

計算書類に対する注記

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商品、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。

③リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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

該当なし

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

該当なし

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. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、1拠点のため省略している。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イ あしたかホーム拠点(社会福祉事業)

「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」

ウ 原高齢者福祉センター拠点(社会福祉事業)

「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」

「原障害訪問介護」

「原居宅介護支援事業」

「原地域包括支援センター」

エ 沼津虹の家拠点(社会福祉事業)

「沼津虹の家」

オ プレーグあしたか拠点(社会福祉事業)

「プレーグあしたか地域密着型老人福祉施設」

「プレーグあしたか小規模多機能型居宅介護」

「ぼっぼ託児事業」

「あしたかホーム訪問介護」

「あしたかホーム障害訪問介護」

カ 伊豆中央ケアセンター拠点(社会福祉事業)

「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」

「修善寺地区地域包括支援センター」

キ ふれあいデイサービスセンター拠点(社会福祉事業)

「中伊豆ふれあい通所介護」

ク 天城デイサービスセンター拠点(社会福祉事業)

「天城通所介護」

ケ 北狩野ケアセンター拠点(社会福祉事業)

「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」

「北狩野ケアセンター通所介護」

- コ 就労支援B型事業所プラム拠点(社会福祉事業)
 - 「プラム障害福祉サービス」
- サ 放課後児童クラブ拠点(社会福祉事業)
 - 「中伊豆放課後児童クラブ」
 - 「天城放課後児童クラブ」
- シ あまぎ認定こども園拠点(社会福祉事業)
 - 「あまぎ認定こども園事業」
- ス なかいず認定こども園拠点(社会福祉事業)
 - 「なかいず認定こども園事業」
- セ んくもりの里拠点(社会福祉事業)
 - 「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)」
- ソ んくもりの里障害事業拠点(社会福祉事業)
 - 「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」
 - 「なぎの家障害福祉サービス」
 - 「絆相談支援事業」
 - 「絆地域活動支援センター」
- タ プレーゲおおひと拠点(社会福祉事業)
 - 「プレーゲおおひと地域密着型老人福祉施設」
 - 「プレーゲおおひと短期入所生活介護」
 - 「プレーゲおおひと通所介護」
 - 「プレーゲおおひと訪問介護」
 - 「プレーゲおおひと障害訪問介護」
 - 「プレーゲおおひと居宅介護支援事業」
 - 「プレーゲおおひと配食事業」
 - 「大仁地区地域包括支援センター」
- チ みはらの丘浮島拠点(社会福祉事業)
 - 「介護老人福祉施設みはらの丘浮島」
 - 「みはらの丘浮島短期入所生活介護」
 - 「みはらの丘浮島通所介護」
 - 「みはらの丘浮島認知症対応型通所介護」
 - 「みはらの丘浮島生きがいデイサービス」
 - 「みはらの丘浮島訪問介護」
 - 「みはらの丘浮島障害訪問介護」
 - 「みはらの丘浮島居宅介護支援事業」
- ツ ケアハウスはるかぜ拠点(社会福祉事業)
 - 「ケアハウスはるかぜ」
- テ 沼津市立高尾園拠点(社会福祉事業)
 - 「救護施設沼津市立高尾園」
- ト 研修事業拠点(公益事業)
 - 「介護職員初任者研修事業」

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	696,469,089	0	0	696,469,089
建物	4,331,652,265	670,109,015	240,423,911	4,761,337,369
合 計	5,028,121,354	670,109,015	240,423,911	5,457,806,458

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

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)	1,716,432,341円
計	1,770,508,769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)	112,970,000円
計	112,970,000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

(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)	7,856,074,329	3,094,736,960	4,761,337,369
建物(その他の固定資産)	491,889,536	8,872,560	483,016,976
構築物	422,111,786	209,679,363	212,432,423
車両運搬具	91,372,218	82,404,512	8,967,706
器具・備品	537,744,308	401,243,059	136,501,249
有形リース資産	19,651,776	6,843,300	12,808,476
権利	5,997,040	632,676	5,364,364
ソフトウェア	11,133,020	9,669,262	1,463,758
無形リース資産	5,153,400	3,349,710	1,803,690
合 計	9,441,127,413	3,817,431,402	5,623,696,011

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。

該当なし

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(伊豆中央センター)	49,917,500	51,900,000	1,982,500
大阪府公募公債 第344回(ぬくもりの里)	66,859,300	69,546,000	2,686,700
合 計	116,776,800	121,446,000	4,669,200

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

該当なし

13. 重要な後発事象

平成29年4月1日以降、総合事業移行に伴い「沼津生きがいデイサービスセンター」「みはるの丘浮島生きがいデイサービス」を廃止した。

平成29年4月1日付で、伊豆市八幡282-1に新たに「なかいず認定こども園(定員156人)」を開設した。

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