

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

- ・ 移動平均法に基づく原価法により評価による。
- ・ 満期保有目的以外は、市場価格に基づく時価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 最終仕入原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 定額法による。

(4) 引当金の計上基準

- ・ 退職給与引当金

一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の事業主資産計上額証明書に基づき、期末要支給額（退職給付引当金額）を計上

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当年度に帰属する額を計上。

3. 重要な会計方針を変更

平成26年度から社会福祉法人会計基準に基づき会計処理を行っている。

4. 法人で採用する退職給付制度

一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 退職共済給付金事業

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

(1) 計算書類

	資金収支計算書	事業活動計算書	貸借対照表
法人全体	一号一様式	二号一様式	三号一様式
法人全体（事業区分別） ・ 社会福祉事業、収益事業	一号二様式	二号二様式	三号二様式
事業区分（拠点区分別） ・ サンライズ長良、サンライズ長良地域、サンライズの里 ・ サンライズ温泉 恵の湯	一号三様式	二号三様式	三号三様式
拠点区分計算書（一つの拠点表示）	一号四様式	二号四様式	三号四様式
サービス区分別	別紙3 (⑩)	別紙3 (⑪)	

(2) 事業区分、拠点区分及びサービス区分

● 社会福祉事業区分

① サンライズ長良 拠点区分

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム サンライズ長良（ユニット型）

ウ サンライズ長良ショートステイ

- ② サンライズ長良 地域 拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム サンライズ長良（地域密着型）

- ③ サンライズ里 拠点区分
 - ア サンライズの里（共同生活援助）

● 収益事業区分

- ① サンライズ温泉 恵の湯 販売収益事業 拠点区分
 - ア サンライズ温泉 恵の湯販売

6. 基本財産の増減の内容及び金額

（単位：円）

基本財産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
建 物	589,613,387	176,970,523	23,295,765	743,288,145
建物付属品	77,866,126	79,571,399	15,021,422	142,416,103
土 地	110,513,153	27,430,000	0	137,943,153
合 計	777,992,666	283,971,922	38,317,187	1,023,647,401

7. 基本金・国庫補助金等特別積立金の取崩

建物等を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 18,935,564 円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし。

長期運営資金借入金（大垣西濃信用金庫）※1、※2	88,510,000 円
合 計	88,510,000 円

※1 1年以内返済予定額を含む

※2 長期運営資金借入金は、担保に供している資産は無し。

9. 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、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	137,943,153	0	137,943,153
建物	1,138,679,870	395,391,725	743,288,145
建物付属設備	388,212,874	245,796,771	142,416,103
構築物	284,995,523	232,842,884	52,152,639
機械及び装置	42,782,616	17,228,323	25,554,293
車両運搬具	8,760,000	6,479,362	2,280,638
器具及び備品	99,300,886	90,287,153	9,013,733
ソフトウェア	2,509,870	1,710,859	799,011
権利	78,092,560	136,500	77,956,060
合 計	2,181,277,352	989,873,577	1,191,403,775

10. 債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	71,556,265	0	71,556,265
徴収不能引当金	0	▲ 551,394	▲ 551,394
合計	71,556,265	▲ 551,394	71,004,871

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

(単位：円)

種類および銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
外債 ダイワ#16190 (大和証券)	20,000,000	20,000,000	0
外債 ビーエヌピーパリバ (野村証券)	21,029,213	19,676,000	▲ 1,353,213
社債 ソフトバンク (野村証券)	20,000,000	19,315,740	▲ 684,260
社債 ソフトバンク (みずほ証券)	20,000,000	19,310,000	▲ 690,000
合計	81,029,213	78,301,740	▲ 2,727,473

大垣西濃信用金庫への、出資金 100,000 円については、貸借対照表の固定資産には計上してあるが、満期保有目的でないためここには計上していない。

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

該当なし

15. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 移動平均法に基づく原価法により評価による。
 - ・ 満期保有目的以外は、市場価格に基づく時価法による。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・ 最終仕入原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 定額法による。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給与引当金
 - 一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の事業主資産計上額証明書に基づき、期末要支給額（退職給付引当金額）を計上
 - ・ 賞与引当金
 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当年度に帰属する額を計上。

2. 重要な会計方針を変更

平成26年度から社会福祉法人会計基準に基づき会計処理を行っている。

3. 採用する退職給付制度

一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 退職共済給付金事業

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

(1) 計算書類

	資金収支計算書	事業活動計算書	貸借対照表
拠点区分計算書	一号四様式	二号四様式	三号四様式
サービス区分別	別紙3 (⑩)	別紙3 (⑪)	

(2) 拠点区分及びサービス区分

● 社会福祉事業区分

① サンライズ長良 拠点区分

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム サンライズ長良（ユニット型）
- ウ サンライズ長良ショートステイ

5. 基本財産の増減の内容及び金額

（単位：円）

基本財産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
建 物	530,453,216	0	21,186,284	509,266,932
建物付属品	64,944,099	0	12,223,819	52,720,280
土 地	97,223,621	23,511,428	0	120,735,049
合 計	692,620,936	23,511,428	33,410,103	682,722,261

6. 基本金・国庫補助金等特別積立金の取崩

建物等を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 16,519,983 円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	120,735,049	0	120,735,049
建物	880,575,410	371,308,478	509,266,932
建物付属設備	265,559,171	212,838,891	52,720,280
構築物	252,405,647	229,991,054	22,414,593
機械及び装置	22,129,116	13,263,039	8,866,077
車両運搬具	8,420,000	6,465,167	1,954,833
器具及び備品	79,729,728	75,178,662	4,551,066
ソフトウェア	2,151,317	1,466,450	684,867
権利	66,191,337	115,698	66,075,639
合計	1,697,896,775	910,627,439	787,269,336

9. 債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	59,373,583	0	59,373,583
徴収不能引当金	0	▲481,547	▲481,547
合計	52,247,844	▲481,547	58,892,036

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

(単位：円)

種類および銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
外債 ダイワ#16190 (大和証券)	17,140,000	17,140,000	0
外債 ビーエヌピーパリバ (野村証券)	18,022,036	16,862,332	▲ 1,159,704
社債 ソフトバンク (野村証券)	17,140,000	16,553,589	▲ 586,411
社債 ソフトバンク (みずほ証券)	17,140,000	16,548,670	▲ 591,330
合計	69,442,036	67,104,591	▲ 2,337,445

大垣西濃信用金庫への、出資金 100,000 円については、貸借対照表の固定資産には計上してあるが、満期保有目的でないためここには計上していない。

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 移動平均法に基づく原価法により評価による。
- ・ 満期保有目的以外は、市場価格に基づく時価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 最終仕入原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 定額法による。

(4) 引当金の計上基準

- ・ 退職給与引当金

一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の事業主資産計上額証明書に基づき、期末要支給額（退職給付引当金額）を計上

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当年度に帰属する額を計上。

2. 重要な会計方針を変更

平成26年度から社会福祉法人会計基準に基づき会計処理を行っている。

3. 採用する退職給付制度

一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 退職共済給付金事業

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

(1) 計算書類等

	資金収支計算書	事業活動計算書	貸借対照表
拠点区分計算書	一号四様式	二号四様式	三号四様式
サービス区分別	別紙3 (⑩)	別紙3 (⑪)	

(2) 拠点区分及びサービス区分

● 社会福祉事業区分

② サンライズ長良 地域 拠点区分

ア 特別養護老人ホーム サンライズ長良（地域密着型）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

（単位：円）

基本財産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
建物	59,160,171	0	2,109,481	57,050,690
建物付属品	12,922,027	0	2,797,603	10,124,424
土地	13,289,532	3,918,572	0	17,208,104
合計	85,371,730	3,918,572	4,907,084	84,383,218

6. 基本金・国庫補助金等特別積立金の取崩

建物等を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 2,415,581 円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	17,208,104	0	17,208,104
建物	81,133,937	24,083,247	57,050,690
建物付属設備	43,082,304	32,957,880	10,124,424
構築物	4,653,308	2,851,830	1,801,478
機械及び装置	6,683,500	3,965,284	2,718,216
車両運搬具	340,000	14,195	325,805
器具及び備品	15,821,158	15,108,491	712,667
ソフトウェア	358,553	244,409	114,144
権利	11,901,223	20,802	11,880,421
合計	181,182,087	79,246,138	101,935,949

9. 債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	12,142,682	0	12,142,682
徴収不能引当金	0	▲69,847	▲69,847
合計	12,142,682	▲69,847	12,072,835

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

(単位：円)

種類および銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
外債 ダイワ#16190 (大和証券)	2,860,000	2,860,000	0
外債 ビーエヌピーパリバ (野村証券)	3,007,177	2,813,668	▲ 193,509
社債 ソフトバンク (野村証券)	2,860,000	2,762,151	▲ 97,849
社債 ソフトバンク (みずほ証券)	2,860,000	2,761,330	▲ 98,670
合計	11,587,177	11,197,149	▲ 390,028

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 移動平均法に基づく原価法により評価による。
- ・ 満期保有目的以外は、市場価格に基づく時価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 最終仕入原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 定額法による。

(4) 引当金の計上基準

- ・ 退職給与引当金

一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の事業主資産計上額証明書に基づき、期末要支給額（退職給付引当金額）を計上

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当年度に帰属する額を計上。

2. 重要な会計方針を変更

平成26年度から社会福祉法人会計基準に基づき会計処理を行っている。

3. 採用する退職給付制度

一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 退職共済給付金事業

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

(1) 計算書類等

	資金収支計算書	事業活動計算書	貸借対照表
拠点区分計算書	一号四様式	二号四様式	三号四様式
サービス区分別	別紙3 (⑩)	別紙3 (⑪)	

(2) 拠点区分及びサービス区分

● 社会福祉事業区分

③ サンライズの里 拠点区分

ア サンライズの里（共同生活援助）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

(単位：円)

基本財産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
建物	0	176,970,523	0	176,970,523
建物付属品	0	79,571,399	0	79,571,399
土地	0	0	0	0
合計	0	256,541,922	0	256,541,922

6. 基本金・国庫補助金等特別積立金の取崩

事業を開始していないため、建物等の減価償却を行っていない。

7. 担保に供している資産

該当なし

長期運営資金借入金（大垣西濃信用金庫）※1、※2	88,510,000 円
合 計	88,510,000 円

※1 1年以内返済予定額を含む

※2 長期運営資金借入金は、担保に供している資産は、該当なし。

8. 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	0	0	0
建物	176,970,523	0	176,970,523
建物付属設備	79,571,399	0	79,571,399
構築物	27,936,568	0	27,936,568
機械及び装置	13,970,000	0	13,970,000
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	3,750,000	0	3,750,000
ソフトウェア	0	0	0
権利	0	0	0
合 計	302,198,490	0	302,198,490

9. 債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
合計	0	0	0

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

計算書類に対する注記（サンライズ温泉 恵の湯 販売収益事業 拠点区分）別紙2

1. 重要な会計方針

特になし

2. 重要な会計方針を変更

平成26年度から社会福祉法人会計基準に基づき会計処理を行っている。

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

(1) 計算書類等

	資金収支計算書	事業活動計算書	貸借対照表
拠点区分計算書	一号四様式	二号四様式	三号四様式
サービス区分別	別紙3 (⑩)	別紙3 (⑪)	

(2) 拠点区分及びサービス区分

● 収益事業区分

① サンライズ温泉 恵の湯 販売収益事業 拠点区分

ア サンライズ温泉 恵の湯 販売

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金・国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	40,000	0	40,000
徴収不能引当金	0	0	0
合計	40,000	0	40,000

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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