

貸借対照表

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	252,570,051	256,822,010	-4,251,959	流動負債	61,481,190	56,549,408	4,931,782
現金預金	116,520,135	109,171,542	7,348,593	事業未払金	32,156,523	22,462,623	9,693,900
現金	0	2,323	-2,323	1年以内返済予定リース債務	1,490,280	0	1,490,280
小口現金	643,894	473,346	170,548	未払費用	10,364,685	14,086,471	-3,721,786
普通預金	115,866,241	108,685,873	7,180,368	職員預り金	2,127,403	1,935,285	192,118
北洋銀行岩見沢中央支店	115,684,472	108,504,106	7,180,366	前受収益	150,000	150,000	0
空知商工信用組合岩見沢支店	181,769	181,767	2	仮受金	3,990	0	3,990
当座預金	10,000	10,000	0	賞与引当金	15,188,309	17,915,029	-2,726,720
有価証券	200,000	200,000	0	固定負債	128,393,775	138,821,630	-10,427,855
事業未収金	118,905,565	116,007,207	2,898,358	リース債務	5,568,530	0	5,568,530
未収金	7,150	10,820	-3,670	退職給付引当金	122,825,245	138,821,630	-15,996,385
未収補助金	2,513,000	0	2,513,000	負債の部合計	189,874,965	195,371,038	-5,496,073
未収収益	1,144,897	581,848	563,049	純資産の部			
商品・製品	4,108,371	4,291,923	-183,552	基本金	24,057,251	24,057,251	0
生販)商品・製品	4,108,371	4,291,923	-183,552	基本金	24,057,251	24,057,251	0
立替金	0	4,813,860	-4,813,860	国庫補助金等特別積立金	29,413,564	29,820,187	-406,623
前払金	0	9,827,805	-9,827,805	国庫補助金等特別積立金(施設整備)	29,413,564	29,820,187	-406,623
前払費用	9,170,933	11,290,987	-2,120,054	その他の積立金	617,328,489	630,345,874	-13,017,385
仮払金	0	626,018	-626,018	人件費積立金	63,515,644	73,313,636	-9,797,992
固定資産	852,559,433	879,470,307	-26,910,874	修繕費積立金	25,365,575	25,365,575	0
基本財産	61,999,087	70,707,703	-8,708,616	備品等購入積立金	4,122,922	4,122,922	0
土地(基本財産)	2,356,211	2,356,211	0	建設積立金	160,058,449	200,341,122	-40,282,673
建物(基本財産)	59,642,876	68,351,492	-8,708,616	減価償却累計額積立金	364,265,899	327,202,619	37,063,280
その他の固定資産	790,560,346	808,762,604	-18,202,258	次期繰越活動増減差額	244,455,215	256,697,967	-12,242,752
土地	2,724,598	2,724,598	0	次期繰越活動増減差額	244,455,215	256,697,967	-12,242,752
建物	22,115,790	20,386,285	1,729,505	(うち当期活動増減差額)	-25,260,137	25,699,345	-50,959,482
構築物	1,160,253	1,422,973	-262,720				
車両運搬具	1,659,820	3,230,132	-1,570,312				
器具及び備品	11,256,905	7,614,356	3,642,549				
有形リース資産	7,058,810	0	7,058,810				
ソフトウェア	1,230,336	2,086,656	-856,320				
退職給付引当資産	122,825,245	138,821,630	-15,996,385				
共済会退職手当預け金	122,825,245	138,821,630	-15,996,385				
人件費積立資産	63,515,644	73,313,636	-9,797,992				
修繕費積立資産	25,365,575	25,365,575	0				
備品等購入積立資産	4,122,922	4,122,922	0				
自動車リサイクル預託金	180,100	180,100	0				
建設積立資産	160,058,449	200,341,122	-40,282,673				
普通預金	63,153,867	103,443,037	-40,289,170				
北洋銀行岩見沢中央支店	63,153,867	103,443,037	-40,289,170				
定期預金	96,904,582	96,898,085	6,497				
北洋銀行岩見沢中央支店	25,388,838	25,388,332	506				
北海道銀行岩見沢支店	10,174,118	10,173,915	203				
空知商工信用組合岩見沢支店	31,782,856	31,777,458	5,398				
空知信用金庫本店	9,537,338	9,537,148	190				
北門信用金庫岩見沢支店	10,021,432	10,021,232	200				
ゆうちょ銀行	10,000,000	10,000,000	0				
減価償却累計額積立資産	364,265,899	327,202,619	37,063,280				
差入保証金	3,020,000	1,950,000	1,070,000				
資産の部合計	1,105,129,484	1,136,292,317	-31,162,833	純資産の部合計	915,254,519	940,921,279	-25,666,760
				負債及び純資産の部合計	1,105,129,484	1,136,292,317	-31,162,833

1. 減価償却費の累計額 975,758,551

2. 徴収不能引当金の額 0

## 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
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・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

退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

### 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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）  
当法人では、社会福祉事業のみ実施している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表（会計基準省令第一号第三様式、第一号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第一号第三様式、第三号第三様式）  
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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 法人本部拠点区分  
法人本部
  - ② 岩見沢清丘園拠点区分  
施設入所支援  
生活介護事業  
指定特定相談支援事業
  - ③ コリーナ拠点区分  
共同生活援助事業  
短期入所事業
  - ④ こころ拠点区分  
就労継続支援(B型)事業  
生活介護事業
  - ⑤ 地域支援センター南町拠点区分  
地域支援センター南町

### 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	2,356,211	0	0	2,356,211
建物	68,351,492	0	8,708,616	59,642,876
合計	70,707,703	0	8,708,616	61,999,087

### 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

岩見沢清丘園つつじ棟の解体に伴い、国庫補助金等特別積立金246,440円を取り崩した。

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。

計	0 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。

計	0 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
土地(基本財産)	2,356,211	0	2,356,211
建物(基本財産)	429,263,893	369,621,017	59,642,876
土地	2,724,598	0	2,724,598
建物	436,623,577	414,507,787	22,115,790
構築物	17,701,728	16,541,475	1,160,253
車輛運搬具	71,022,955	69,363,135	1,659,820
器具及び備品	112,715,579	101,458,674	11,256,905
有形リース資産	7,451,400	392,590	7,058,810
ソフトウェア	5,104,209	3,873,873	1,230,336
合計	1,084,964,150	975,758,551	109,205,599

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、徴取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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

1 2. 関連当事者の取引の内容

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	事業上 の 関係				
なし			0						0		0

取引条件及び取引条件の決定方針等  
なし

1 3. 重要な偶発債務  
該当なし

1 4. 重要な後発事象  
該当なし

1 5. 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

貸借対照表内訳表

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

自 令和 4年 4月 1日 ～ 至 令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目	法人本部 拠点区分	岩見沢清丘園 拠点区分	コリーナ 拠点区分	ここいろ 拠点区分	地域支店センター南町 拠点区分	合計	内部取引消去	法人合計
<b>流動資産</b>	18,269,873	149,628,446	51,030,689	33,595,741	30,045,302	282,570,051	30,000,000	252,570,051
現金預金	6,630,261	68,746,765	15,846,325	13,512,479	11,784,305	116,520,135	0	116,520,135
小口現金	88,928	188,374	107,368	154,839	104,385	643,894	0	643,894
普通預金	6,541,333	68,548,391	15,738,957	13,357,640	11,679,920	115,866,241	0	115,866,241
北洋銀行岩見沢中央支店	6,359,564	68,548,391	15,738,957	13,357,640	11,679,920	115,684,472	0	115,684,472
空知商工信用組合岩見沢支店	181,769	0	0	0	0	181,769	0	181,769
当座預金	0	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000
有価証券	200,000	0	0	0	0	200,000	0	200,000
事業未収金	10,538,023	48,490,265	31,552,009	14,084,500	14,240,768	118,905,565	0	118,905,565
未収金	0	0	6,650	500	0	7,150	0	7,150
未収補助金	0	1,377,000	1,136,000	0	0	2,513,000	0	2,513,000
未収収益	0	0	0	1,144,897	0	1,144,897	0	1,144,897
商品・製品	0	0	0	4,108,371	0	4,108,371	0	4,108,371
(生販)商品・製品	0	0	0	4,108,371	0	4,108,371	0	4,108,371
前払費用	901,589	1,014,416	2,489,705	744,994	4,020,229	9,170,933	0	9,170,933
拠点区分間貸付金	0	30,000,000	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0
<b>固定資産</b>	158,875,101	353,168,669	71,700,052	210,858,515	57,957,096	852,559,433	0	852,559,433
<b>基本財産</b>	0	11,625,428	0	50,373,659	0	61,999,087	0	61,999,087
土地(基本財産)	0	2,287,174	0	69,037	0	2,356,211	0	2,356,211
建物(基本財産)	0	9,338,254	0	50,304,622	0	59,642,876	0	59,642,876
<b>その他の固定資産</b>	158,875,101	341,543,241	71,700,052	160,484,856	57,957,096	790,560,346	0	790,560,346
土地	0	2,647,823	0	76,775	0	2,724,598	0	2,724,598
建物	0	3,017,330	8,581,976	7,848,996	2,667,488	22,115,790	0	22,115,790
構築物	1,039,889	120,364	0	0	0	1,160,253	0	1,160,253
車輛運搬具	0	119,161	1,267,864	272,792	3	1,659,820	0	1,659,820
器具及び備品	800,054	600,993	8,434,922	543,835	877,101	11,256,905	0	11,256,905
有形リース資産	3,368,310	0	0	0	3,690,500	7,058,810	0	7,058,810
ソフトウェア	988,006	157,454	84,876	0	0	1,230,336	0	1,230,336
退職給付引当資産	14,411,945	47,668,115	31,480,930	14,194,195	15,070,060	122,825,245	0	122,825,245
共済会退職手当預け金	14,411,945	47,668,115	31,480,930	14,194,195	15,070,060	122,825,245	0	122,825,245
人件費積立資産	19,138,475	0	0	24,579,444	19,797,725	63,515,644	0	63,515,644
修繕費積立資産	0	25,000,000	0	365,575	0	25,365,575	0	25,365,575
備品等購入積立資産	0	4,078,500	0	44,422	0	4,122,922	0	4,122,922
自動車リース預託金	0	43,740	45,710	49,030	41,620	180,100	0	180,100
建設積立資産	111,460,381	48,598,068	0	0	0	160,058,449	0	160,058,449
普通預金	14,555,799	48,598,068	0	0	0	63,153,867	0	63,153,867
北洋銀行岩見沢中央支店	14,555,799	48,598,068	0	0	0	63,153,867	0	63,153,867
定期預金	96,904,582	0	0	0	0	96,904,582	0	96,904,582
北洋銀行岩見沢中央支店	25,388,838	0	0	0	0	25,388,838	0	25,388,838
北海道銀行岩見沢支店	10,174,118	0	0	0	0	10,174,118	0	10,174,118
空知商工信用組合岩見沢支店	31,782,856	0	0	0	0	31,782,856	0	31,782,856
空知信用金庫本店	9,537,338	0	0	0	0	9,537,338	0	9,537,338
北門信用金庫岩見沢支店	10,021,432	0	0	0	0	10,021,432	0	10,021,432
ゆうちょ銀行	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
減価償却累計額積立資産	7,668,041	209,491,693	19,783,774	112,509,792	14,812,599	364,265,899	0	364,265,899
差入保証金	0	0	2,020,000	0	1,000,000	3,020,000	0	3,020,000
<b>資産の部合計</b>	177,144,974	502,797,115	122,730,741	244,454,256	88,002,398	1,135,129,484	30,000,000	1,105,129,484
<b>流動負債</b>	3,148,582	32,278,868	41,542,424	9,001,487	5,509,829	91,481,190	30,000,000	61,481,190
事業未払金	648,348	23,966,889	3,044,794	2,903,400	1,593,092	32,156,523	0	32,156,523
1年以内返済予定リース債務	685,080	0	0	0	805,200	1,490,280	0	1,490,280
未払費用	516,678	1,962,907	2,436,283	4,101,613	1,347,204	10,364,685	0	10,364,685
職員預り金	78,359	685,330	805,107	232,357	326,250	2,127,403	0	2,127,403
前受収益	0	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
拠点区分間借入金	0	0	30,000,000	0	0	30,000,000	30,000,000	0
仮受金	0	0	3,990	0	0	3,990	0	3,990
賞与引当金	1,220,117	5,513,742	5,252,250	1,764,117	1,438,083	15,188,309	0	15,188,309
<b>固定負債</b>	17,095,175	47,668,115	31,480,930	14,194,195	17,955,360	128,393,775	0	128,393,775
リース債務	2,683,230	0	0	0	2,885,300	5,568,530	0	5,568,530
退職給付引当金	14,411,945	47,668,115	31,480,930	14,194,195	15,070,060	122,825,245	0	122,825,245
<b>負債の部合計</b>	20,243,757	79,946,983	73,023,354	23,195,682	23,465,189	219,874,965	30,000,000	189,874,965
<b>基本金</b>	0	24,057,251	0	0	0	24,057,251	0	24,057,251
基本金	0	24,057,251	0	0	0	24,057,251	0	24,057,251
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	0	221,314	973,500	28,218,750	0	29,413,564	0	29,413,564
国庫補助金等特別積立金(施設整備)	0	221,314	973,500	28,218,750	0	29,413,564	0	29,413,564
<b>その他の積立金</b>	138,266,897	287,168,261	19,783,774	137,499,233	34,610,324	617,328,489	0	617,328,489
人件費積立金	19,138,475	0	0	24,579,444	19,797,725	63,515,644	0	63,515,644
修繕費積立金	0	25,000,000	0	365,575	0	25,365,575	0	25,365,575
備品等購入積立金	0	4,078,500	0	44,422	0	4,122,922	0	4,122,922
建設積立金	111,460,381	48,598,068	0	0	0	160,058,449	0	160,058,449
減価償却累計額積立金	7,668,041	209,491,693	19,783,774	112,509,792	14,812,599	364,265,899	0	364,265,899
次期繰越活動増減差額	18,634,320	111,403,306	28,950,113	55,540,591	29,926,885	244,455,215	0	244,455,215
(うち当期活動増減差額)	-22,844,781	-19,271,065	10,345,127	21,544,535	-15,033,953	-25,260,137	0	-25,260,137
<b>純資産の部合計</b>	156,901,217	422,850,132	49,707,387	221,258,574	64,537,209	915,254,519	0	915,254,519
<b>負債及び純資産の部合計</b>	177,144,974	502,797,115	122,730,741	244,454,256	88,002,398	1,135,129,484	30,000,000	1,105,129,484

法人本部拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	18,269,873	18,550,923	-281,050	流動負債	3,148,582	3,820,643	-672,061
現金預金	6,630,261	5,328,449	1,301,812	事業未払金	648,348	798,057	-149,709
小口現金	88,928	102,349	-13,421	1年以内返済予定リース債務	685,080	0	685,080
普通預金	6,541,333	5,226,100	1,315,233	未払費用	516,678	642,193	-125,515
北洋銀行岩見沢中央支店	6,359,564	5,044,333	1,315,231	職員預り金	78,359	84,185	-5,826
空知商工信用組合岩見沢支店	181,769	181,767	2	賞与引当金	1,220,117	2,296,208	-1,076,091
有価証券	200,000	200,000	0	固定負債	17,095,175	15,590,065	1,505,110
事業未収金	10,538,023	11,929,038	-1,391,015	リース債務	2,683,230	0	2,683,230
前払費用	901,589	467,418	434,171	退職給付引当金	14,411,945	15,590,065	-1,178,120
仮払金	0	626,018	-626,018	負債の部合計	20,243,757	19,410,708	833,049
固定資産	158,875,101	180,605,783	-21,730,682	純資産の部			
基本財産	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	158,875,101	180,605,783	-21,730,682	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	1,039,889	1,201,588	-161,699	その他の積立金	138,266,897	161,360,347	-23,093,450
器具及び備品	800,054	678,552	121,502	人件費積立金	19,138,475	19,138,475	0
有形リース資産	3,368,310	0	3,368,310	建設積立金	111,460,381	134,338,336	-22,877,955
ソフトウェア	988,006	1,775,231	-787,225	減価償却累計額積立金	7,668,041	7,883,536	-215,495
退職給付引当資産	14,411,945	15,590,065	-1,178,120	次期繰越活動増減差額	18,634,320	18,385,651	248,669
共済会退職手当預け金	14,411,945	15,590,065	-1,178,120	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	-22,844,781	138,688	-22,983,469
人件費積立資産	19,138,475	19,138,475	0				
建設積立資産	111,460,381	134,338,336	-22,877,955				
普通預金	14,555,799	37,440,251	-22,884,452				
北洋銀行岩見沢中央支店	14,555,799	37,440,251	-22,884,452				
定期預金	96,904,582	96,898,085	6,497				
北洋銀行岩見沢中央支店	25,388,838	25,388,332	506				
北海道銀行岩見沢支店	10,174,118	10,173,915	203				
空知商工信用組合岩見沢支店	31,782,856	31,777,458	5,398				
空知信用金庫本店	9,537,338	9,537,148	190				
北門信用金庫岩見沢支店	10,021,432	10,021,232	200				
ゆうちょ銀行	10,000,000	10,000,000	0				
減価償却累計額積立資産	7,668,041	7,883,536	-215,495				
資産の部合計	177,144,974	199,156,706	-22,011,732	純資産の部合計	156,901,217	179,745,998	-22,844,781
				負債及び純資産の部合計	177,144,974	199,156,706	-22,011,732

1. 減価償却費の累計額 6,612,141

2. 徴収不能引当金の額 0

## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

### 1. 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償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品—定額法
  - ・リース資産  
 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
 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  
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・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を計上している。

### 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

退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅸ)）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）は省略している。

### 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。

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
なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

### 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

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。

計 0 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。

計 0 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  
(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
構築物	3,234,000	2,194,111	1,039,889
器具及び備品	2,212,882	1,412,828	800,054
有形リース資産	3,425,400	57,090	3,368,310
ソフトウェア	3,936,118	2,948,112	988,006
合計	12,808,400	6,612,141	6,196,259

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  
(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
なし	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

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

14. 重要な後発事象  
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  
なし



岩見沢清丘園拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	149,628,446	178,027,237	-28,398,791	流動負債	32,278,868	40,360,455	-8,081,587
現金預金	68,746,765	85,851,433	-17,104,668	事業未払金	23,966,889	17,469,328	6,497,561
小口現金	188,374	159,270	29,104	未払費用	1,962,907	9,581,492	-7,618,585
普通預金	68,548,391	85,682,163	-17,133,772	職員預り金	685,330	1,382,548	-697,218
北洋銀行岩見沢中央支店	68,548,391	85,682,163	-17,133,772	前受収益	150,000	150,000	0
当座預金	10,000	10,000	0	賞与引当金	5,513,742	11,777,087	-6,263,345
事業未収金	48,490,265	71,760,765	-23,270,500	固定負債	47,668,115	93,280,125	-45,612,010
未収補助金	1,377,000	0	1,377,000	退職給付引当金	47,668,115	93,280,125	-45,612,010
立替金	0	4,261,840	-4,261,840	負債の部合計	79,946,983	133,640,580	-53,693,597
前払金	0	9,827,805	-9,827,805	純資産の部			
前払費用	1,014,416	6,325,394	-5,310,978	基本金	24,057,251	24,057,251	0
拠点区分間貸付金	30,000,000	0	30,000,000	基本金	24,057,251	24,057,251	0
固定資産	353,168,669	436,490,923	-83,322,254	国庫補助金等特別積立金	221,314	588,937	-367,623
基本財産	11,625,428	18,107,056	-6,481,628	国庫補助金等特別積立金（施設整備）	221,314	588,937	-367,623
土地（基本財産）	2,287,174	2,287,174	0	その他の積立金	287,168,261	305,943,782	-18,775,521
建物（基本財産）	9,338,254	15,819,882	-6,481,628	修繕費積立金	25,000,000	25,000,000	0
その他の固定資産	341,543,241	418,383,867	-76,840,626	備品等購入積立金	4,078,500	4,078,500	0
土地	2,647,823	2,647,823	0	建設積立金	48,598,068	60,479,717	-11,881,649
建物	3,017,330	7,825,994	-4,808,664	減価償却累計額積立金	209,491,693	216,385,565	-6,893,872
構築物	120,364	221,385	-101,021	次期繰越活動増減差額	111,403,306	150,287,610	-38,884,304
車輦運搬具	119,161	2,395,344	-2,276,183	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	111,403,306	150,287,610	-38,884,304
器具及び備品	600,993	4,737,543	-4,136,550		-19,271,065	2,701,450	-21,972,515
ソフトウェア	157,454	292,421	-134,967				
退職給付引当資産	47,668,115	93,280,125	-45,612,010				
共済会退職手当預け金	47,668,115	93,280,125	-45,612,010				
修繕費積立資産	25,000,000	25,000,000	0				
備品等購入積立資産	4,078,500	4,078,500	0				
自動車リサイクル預託金	43,740	89,450	-45,710				
建設積立資産	48,598,068	60,479,717	-11,881,649				
普通預金	48,598,068	60,479,717	-11,881,649				
北洋銀行岩見沢中央支店	48,598,068	60,479,717	-11,881,649				
減価償却累計額積立資産	209,491,693	216,385,565	-6,893,872				
差入保証金	0	950,000	-950,000				
資産の部合計	502,797,115	614,518,160	-111,721,045	純資産の部合計	422,850,132	480,877,580	-58,027,448
				負債及び純資産の部合計	502,797,115	614,518,160	-111,721,045

1. 減価償却費の累計額 780,469,166  
 2. 徴収不能引当金の額 0

## 計算書類に対する注記（岩見沢清丘園拠点区分用）

### 1. 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一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金一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を計上している。

### 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

退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 岩見沢清丘園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）
  - ア 施設入所支援
  - イ 生活介護事業
  - ウ 指定特定相談支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

### 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。

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	2,287,174	0	0	2,287,174
建物	15,819,882	0	6,481,628	9,338,254
合計	18,107,056	0	6,481,628	11,625,428

### 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

岩見沢清丘園つつじ棟の解体に伴い、国庫補助金等特別積立金246,440円を取り崩した。

### 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。

計 0 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。

計 0 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  
(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
土地(基本財産)	2,287,174	0	2,287,174
建物(基本財産)	327,364,000	318,025,746	9,338,254
土地	2,647,823	0	2,647,823
建物	349,291,598	346,274,268	3,017,330
構築物	14,467,728	14,347,364	120,364
車輛運搬具	32,610,173	32,491,012	119,161
器具及び備品	69,130,896	68,529,903	600,993
ソフトウェア	958,327	800,873	157,454
合計	798,757,719	780,469,166	18,288,553

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  
(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
なし	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

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

14. 重要な後発事象

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

なし

コーナ拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	51,030,689	0	51,030,689	流動負債	41,542,424	0	41,542,424
現金預金	15,846,325	0	15,846,325	事業未払金	3,044,794	0	3,044,794
小口現金	107,368	0	107,368	未払費用	2,436,283	0	2,436,283
普通預金	15,738,957	0	15,738,957	職員預り金	805,107	0	805,107
北洋銀行岩見沢中央支店	15,738,957	0	15,738,957	拠点区分間借入金	30,000,000	0	30,000,000
事業未収金	31,552,009	0	31,552,009	仮受金	3,990	0	3,990
未収金	6,650	0	6,650	賞与引当金	5,252,250	0	5,252,250
未収補助金	1,136,000	0	1,136,000	固定負債	31,480,930	0	31,480,930
前払金	0	0	0	退職給付引当金	31,480,930	0	31,480,930
前払費用	2,489,705	0	2,489,705	負債の部合計	73,023,354	0	73,023,354
固定資産	71,700,052	0	71,700,052	純資産の部			
基本財産	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	71,700,052	0	71,700,052	国庫補助金等特別積立金	973,500	0	973,500
建物	8,581,976	0	8,581,976	国庫補助金等特別積立金（施設整備）	973,500	0	973,500
車輜運搬具	1,267,864	0	1,267,864	その他の積立金	19,783,774	0	19,783,774
器具及び備品	8,434,922	0	8,434,922	減価償却累計額積立金	19,783,774	0	19,783,774
ソフトウェア	84,876	0	84,876	次期繰越活動増減差額	28,950,113	0	28,950,113
退職給付引当資産	31,480,930	0	31,480,930	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	10,345,127	0	10,345,127
共済会退職手当預け金	31,480,930	0	31,480,930				
自動車リサイクル預託金	45,710	0	45,710				
減価償却累計額積立資産	19,783,774	0	19,783,774				
差入保証金	2,020,000	0	2,020,000				
資産の部合計	122,730,741	0	122,730,741	純資産の部合計	49,707,387	0	49,707,387
				負債及び純資産の部合計	122,730,741	0	122,730,741

1. 減価償却費の累計額 19,800,274

2. 徴収不能引当金の額 0

## 計算書類に対する注記（コロナ拠点区分用）

### 1. 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償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品—定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・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を計上している。

### 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

退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) コロナ拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅸ)）
- ア 共同生活援助事業
  - イ 短期入所事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）は省略している。

### 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。

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
合計	0	0	0	0

### 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

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。

計 0 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。

計 0 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  
(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	9,544,447	962,471	8,581,976
車輛運搬具	12,379,928	11,112,064	1,267,864
器具及び備品	16,139,441	7,704,519	8,434,922
ソフトウェア	106,096	21,220	84,876
合計	38,169,912	19,800,274	18,369,638

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  
(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
なし	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

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

14. 重要な後発事象

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

なし

ここいろ拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	33,595,741	30,929,567	2,666,174	流動負債	9,001,487	8,227,333	774,154
現金預金	13,512,479	8,650,587	4,861,892	事業未払金	2,903,400	3,118,990	-215,590
現金	0	2,323	-2,323	未払費用	4,101,613	2,663,163	1,438,450
小口現金	154,839	104,228	50,611	職員預り金	232,357	208,896	23,461
普通預金	13,357,640	8,544,036	4,813,604	賞与引当金	1,764,117	2,236,284	-472,167
北洋銀行岩見沢中央支店	13,357,640	8,544,036	4,813,604	固定負債	14,194,195	14,816,660	-622,465
事業未収金	14,084,500	16,374,813	-2,290,313	退職給付引当金	14,194,195	14,816,660	-622,465
未収金	500	1,000	-500	負債の部合計	23,195,682	23,043,993	151,689
未収収益	1,144,897	581,848	563,049	純資産の部			
商品・製品	4,108,371	4,291,923	-183,552	基本金	0	0	0
生販)商品・製品	4,108,371	4,291,923	-183,552	国庫補助金等特別積立金	28,218,750	29,231,250	-1,012,500
立替金	0	552,020	-552,020	国庫補助金等特別積立金(施設整備)	28,218,750	29,231,250	-1,012,500
前払費用	744,994	477,376	267,618	その他の積立金	137,499,233	114,521,026	22,978,207
固定資産	210,858,515	192,840,965	18,017,550	人件費積立金	24,579,444	24,579,444	0
基本財産	50,373,659	52,600,647	-2,226,988	修繕費積立金	365,575	365,575	0
土地(基本財産)	69,037	69,037	0	備品等購入積立金	44,422	44,422	0
建物(基本財産)	50,304,622	52,531,610	-2,226,988	減価償却累計額積立金	112,509,792	89,531,585	22,978,207
その他の固定資産	160,484,856	140,240,318	20,244,538	次期繰越活動増減差額	55,540,591	56,974,263	-1,433,672
土地	76,775	76,775	0	次期繰越活動増減差額	55,540,591	56,974,263	-1,433,672
建物	7,848,996	9,504,831	-1,655,835	(うち当期活動増減差額)	21,544,535	19,235,930	2,308,605
車輛運搬具	272,792	399,395	-126,603				
器具及び備品	543,835	872,601	-328,766				
退職給付引当資産	14,194,195	14,816,660	-622,465				
共済会退職手当預け金	14,194,195	14,816,660	-622,465				
人件費積立資産	24,579,444	24,579,444	0				
修繕費積立資産	365,575	365,575	0				
備品等購入積立資産	44,422	44,422	0				
自動車リサイクル預託金	49,030	49,030	0				
減価償却累計額積立資産	112,509,792	89,531,585	22,978,207				
資産の部合計	244,454,256	223,770,532	20,683,724	純資産の部合計	221,258,574	200,726,539	20,532,035
				負債及び純資産の部合計	244,454,256	223,770,532	20,683,724

- 減価償却費の累計額 154,064,371
- 徴収不能引当金の額 0

## 計算書類に対する注記（ここいる拠点区分用）

### 1. 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一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・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を計上している。

### 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

退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ここいる拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）は省略している。
- ア 就労継続支援(B型)事業
- イ 生活介護事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

### 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。

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	69,037	0	0	69,037
建物	52,531,610	0	2,226,988	50,304,622
合計	52,600,647	0	2,226,988	50,373,659

### 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

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。

\_\_\_\_\_ 計 0 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。

\_\_\_\_\_ 計 0 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  
(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
土地(基本財産)	69,037	0	69,037
建物(基本財産)	101,899,893	51,595,271	50,304,622
土地	76,775	0	76,775
建物	73,147,852	65,298,856	7,848,996
車輛運搬具	17,215,110	16,942,318	272,792
器具及び備品	20,771,761	20,227,926	543,835
合計	213,180,428	154,064,371	59,116,057

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  
(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
なし	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

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

地域支援センター南町拠点区分貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	30,045,302	29,314,283	731,019	流動負債	5,509,829	4,140,977	1,368,852
現金預金	11,784,305	9,341,073	2,443,232	事業未払金	1,593,092	1,076,248	516,844
小口現金	104,385	107,499	-3,114	1年以内返済予定リース債務	805,200	0	805,200
普通預金	11,679,920	9,233,574	2,446,346	未払費用	1,347,204	1,199,623	147,581
北洋銀行岩見沢中央支店	11,679,920	9,233,574	2,446,346	職員預り金	326,250	259,656	66,594
事業未収金	14,240,768	15,942,591	-1,701,823	賞与引当金	1,438,083	1,605,450	-167,367
未収金	0	9,820	-9,820	固定負債	17,955,360	15,134,780	2,820,580
前払費用	4,020,229	4,020,799	-570	リース債務	2,885,300	0	2,885,300
固定資産	57,957,096	69,532,636	-11,575,540	退職給付引当金	15,070,060	15,134,780	-64,720
基本財産	0	0	0	負債の部合計	23,465,189	19,275,757	4,189,432
その他の固定資産	57,957,096	69,532,636	-11,575,540	純資産の部			
建物	2,667,488	3,055,460	-387,972	基本金	0	0	0
車輛運搬具	3	435,393	-435,390	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	877,101	1,325,660	-448,559	その他の積立金	34,610,324	48,520,719	-13,910,395
有形リース資産	3,690,500	0	3,690,500	人件費積立金	19,797,725	29,595,717	-9,797,992
ソフトウェア	0	19,004	-19,004	建設積立金	0	5,523,069	-5,523,069
退職給付引当資産	15,070,060	15,134,780	-64,720	減価償却累計額積立金	14,812,599	13,401,933	1,410,666
共済会退職手当預け金	15,070,060	15,134,780	-64,720	次期繰越活動増減差額	29,926,885	31,050,443	-1,123,558
人件費積立資産	19,797,725	29,595,717	-9,797,992	次期繰越活動増減差額	29,926,885	31,050,443	-1,123,558
自動車リサイクル預託金	41,620	41,620	0	(うち当期活動増減差額)	-15,033,953	3,623,277	-18,657,230
建設積立資産	0	5,523,069	-5,523,069				
普通預金	0	5,523,069	-5,523,069				
北洋銀行岩見沢中央支店	0	5,523,069	-5,523,069				
減価償却累計額積立資産	14,812,599	13,401,933	1,410,666				
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0				
資産の部合計	88,002,398	98,846,919	-10,844,521	純資産の部合計	64,537,209	79,571,162	-15,033,953
				負債及び純資産の部合計	88,002,398	98,846,919	-10,844,521

1. 減価償却費の累計額 14,812,599
2. 徴収不能引当金の額 0

## 計算書類に対する注記（地域支援センター南町拠点区分用）

### 1. 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一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・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を計上している。

### 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

退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 地域支援センター南町拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

### 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。

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
なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

### 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

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。

計 0 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。

計 0 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  
(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	4,639,680	1,972,192	2,667,488
車輛運搬具	8,817,744	8,817,741	3
器具及び備品	4,460,599	3,583,498	877,101
有形リース資産	4,026,000	335,500	3,690,500
ソフトウェア	103,668	103,668	0
合計	22,047,691	14,812,599	7,235,092

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  
(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
なし	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

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
なし	0	0	0
合計	0	0	0

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