

## 財務諸表の注記

### 3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は、以下の通りである。

#### 【介護サービス拠点1、介護サービス拠点2、介護サービス拠点3】

##### 1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・平成18年4月以前のパートを除く全ての常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

##### 2) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

#### 【池田保育拠点、栄保育拠点、札内南保育拠点、児童養護拠点】

##### 1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

##### 2) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

#### 【緑西エリア拠点】

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通とおどとなっている。

(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) 拠点区分別内訳表 社会福祉事業のみのため省略

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

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表 社会福祉事業のため省略

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 介護サービス拠点1

「本部」、「特別養護老人ホーム池田光寿苑」、「池田町デイサービスセンター」

イ 介護サービス拠点2

「特別養護老人ホーム池田長寿苑」、「グループホームきよみ」

ウ 介護サービス拠点3

「グループホームきずな」、「多機能ホームいこい」

エ 池田保育拠点

「池田保育園」、「池田町こどもセンター」

オ 栄保育拠点

「栄保育園」

カ 札内南保育拠点

「札内南保育園」

キ 児童養護拠点

「児童養護施設十勝学園」、「小規模児童養護施設はみんぐ」、「十勝こども家庭支援センター」

ク 緑西エリア拠点

「広陽」、「広陽分室」、「明和」、「明和分室」、「若葉」、「若葉II」、「柏林台」、「柏林台分室」

### 5. 基本財産の増減の内容および金額は以下の通りである。

(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
法人本部 建物	1,835,133	0	101,316	1,733,817
池田光寿苑 建物	113,000,909	0	7,970,339	105,030,570
池田光寿苑 建物附属設備	8,718,728	0	5,281,838	3,436,890
デイサービスセンター 建物	71,433,785	0	3,575,164	67,858,621
デイサービスセンター 建物附属設備	4,133,083	0	771,653	3,361,430
池田長寿苑 建物	224,161,236	0	6,817,928	217,343,308
GHきよみ 建物	40,456,608	0	3,045,642	37,410,966
池田長寿苑 建物附属設備	55,858,493	0	6,541,524	49,316,969
GHきよみ 建物附属設備	8,357,048	0	1,884,816	6,472,232

多機能いこい	建物	68,103,140	0	3,634,274	64,468,866
GHきずな	建物	45,199,304	0	2,547,999	42,651,305
GHきずな	建物付属設備	17,831,524	0	1,632,119	16,199,405
池田保育園	建物	224,630,764	0	7,335,202	217,295,562
池田保育園	建物付属設備	19,642,254	0	4,479,031	15,163,223
栄保育園	園舎 増築	15,886,687	0	15,886,687	0
栄保育園	主体		372,627,000	621,045	372,005,955
栄保育園	電気設備		45,976,000	256,699	45,719,301
栄保育園	機械設備		84,195,000	470,088	83,724,912
札内南保育園	建物・建物付属設備	505,166,834	0	30,092,819	475,074,015
十勝学園	建物	280,138,460	0	7,927,313	272,211,147
十勝学園	建物付属設備	19,251,528	0	3,850,303	15,401,225
はみんぐ	建物	1	0	0	1
合	計	63,030,828	502,798,000	114,723,799	2,111,879,720

## 6. 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の特別積立金の取崩し

### 【栄保育園】

今年度実施した設備投資について、既存の固定資産

- 1 移管建物 期首簿価1円（内国庫補助金等特別積立金 1円）
- 2 園舎 増築 期首簿価15,886,686円（内国庫補助金等特別積立金15,886,686円）  
を除去したため、国庫補助金等特別積立金を取り崩した。

## 7. 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。

栄保育園	建物(基本財産)	372,005,955	円
栄保育園	建物付属設備(基本財産)	129,444,213	円
十勝学園	建物(基本財産)	400,369,377	円
十勝学園	建物付属設備(基本財産)	216,571,773	円
計		1,118,391,318	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。

栄保育園	設備資金借入金	390,791,000	円
十勝学園	設備資金借入金	182,700,000	円
計		573,491,000	円

## 8. 固定資産の取得価格、減価償却資産累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価格	減価償却	当期末残高
		累計額	
法人本部 基本財産(建物)	2,223,510	489,693	1,733,817
法人本部 その他固定資産(構築物)	3,568,227	2,274,416	1,293,811
法人本部 その他固定資産(車両運搬具)	9,445,000	9,444,999	1
法人本部 その他固定資産(器具・備品)	3,393,795	1,492,472	1,901,323
池田光寿苑 基本財産(建物)	339,293,198	234,262,628	105,030,570
池田光寿苑 基本財産(建物付属設備)	128,940,445	125,503,555	3,436,890
池田光寿苑 その他固定資産(構築物)	5,714,586	4,969,885	744,701
池田光寿苑 その他固定資産(車両運搬具)	8,339,150	8,339,148	2
池田光寿苑 その他固定資産(器具・備品)	54,104,329	48,993,243	5,111,086
デイサービスセンター 基本財産(建物)	152,177,439	84,318,818	67,858,621
デイサービスセンター 基本財産(建物付属設備)	70,893,090	67,531,660	3,361,430
デイサービスセンター その他固定資産(構築物)	25,275,580	23,359,947	1,915,633
デイサービスセンター その他固定資産(車両運搬具)	19,811,770	19,811,765	5
デイサービスセンター その他固定資産(器具・備品)	8,073,642	8,030,830	42,812
池田長寿苑 基本財産(建物)	354,610,000	87,949,723	266,660,277
GHきよみ 基本財産(建物)	98,954,200	55,071,002	43,883,198
池田長寿苑 その他の固定資産(構築物)	4,343,750	2,743,847	1,599,903
GHきよみ その他の固定資産(構築物)	10,344,475	10,033,881	310,594
GHきよみ その他の固定資産(車両運搬具)	2,300,000	2,299,999	1
池田長寿苑 その他の固定資産(器具・備品)	15,479,658	9,978,249	5,501,409

GHきよみ	その他の固定資産(器具・備品)	3,366,790	3,101,024	265,766
多機能いこい	基本財産(建物)	79,005,962	14,537,096	64,468,866
GHきずな	基本財産(建物)	55,391,300	12,739,995	42,651,305
GHきずな	その他の固定資産(構築物)	1,096,860	498,138	598,722
多機能いこい	その他の固定資産(構築物)	2,710,160	1,047,488	1,662,672
GHきずな	その他の固定資産(器具・備品)	2,185,545	1,463,375	722,170
多機能いこい	その他の固定資産(器具・備品)	1,620,105	912,244	707,861
池田保育園	基本財産(建物)	444,392,000	211,933,215	232,458,785
池田保育園	基本財産(構築物)	48,066,700	47,115,731	950,969
池田保育園	その他の固定資産(器具・備品)	35,306,496	22,005,259	13,301,237
こどもセンター	その他の固定資産(器具・備品)	744,264	292,977	451,287
栄保育園	基本財産(建物)	502,798,000	1,347,832	501,450,168
栄保育園	その他の固定資産(構築物)	54,710,703	1,992,584	52,718,119
栄保育園	その他の固定資産(器具・備品)	3,464,129	1,571,543	1,892,586
札内南保育園	基本財産(建物・付属設備)	567,860,204	92,786,189	475,074,015
札内南保育園	その他の固定資産(構築物)	64,764,308	7,008,538	57,755,770
札内南保育園	その他の固定資産(建物付属設備)	1,671,840	13,932	1,657,908
札内南保育園	その他の固定資産(器具・備品)	2,672,662	883,617	1,789,045
十勝学園	基本財産(学園建物)	400,369,377	128,158,230	272,211,147
十勝学園	基本財産(学園建物付属設備)	216,571,773	201,170,548	15,401,225
はみんぐ	基本財産(建物)	2,111,900	0	2,111,900
十勝学園	その他固定資産(構築物)	29,498,910	25,488,990	4,009,920
はみんぐ	その他固定資産(建物)	467,250	130,749	336,501
十勝学園	その他固定資産(車両運搬具)	8,245,200	661,971	7,583,229
十勝学園	その他固定資産(器具・備品)	26,405,833	23,782,128	2,623,705
はみんぐ	その他固定資産(器具・備品)	966,000	965,998	2
こども家庭支援センター	その他固定資産	717,675	717,672	3
緑西エリア	その他固定資産(器具・備品)	189,000	188,999	1
緑西エリア	その他固定資産(器具・備品)	189,000	188,999	1
合 計		3,874,845,790	1,609,604,821	2,265,240,969

#### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高は以下の通りである  
該当なし

#### 10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

#### 11. 重要な後発事象

該当無し

#### 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

## 計算書類に対する注記

### 3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は、以下の通りである。

#### 1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・平成18年4月以前のパートを除く全ての常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### 2) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護サービス拠点1 計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

### 5. 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
本部 建物	1,835,133	0	101,316	1,733,817
光寿苑 建物	113,000,909	0	7,970,339	105,030,570
光寿苑 建物付属設備	8,718,728	0	5,281,838	3,436,890
デイ 建物	71,433,785	0	3,575,164	67,858,621
デイ 建物付属設備	4,133,083	0	771,653	3,361,430
合 計	199,121,638	0	17,700,310	181,421,328

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし。

### 7. 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。

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
本部 基本財産（建物）	2,223,510	489,693	1,733,817
本部 その他固定資産（構築物）	3,568,227	2,274,416	1,293,811
本部 その他固定資産（車両運搬具）	9,445,000	9,444,999	1
本部 その他固定資産（器具・備品）	3,393,795	1,492,472	1,901,323
光寿苑 基本財産（建物）	339,293,198	234,262,628	105,030,570
光寿苑 基本財産（建物付属設備）	128,940,445	125,503,555	3,436,890
光寿苑 その他固定資産（構築物）	5,714,586	4,969,885	744,701
光寿苑 その他固定資産（車両運搬具）	8,339,150	8,339,148	2
光寿苑 その他固定資産（器具・備品）	54,104,329	48,993,243	5,111,086
デイ 基本財産（建物）	152,177,439	84,318,818	67,858,621
デイ 基本財産（建物付属設備）	70,893,090	67,531,660	3,361,430
デイ その他固定資産（構築物）	25,275,580	23,359,947	1,915,633
デイ その他固定資産（車両運搬具）	19,811,770	19,811,765	5
デイ その他固定資産（器具・備品）	8,073,642	8,030,830	42,812
合 計	831,253,761	638,823,059	192,430,702

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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。  
該当なし

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

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
該当なし。			
合 計			

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並びに資産、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

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は、以下の通りである。

#### 1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・平成18年4月以前のパートを除く全ての常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### 2) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護サービス拠点2計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3(10))

### 5. 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
長寿苑 建物	224,161,236	0	6,817,928	217,343,308
GHきよみ 建物	40,456,608	0	3,045,642	37,410,966
長寿苑 建物附属設備	55,858,493	0	6,541,524	49,316,969
GHきよみ 建物附属設備	8,357,048	0	1,884,816	6,472,232
合 計	328,833,385	0	18,289,910	310,543,475

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

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

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
長寿苑 基本財産（建物）	354,610,000	87,949,723	266,660,277
きよみ 基本財産（建物）	98,954,200	55,071,002	43,883,198
長寿苑 その他の固定資産（構築物）	4,343,750	2,743,847	1,599,903
きよみ その他の固定資産（構築物）	10,344,475	10,033,881	310,594
きよみ その他の固定資産（車両運搬具）	2,300,000	2,299,999	1
長寿苑 その他の固定資産（器具・備品）	15,479,658	9,978,249	5,501,409
きよみ その他の固定資産（器具・備品）	3,366,790	3,101,024	265,766
合 計	489,398,873	171,177,725	318,221,148

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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。

該当なし

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

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
該当なし			
合 計			

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並びに資産、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

### 3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は、以下の通りである。

#### 2) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護サービス拠点3計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

### 5. 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
いこい 建物主体	68,103,140	0	3,634,274	64,468,866
きずな 主体	45,199,304	0	2,547,999	42,651,305
きずな 建物付属設備	17,831,524	0	1,632,119	16,199,405
合 計	131,133,968	0	7,814,392	123,319,576

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 特別積立金の取崩し

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

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
基本財産(建物) いこい	79,005,962	14,537,096
基本財産(建物) きずな	55,391,300	12,739,995
その他の固定資産(構築物) きずな	1,096,860	498,138
その他の固定資産(構築物) いこい	2,710,160	1,047,488
その他の固定資産(器具・備品) きずな	2,185,545	1,463,375
その他の固定資産(器具・備品) いこい	1,620,105	912,244
合 計	142,009,932	31,198,336
		110,811,596



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

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
該当なし				
合				計

## 計算書類に対する注記

### 3. 採用する退職給付制度

#### 1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### 2) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 池田保育拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

### 5. 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
建物	224,630,764	0	7,335,202	217,295,562
建物付属設備	19,642,254	0	4,479,031	15,163,223
合 計	244,273,018	0	11,814,233	232,458,785

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
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

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
基本財産	444,392,000	211,933,215	232,458,785
固定資産(構築物)	48,066,700	47,115,731	950,969
固定資産(器具・備品) 池田保育園	35,306,496	22,005,259	13,301,237
固定資産(器具・備品) 子どもセンター	744,264	292,977	451,287
合 計	528,509,460	281,347,182	247,162,278

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

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
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

## 計算書類に対する注記

### 3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は、以下の通りである。

#### 1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### 2) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 栄保育拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

### 5. 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
園舎 増築	15,886,687	0	15,886,687	0
園舎 主体	0	372,627,000	621,045	372,005,955
園舎 電気設備	0	45,976,000	256,699	45,719,301
園舎 機械設備	0	84,195,000	470,088	83,724,912
合 計	15,886,687	502,798,000	17,234,519	501,450,168

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

今年度実施した施設整備について、既存の固定資産

1 移管建物 期首簿価1円(内国庫補助金等特別積立金1円)

2 園舎 増築 期首簿価15,886,686円(内国庫補助金等特別積立金15,886,686円)

を除却したため、国庫補助金等特別積立金を取崩した。

### 7. 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)	372,005,955円
建物付属設備 (基本財産)	129,444,213円
計	501,450,168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	390,791,000円
---------	--------------

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
基本財産（建物）	502,798,000	1,347,832	501,450,168
その他の固定資産（構築物）	54,710,703	1,992,584	52,718,119
その他の固定資産（器具・備品）	3,464,129	1,571,543	1,892,586
合 計	560,972,832	4,911,959	556,060,873

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

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
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

(3) 引当金の計上基準

### 3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は、以下の通りである。

1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

2) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 札内南保育拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

### 5. 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
建物・建物附属設備	505,166,834	0	30,092,819	475,074,015
合 計	505,166,834	0	30,092,819	475,074,015

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
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

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
基本財産（建物・建物付属設備）	567,860,204	92,786,189	475,074,015
その他の固定資産（構築物）	64,764,308	7,008,538	57,755,770
その他の固定資産（建物付属設備）	1,671,840	13,932	1,657,908
その他の固定資産（器具・備品）	2,672,662	883,617	1,789,045
合 計	636,969,014	100,692,276	536,276,738

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

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
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

## 計算書類に対する注記

### 3. 採用する退職給付制度

#### 1) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 緑西エリア拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

### 5. 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
該当なし。				
合 計				

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

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

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
その他の固定資産(器具・備品)	189,000	188,999	1
その他の固定資産(器具・備品)	189,000	188,999	1
合 計	378,000	377,998	2



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

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
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

## 計算書類に対する注記

### 3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は、以下の通りである。

#### 1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### 2) 民間退職共済制度

・パートを除く全ての常勤職員について、一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 児童養護拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

### 5. 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
学園建物	280,138,460	0	7,927,313	272,211,147
学園建物附属設備	19,251,528	0	3,850,303	15,401,225
はみんぐ建物	1	0	0	1
合 計	299,389,989	0	11,777,616	287,612,373

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 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) ¥400,369,377

建物附属設備(基本財産) ¥216,571,773

計 ¥616,941,150

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 ¥182,700,000

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
基本財産（学園建物）	400,369,377	128,158,230	272,211,147
基本財産（学園建物付属設備）	216,571,773	201,170,548	15,401,225
基本財産（はみんぐ建物）	2,111,900	0	2,111,900
その他固定資産（学園構築物）	29,498,910	25,488,990	4,009,920
その他固定資産（はみんぐ建物）	467,250	130,749	336,501
その他固定資産（学園車両運搬具）	8,245,200	661,971	7,583,229
その他固定資産（学園器具・備品）	26,405,833	23,782,128	2,623,705
その他固定資産（はみんぐ器具・備品）	966,000	965,998	2
その他固定資産（支援センター器具・備品）	717,675	717,672	3
合 計	685,353,918	381,076,286	304,277,632

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

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
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし