

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 聖樹の杜

1. 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

・建物並びに構築物、器具及び備品一定額法

・リース資産

i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

該当なし

ii 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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 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によっている。

3. 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）

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1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

事業区分が社会福祉事業のみのため、省略することとする。

(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3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

第一号第三様式、第二号第三様式、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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式

(5) 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）

収益事業を実施していないため、省略することとする。

(6) 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

イ 七飯ほんちょう保育園拠点（社会福祉事業）

①一時預かり事業

②延長保育事業

③体調不良児型保育事業

ウ にじのはし拠点（社会福祉事業）・エ にじのおと拠点（社会福祉事業）

④児童発達支援

実施事業はにじのはと同様

⑤放課後等デイサービス

⑥保育所等訪問支援

⑦指定障害児相談支援

オ にじのもり拠点（社会福祉事業）・カ eワークフォレスト（社会福祉事業）

生活訓練及び就労継続B型支援及び生活介護

なお、①～⑦のサービス区分については拠点区分内の処理としている。

また、当法人においては社会福祉事業のみのため付属明細書別紙3⑩及び別紙3⑪について

ては省略することとする。

4. 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
建物	393,864,090	0	23,597,841	370,266,249
土地	75,830,446	0	0	75,830,446
合計	469,694,536	0	23,597,841	446,096,695

5. 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

6. 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）	370,266,249
土地（基本財産）	75,830,446
計	446,096,695

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。

道南うみ街信用金庫 設備資金借入金（七飯ほんちよう保育園）	8,621,761
道南うみ街信用金庫 設備資金借入金（にじのはし）	65,136,033
北海道銀行 設備資金借入金（にじのおと）	241,268,000
北洋銀行 設備資金借入金（eワークフォレスト）	6,033,000
道南うみ街信用金庫 設備資金借入金（にじのもり）	36,670,000
計	357,728,794

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	602,845,858	232,579,609	370,266,249
建物（基本財産以外）	11,326,800	2,080,128	9,246,672
構築物及び建物附属設備	19,312,141	6,619,746	12,692,395
器具及び備品	33,065,781	20,692,113	12,373,668
ソフトウェア	6,379,082	5,172,822	1,206,260
無形リース資産	319,000	74,433	244,567
有形リース資産	35,465,904	23,409,949	12,055,955
合計	708,714,566	290,628,800	418,085,766

8. 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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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