

財務諸表に対する注記（法人合算）

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

- ・満期保有目的の債券等—移動平均法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェアは定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・北海道民間社会福祉事業職員共済会の通知に基づき、会員出資金相当額を計上している。
- ・賞与引当金・・・支給額のうち当期分に相当する額を計上している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度
- ・一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会による退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- ・当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳書（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人では、公益事業、収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳書（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳書（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人では、公益事業、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点（社会福祉事業）

イ 障害児入所施設希望学園拠点（社会福祉事業）

ウ 障害者支援施設初山別学園拠点（社会福祉事業）

エ 障害者支援施設おにしか更生園拠点（社会福祉事業）

オ 障害者支援施設第二希望学園拠点（社会福祉事業）

カ 障害者支援施設風連別学園拠点（社会福祉事業）

キ 障害福祉サービス事業ほっぷすてっぷ拠点（社会福祉事業）

ク 地域生活支援事業あとり拠点（社会福祉事業）

ケ 地域生活支援事業初風拠点（社会福祉事業）

コ 障害福祉サービス事業美瑛ディセンタースズらん拠点（社会福祉事業）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

・基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	1,367,000	0	0	1,367,000
建物	841,840,749	0	70,370,431	771,470,318
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	844,207,749	0	70,370,431	773,837,318

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）	22,211,750	円
計	22,211,750	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）	24,540,000	円
計	24,540,000	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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・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
建物（基本財産）	1,521,268,638	749,808,320	771,470,318
土地（基本財産）	1,367,000	0	1,367,000
建物（その他の固定資産）	378,738,818	151,217,683	227,521,135
土地（その他の固定資産）	1,530,000	0	1,530,000
構築物	18,786,383	16,365,923	2,420,460
機械及び装置	95,256,965	36,674,171	58,582,794
車輛運搬具	93,902,113	82,785,431	11,116,682
器具及び備品	113,704,550	90,577,891	23,126,659
ソフトウェア	946,050	745,517	200,533
合計	2,225,500,517	1,128,174,936	1,097,335,581

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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	286,288,911	0	286,288,911
未収金	0	0	0
受取手形	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
合 計	286,288,911	0	286,288,911

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第328利付国債	1,000,000	1,000,000	0
旭川信用金庫証券	50,000	50,000	0
合 計	1,050,000	1,050,000	0

12. 関連当事者との取引の内容

・該当なし

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事実上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

・該当なし

14. 重要な後発事象

・該当なし