

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）棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・最終仕入原価法による原価法を採用している。

（2）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。

リース資産・・・定額法を採用している。

（3）引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員等の退職給付に備えるため、期末要支給額に相当する額を計上している。

（4）リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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。

（5）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. 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
特定資産				
土地	145,505,196			145,505,196
建物	57,743,292		2,519,282	55,224,010
建物付属設備	24,938,179		3,662,973	21,275,206
構築物	4,535,439		463,877	4,071,562
什器備品	2			2
退職給付引当資産	27,037,449	4,278,740	1,931,403	29,384,786
特定預金	50,000,000			50,000,000
小 計	284,269,074	4,278,740	8,577,535	305,460,762
合 計	284,269,074	4,278,740	8,577,535	305,460,762

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	145,505,196	136,461,596	9,043,600	0
建物	55,224,010	17,134,381	38,089,629	0
建物付属設備	21,275,206	10,402,807	10,872,399	0
構築物	4,071,562	0	4,071,562	0
什器備品	2	1	1	0
退職給付引当資産	29,384,786	0	0	29,384,786
特定預金	50,000,000	50,000,000	0	0
小 計	305,460,762	213,998,785	62,077,191	29,384,786
合 計	305,460,762	213,998,785	62,077,191	29,384,786

6. 担保に供している資産

土地 325,676,639 円
建物 157,561,817 円

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
特定資産			
土地	145,505,196		145,505,196
建物	68,984,485	13,760,475	55,224,010
建物付属設備	55,171,403	33,896,197	21,275,206
構築物	5,149,044	1,077,482	4,071,562
什器備品	1,141,641	1,141,639	2
退職給付引当資産	29,384,786		29,384,786
特定預金	50,000,000		50,000,000
小 計	355,336,555	49,875,793	305,460,762
その他固定資産			
建物	85,283,195	24,660,681	60,622,514
建物付属設備	18,815,535	6,758,120	12,057,415
構築物	7,085,347	2,759,850	4,325,497
車両運搬具	4,541,951	4,243,557	298,394
什器備品	2,488,320	2,271,449	216,871
土地	189,215,043	0	189,215,043
リース資産	5,920,200	5,130,840	789,360
その他の固定資産	1,163,385	592,546	570,839
小 計	314,512,976	46,417,043	268,095,933
合 計	669,849,531	96,292,836	573,556,695

8. 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						
医療・福祉施設等物価高騰対策支援金	青森県	0	1,200,000	1,200,000	0	
介護施設等物価高騰対策支援金	八戸市	0	707,000	707,000	0	
L P ガス価格高騰支援金	青森県	0	14,448	14,448	0	
be orange補助金	NPO法人認知症まちづくり基金	0	250,000	250,000	0	
子どもの居場所緊急対策事業費	青森県	0	10,000	10,000	0	
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	10,450,880	10,450,880	0	
障害者就業・生活支援センター事業	青森労働局	0	20,150,280	20,150,280	0	
県障害者就業生活支援事業	青森県	0	4,712,000	4,712,000	0	
若年性認知症総合支援センター事業	青森県	0	7,585,000	7,585,000	0	
介護基盤緊急整備等特別対策事業	八戸市	2,960,552	0	368,498	2,592,054	指定正味財産
障害者福祉施設等整備費補助金	青森県	1	0	0	1	指定正味財産
社会福祉施設等施設整備費	八戸市	140,630	0	140,628	2	指定正味財産
小 計		3,101,183	58,471,608	58,980,734	2,592,057	
寄付金						
一般寄付金			1,700,000	1,700,000	0	
指定寄付金		109,814,550	0	2,744,983	107,069,567	指定正味財産
小 計		109,814,550	1,700,000	4,444,983	107,069,567	
合 計		112,915,733	60,171,608	63,425,717	109,661,624	

9. 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	3,254,109
	3,254,109

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	土地（特）	145,505,196	0	0	145,505,196
	建物（特）	57,743,292	0	2,519,282	55,224,010
	建物付属（特）	24,938,179	0	3,662,973	21,275,206
	構築物（特）	4,535,439	0	463,877	4,071,562
	什器備品（特）	2	0	0	2
	退職給付引当資産	27,037,449	4,278,740	1,931,403	29,384,786
	特定預金	50,000,000	0	0	50,000,000
	特定資産計	284,269,074			305,460,762
その他固定資産	建物	64,725,121	0	4,102,607	60,622,514
	建物付属	13,237,934	0	1,180,519	12,057,415
	構築物	4,748,886	0	423,389	4,325,497
	車両運搬具	598,582	0	300,188	298,394
	什器備品	358,659	0	141,788	216,871
	土地	189,215,043	0	0	189,215,043
	リース資産	1,973,400	0	1,184,040	789,360
	その他の固定資産	669,326	0	98,487	570,839
	その他固定資産計	260,425,601	0	7,431,018	268,095,933

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	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	
退職給付引当金	27,037,449	4,278,740	1,931,403	0	29,384,786