

### 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

- 総平均法に基づく原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 貯蔵品 — 最終仕入原価法に基づく原価法
- 医薬品 — 最終仕入原価法に基づく原価法
- 給食用材料 — 最終仕入原価法に基づく原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- リース資産 — 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

#### (4) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している
- 徴収不能引当金 — 債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、またその他の債権については一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能見込額として計上している

### 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

- 福祉医療機構の実施する独立行政法人福祉医療機構退職手当共済事業に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 社団法人北海道民間福祉施設事業職員共済会退職年金事業に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### ① 法人全体の計算書類

- 第1号第1様式                       第2号第1様式                       第3号第1様式

#### ② 事業区分別内訳表

- 第1号第2様式                       第2号第2様式                       第3号第2様式

#### ③ 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

- 第1号第3様式                       第2号第3様式                       第3号第3様式

#### ④ 収益事業における拠点区分別内訳表

- 第1号第3様式                       第2号第3様式                       第3号第3様式

※ 当法人では、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
- ・ 法人本部拠点区分
    - ア 法人本部サービス区分
  - ・ 帯広南町保育園拠点区分
    - ア 帯広南町保育園サービス区分
  - ・ 森の子保育園拠点区分
    - ア 森の子保育園サービス区分
  - ・ 豊成児童保育センター拠点区分
    - ア 豊成児童保育センターサービス区分
  - ・ 稲田児童保育センター拠点区分
    - ア 稲田児童保育センターサービス区分
  - ・ 大空児童保育センター拠点区分
    - ア 大空児童保育センターサービス区分
  - ・ 豊成児童保育センター分室拠点区分
    - ア 豊成児童保育センター分室サービス区分

## 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	0	0	0	0
建物	242,621,665	0	7,930,060	234,691,605
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	243,621,665	0	7,930,060	235,691,605

## 7. 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

## 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。

土地 (基本財産)	円
建物 (基本財産)	163,448,095 円
計	163,448,095 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) 16,100,000 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	0	0	0
建物 (基本財産)	379,397,700	144,706,095	234,691,605
定期預金 (基本財産)	1,000,000	0	1,000,000
土地	0	0	0
建物	7,173,096	2,950,895	4,222,201
構築物	20,520,240	17,566,885	2,953,355
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	9,137,500	8,143,973	993,527
器具及び備品	43,670,275	35,964,533	7,705,742
有形リース資産	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
出資金	5,000	0	5,000
合 計	460,903,811	209,332,381	251,571,430

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

該当なし

15. 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