

計算書類に対する注記（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 一定額法
- ・リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額
- ・退職給付引当金 北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金規程に基づいて計算した額

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

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・北海道民間社会福祉事業職員共済会退職年金制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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(会計基準省令第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(会計基準省令第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、社会福祉事業以外の事業を実施していない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第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
 - ①本部拠点（社会福祉事業）
 - ②富門華寮拠点（社会福祉事業）
「富門華寮 生活介護」
「富門華寮 施設入所支援」
 - ③第二富門華寮拠点（社会福祉事業）
「第二富門華寮 生活介護」
「第二富門華寮 施設入所支援」
 - ④あけぼのグループホーム拠点（社会福祉事業）
 - ⑤富岡ホーム拠点（社会福祉事業）
 - ⑥サックル拠点（社会福祉事業）
「ケアハウス」
「デイサービス」
 - ⑦グループホームさかえ拠点（社会福祉事業）

障害者支援施設富門華新築（令和4年12月20日完成）	取得価格	1,572,327,170円
なのはなグループホーム新築（令和5年3月30日完成）	取得価格	90,266,000円

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

富門華建物及びゴミ庫	4,873.38㎡
勇払郡安平町早来富岡129番地1の土地	29,991.32㎡

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ため未記載

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