - 「絆相談支援事業」
 - 「絆地域活動支援センター」
- ス みはるの丘浮島
 - 「介護老人福祉施設みはるの丘浮島」
 - 「みはるの丘浮島短期入所生活介護」
 - 「みはるの丘浮島通所介護」
 - 「みはるの丘浮島認知症対応型通所介護」
 - 「みはるの丘浮島生きがいデイサービス」
 - 「みはるの丘浮島訪問介護」
 - 「みはるの丘浮島居宅介護支援事業」
- セ ケアハウスはるかぜ
 - 「ケアハウスはるかぜ」
- ソ 沼津市立高尾園
 - 「救護施設沼津市立高尾園」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	592,051,573	51,273,313	0	643,324,886
建物	6,117,372,546	428,152,024	3,044,259,008	3,501,265,562
建物付属設備	467,985,897	235,705,615	88,389,835	615,301,677
合 計	7,177,410,016	715,130,952	3,132,648,843	4,759,892,125

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

小規模多機能施設を建設したことに伴い、旧あしたかホームの国庫補助金等特別積立金55,219,122円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	54,076,428円
建物(基本財産)	1,989,014,998円
計	2,043,091,426円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	191,940,000円
計	191,940,000円

8. 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	5,844,747,009	2,343,481,447	3,501,265,562
建物付属設備(基本財産)	703,691,512	88,389,835	615,301,677
建物(その他の固定資産)	18,175,004	6,318,951	11,856,053
構築物	303,760,456	155,183,063	148,577,393
車両運搬具	103,559,937	83,157,479	20,402,458
器具・備品	417,482,018	300,936,105	116,545,913
その他の有価証券	14,776	3,980	10,796
無形固定資産	13,350,325	8,248,663	5,101,662
合 計	7,404,781,037	2,985,719,523	4,419,061,514

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金(伊豆中央ケアセンター)	80,598,241	154,757	80,443,484
未収補助金(伊豆中央ケアセンター)	412,752	0	412,752
合 計	81,010,993	154,757	80,856,236

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
大阪府公募公債 第344回(伊豆中央ケアセンター)	49,850,000	52,110,000	2,260,000
大阪府公募公債 第344回(ぬくもりの里)	66,768,850	69,827,400	3,058,550
合 計	116,618,850	121,937,400	5,318,550

11. 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。

該当なし

12. 重要な偶発債務

プレーグあしたか 開設

13. 重要な後発事象

該当なし

14. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし