

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、車両、ソフトウェア、権利・・・定額法
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・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。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・徴収不能引当金・・・該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

確定拠出年金制度を採用している

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(1) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・特別養護老人ホーム百恵の郷拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム百恵の郷サービス区分
老人短期入所事業百恵の郷サービス区分
老人デイサービスセンター百恵の郷サービス区分
地域支援特定高齢者事業サービス区分
ヘルパーステーション百恵区分
障害福祉区分
地域型支援センター百恵サービス区分
居宅介護支援事業所百恵の郷サービス区分
地域密着型特別養護老人ホーム百恵の郷サービス区分
法人本部サービス区分
- ・特別養護老人ホーム熱海伊豆海の郷拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム熱海伊豆海の郷サービス区分
老人短期入所事業熱海伊豆海の郷サービス区分
老人デイサービスセンター熱海伊豆海の郷サービス区分
ヘルパーステーション熱海伊豆海の郷サービス区分
居宅介護支援事業所熱海伊豆海の郷サービス区分
泉・伊豆山地域包括支援センターサービス区分
- ・特別養護老人ホーム楓の丘拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム楓の丘サービス区分
老人短期入所事業楓の丘サービス区分
老人デイサービスセンター楓の丘サービス区分
地域型支援センター楓サービス区分
- ・特別養護老人ホーム月のあかり拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム月のあかりサービス区分
老人短期入所事業月のあかりサービス区分
老人デイサービスセンター月のあかりサービス区分
- ・養護老人ホーム熱海伊豆海の郷拠点区分（社会福祉事業）
養護老人ホーム熱海伊豆海の郷サービス区分

・軽費老人ホーム(ケアハウス)熱海伊豆海の郷拠点区分 (社会福祉事業)
軽費老人ホーム(ケアハウス)熱海伊豆海の郷サービス区分

・デイサービスセンター稲瀬拠点区分 (社会福祉事業)
デイサービスセンター稲瀬サービス区分

・デイサービスセンターなぎさ拠点区分 (社会福祉事業)
デイサービスセンターなぎさサービス区分

・グループホームあった家拠点区分 (社会福祉事業)
認知症対応型共同生活援助事業グループホームあった家
認知症対応型通所介護デイサービスセンターあった家

・多機能ホーム橙拠点区分 (社会福祉事業)
認知症対応型共同生活援助事業グループホーム橙
小規模多機能型居宅介護事業橙

・多機能ホーム萌木拠点区分 (社会福祉事業)
認知症対応型共同生活援助事業グループホーム萌木
小規模多機能型居宅介護事業萌木

6. 基本財産の増減の内容及び金額

特別養護老人ホーム月のあかり拠点区分にて基本財産・建物970,936,189円を取得している

7. 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
該当なし

8. 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。

建物 (基本財産)	特別養護老人ホーム 百恵の郷	502,921,141	円
建物 (基本財産)	多機能ホーム 橙	44,415,379	円
建物 (基本財産)	多機能ホーム 萌木	49,442,817	円
土地 (基本財産)	特別養護老人ホーム 楓の丘	180,000,000	円
建物 (基本財産)	特別養護老人ホーム 楓の丘	715,086,297	円
建物 (基本財産)	特別養護老人ホーム 熱海伊豆海の郷	947,290,548	円
建物 (基本財産)	養護老人ホーム 熱海伊豆海の郷	361,483,330	円
建物 (基本財産)	ケアハウス 熱海伊豆海の郷	335,776,100	円
土地 (基本財産)	特別養護老人ホーム 月のあかり	150,000,000	円
建物 (基本財産)	特別養護老人ホーム 月のあかり	958,314,019	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)	百恵の郷	87,720,000	円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	橙	29,753,000	円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	萌木	40,883,000	円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	楓の丘	1,011,440,000	円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	特別養護老人ホーム 熱海伊豆海の郷	379,060,000	円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	養護老人ホーム 熱海伊豆海の郷	102,354,340	円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	ケアハウス 熱海伊豆海の郷	92,235,660	円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	特別養護老人ホーム月のあかり	1,140,000,000	円

9. 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
土地 (基本財産)	351,135,201	0	351,135,201
建物 (基本財産)	4,894,146,380	786,328,480	4,107,817,900
建物	2,044,574,514	767,952,859	1,276,621,655
構築物	292,671,038	156,134,856	136,536,182
車輛運搬具	11,121,373	6,549,120	4,572,253
器具及び備品	379,607,046	173,345,465	206,261,581
有形リース資産	18,000,000	17,000,000	1,000,000
権利	5,582,387	733,235	4,849,152
ソフトウェア	11,201,812	6,192,279	5,009,533
無形リース資産	15,098,280	3,271,294	11,826,986
差入保証料	12,050,000	6,041,666	6,008,334
長期前払費用	3,003,704	0	3,003,704
その他の固定資産	22,500,000	0	22,500,000
合計	8,060,691,735	1,923,549,254	6,137,142,481

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし

11. 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
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象

(1)平成28年4月1日より、ヘルパーステーション百恵の営業を休止する予定となっております。

(2)平成28年4月1日より、グループホームあつた家サービス区分の変更を予定しております。

ア 認知症対応型共同生活介護を1ユニット縮小

イ 認知症対応型通所介護を廃止

ウ 小規模多機能型居宅介護を追加

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