

## 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。  
 その他固定資産(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転移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       |
|---------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 基本財産    | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 特定資産    | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 特定預金    | 50,000,000  | 120,000,000 | 0          | 170,000,000 |
| 建 物     | 3,883,674   | 0           | 297,649    | 3,586,025   |
| 建物附属設備  | 18,952,202  | 0           | 2,828,554  | 16,123,648  |
| 車両運搬具   | 1           | 0           | 0          | 1           |
| 什器備品    | 78,621      | 0           | 19,155     | 57,466      |
| 土地      | 119,160,560 | 0           | 0          | 119,160,560 |
| その他固定資産 | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 建設仮勘定   | 20,700,000  | 1,980,000   | 22,680,000 | 0           |
|         | 212,773,058 | 121,980,000 | 25,825,358 | 308,927,700 |
| 合 計     | 212,773,058 | 121,980,000 | 25,825,358 | 308,927,700 |

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) |
|---------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産    | 0           | ( - )            | ( - )            | ( - )        |
| 特定資産    | 0           | ( - )            | ( - )            | ( - )        |
| 特定預金    | 170,000,000 | (170,000,000)    | ( - )            | ( - )        |
| 建 物     | 3,586,025   | (1)              | (3,586,024)      | ( - )        |
| 建物附属設備  | 16,123,648  | (9,246,701)      | (6,876,947)      | ( - )        |
| 車両運搬具   | 1           | ( - )            | (1)              | ( - )        |
| 什器備品    | 57,466      | ( - )            | (57,466)         | ( - )        |
| 土地      | 119,160,560 | (104,337,160)    | (14,823,400)     | ( - )        |
| その他固定資産 | 0           | ( - )            | ( - )            | ( - )        |
| 建設仮勘定   | 0           | ( - )            | 0                | ( - )        |
|         | 308,927,700 | (283,583,862)    | (25,343,838)     | ( - )        |
| 合 計     | 308,927,700 | (283,583,862)    | (25,343,838)     | ( - )        |

5. 担保に供している資産

土地・建物

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    |             |           |             |
| 特定預金    | 170,000,000 |           | 170,000,000 |
| 建 物     | 6,410,555   | 2,824,530 | 3,586,025   |
| 建物附属設備  | 19,478,630  | 3,354,982 | 16,123,648  |
| 車両運搬具   | 1           |           | 1           |
| 什器備品    | 283,500     | 226,034   | 57,466      |
| 土 地     | 119,160,560 |           | 119,160,560 |
| その他固定資産 |             |           |             |
| 建 物     | 17,172,000  | 626,608   | 16,645,392  |
| 建物附属設備  | 3,770,400   | 272,609   | 3,497,791   |
| 構築物     | 2,700,000   | 239,400   | 2,460,600   |
| 車両運搬具   | 791,870     | 153,820   | 638,050     |
| 什器備品    | 1,128,440   | 132,588   | 993,852     |
| 土 地     | 118,406,103 |           | 118,406,103 |
| その他固定資産 | 1,394,634   | 581,500   | 813,134     |
| 合 計     | 460,694,693 | 8,312,071 | 452,382,622 |

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 |
|-----------------|-------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 補助金等の名称         |       |            |            |            |           |            |
| 地域活動支援センター事業    | 八戸市他  | 0          | 13,392,000 | 13,392,000 | 0         |            |
| 障害者相談支援事業       | 八戸市他  | 0          | 6,698,000  | 6,698,000  | 0         |            |
| 就業、生活支援センター事業   | 青森労働局 | 0          | 16,605,518 | 16,605,516 | 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          | 4,535,700  | 4,535,700  | 0         |            |
| 介護基盤緊急整備等特別対策事業 | 八戸市   | 10,900,000 | 0          | 1,653,299  | 9,246,701 | 指定正味財産     |
| 合 計             |       | 10,900,000 | 45,940,216 | 47,583,515 | 9,246,701 |            |

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 |           |
| 受取補助金等振替額 | 1,653,299 |
| 合 計       | 1,653,299 |