

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物は定額法（一部定率法）、建物付属設備、構築物は定率法（一部定額法）、
車両運搬具、器具備品は定率法によっている。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度より、社会福祉法人の新会計基準を適用している。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
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加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1洋式、第3号の1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
社会福祉事業
ア きらり（法人本部・就労継続支援B型・生活介護）
イ とんぼハウス（就労継続支援B型・生活介護）
ウ ホームとんぼ（共同生活援助）
エ エコショップハート（就労継続支援B型） 平成28年9月30日廃止
オ 大樹（特別養護老人ホーム）

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	56,725,817	0	0	56,725,817
建物	25,315,217	0	2,336,287	22,978,930
基本財産預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	92,041,034	0	2,336,287	89,704,747

7. 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特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金の取崩額 3,987,153円

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	上田市腰越字上川原392-3	661.00㎡	2,597,000	円
	上田市長瀬字宮下2896	1,104.00㎡	0	円

1 社会福祉法人 まるこ福祉会

上田市長瀬字宮下2897-2	194.95㎡	0	円
上田市長瀬字宮下2897-4	76.62㎡	0	円
上田市長瀬字宮下2902-12	14.33㎡	0	円
上田市長瀬字宮下2890-1	245.00㎡	0	円
上田市長瀬字宮下2904-2	103.60㎡	0	円
上田市長瀬字宮下2897-1	315.00㎡	0	円
建物 上田市長瀬2885-7, 2896, 2897-2, 2885-7		36,186,000	円
計		38,783,000	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	25,000,000	円
設備資金借入金	215,000,000	円
計	240,000,000	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

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（定額）	191,509,334	12,619,445	178,889,889
建物（定率）	390,000	276,020	113,980
建物（基本財産）	29,099,847	9,555,883	19,543,964
建物付属設備（定率）	12,334,245	6,189,943	6,144,302
建物付属設備（基本財産）	10,068,245	6,704,482	3,363,763
建物付属設備（定額）	109,161,079	920,377	108,240,702
構築物（定率）	7,588,110	3,947,330	3,640,780
構築物（基本財産）	400,059	328,856	71,203
構築物（定額）	3,679,802	23,088	3,656,714
機械装置	32,161,186	15,244,758	16,916,428
車両運搬具	25,607,073	17,402,390	8,204,683
器具及び備品	36,138,299	8,592,145	27,546,154
ソフトウェア	3,052,439	1,042,133	2,010,306
繰延資産	248,400	1,380	247,020
合 計	461,438,118	82,848,230	378,589,888

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

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
該当なし	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
該当なし	0	0	0

1 社会福祉法人 まるこ福祉会

合 計	0	0	0
-----	---	---	---

12. 関連当事者との取引の内容

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 内容	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				
該当なし			0						0		0

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

本書において表記した以外に記載すべき事項はない。