

財務諸表に対する注記

1. 財務諸表は「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）を採用している。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・・・・定額法を採用している。

建物付属設備、構築物・・・・・・定額法を採用している（平成28年3月以前に取得したものについては定率法を採用している）。

上記以外の固定資産・・・・・・定率法を採用している。

その他の固定資産（ソフトウェア）・・・・・・定額法を採用している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

3. 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
特定資産				
土地	151,284,996	0	0	151,284,996
建物	25,195,414	0	865,575	24,329,839
建物付属設備	36,121,002	0	4,050,820	32,070,182
車両運搬具	1	0	0	1
什器備品	43,100	858,141	300,155	601,086
特定預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	262,644,513	858,141	5,216,550	258,286,104
合計	262,644,513	858,141	5,216,550	258,286,104

4. 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)
特定資産				
土地	151,284,996	136,461,596	14,823,400	0
建物	24,329,839	21,139,819	3,190,020	0
建物付属設備	32,070,182	27,008,591	5,061,591	0
車両運搬具	1	0	1	0
什器備品	601,086	428,882	172,204	0
特定預金	50,000,000	50,000,000	0	0
小計	258,286,104	235,038,888	23,247,216	0
合計	258,286,104	235,038,888	23,247,216	0

5. 担保に供している資産

土地 225,934,606 円
建物 59,029,272 円

6. 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
特定資産			
土地	151,284,996		151,284,996
建物	28,662,994	4,333,155	24,329,839
建物付属設備	43,216,186	11,146,004	32,070,182
車両運搬具	1	0	1
什器備品	1,141,641	540,555	601,086
特定預金	50,000,000		50,000,000
小計	274,305,818	16,019,714	258,286,104
その他固定資産			
建物	36,828,849	4,039,355	32,789,494
建物付属設備	4,148,400	1,223,832	2,924,568
構築物	2,700,000	850,393	1,849,607
車両運搬具	791,870	508,008	283,862
什器備品	1,126,440	678,335	448,105
土地	189,215,043	0	189,215,043
建設仮勘定	26,640,000	0	26,640,000
保証金	679,150	0	679,150
その他の固定資産	2,967,318	2,108,452	858,866
小計	265,097,070	9,408,375	255,688,695
合計	539,402,888	25,428,089	513,974,799

7. 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。

(単位：円)

補助金等の名称	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
補助金等						
地域活動支援センター事業	八戸市他	0	13,406,417	13,406,417	0	
障害者相談支援事業	八戸市他	0	6,683,583	6,683,583	0	
障害者就業・生活支援センター事業	青森労働局	0	19,105,120	19,105,120	0	
県障害者就業生活支援事業	青森県	0	4,709,000	4,709,000	0	
在宅介護支援センター事業	八戸市	0	4,412,280	4,412,280	0	
若年性認知症総合支援センター事業	青森県	0	6,817,000	6,817,000	0	
介護基盤緊急整備等特別対策事業	八戸市	7,876,056	0	1,142,676	6,733,380	指定正味財産
障害者福祉施設等整備費補助金	青森県	0	643,000	214,118	428,882	指定正味財産
合計		7,876,056	55,776,400	56,490,194	7,162,262	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	4,101,777
	4,101,777