

法人単位貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	421,189,541	411,808,593	9,380,948	流動負債	132,401,028	139,222,146	-6,821,118
現金預金	272,541,323	269,074,328	3,466,995	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	54,807,449	50,938,081	3,869,368
事業未収金	144,640,030	140,662,053	3,977,977	その他の未払金	0	1,560,000	-1,560,000
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	19,544,000	20,712,000	-1,168,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金	39,819	50,029	-10,210
仕掛品			0	職員預り金	12,189,760	20,162,036	-7,972,276
原材料			0	前受金			0
立替金	633,857	534,616	99,241	前受収益			0
前払金			0	仮受金	20,000		20,000
前払費用	3,374,331	1,537,596	1,836,735	賞与引当金	45,800,000	45,800,000	0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	1,517,641,758	1,566,080,021	-48,438,263	固定負債	189,388,000	204,072,000	-14,684,000
基本財産	1,147,854,733	1,185,048,795	-37,194,062	設備資金借入金	151,960,000	171,504,000	-19,544,000
土地	355,398,951	355,398,951	0	長期運営資金借入金			0
建物	792,455,782	829,649,844	-37,194,062	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	33,828,000	28,968,000	4,860,000
その他の固定資産	369,787,025	381,031,226	-11,244,201	役員退職慰労引当金			0
土地	23,350,000	23,350,000	0	長期未払金			0
建物	36,461,956	37,557,077	-1,095,121	長期預り金	3,600,000	3,600,000	0
構築物	22,177,971	25,716,515	-3,538,544	その他の固定負債			0
機械及び装置	112,133,292	127,481,475	-15,348,183	負債の部合計	321,789,028	343,294,146	-21,505,118
車輜運搬具	2,885,860	3,197,586	-311,726				
器具及び備品	27,669,312	23,034,744	4,634,568				
建設仮勘定			0	純資産の部			
有形リース資産			0	基本金	310,148,000	310,148,000	0
権利	308,440	308,440	0	国庫補助金等特別積立金	427,435,294	451,978,479	-24,543,185
ソフトウェア	2,684,524	3,129,735	-445,211	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
無形リース資産			0	減価償却積立金	5,000,000	5,000,000	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動増減差額	874,458,977	867,467,989	6,990,988
長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	6,990,988	6,385,937	605,051
退職給付引当資産	33,828,000	28,968,000	4,860,000				
長期預り金積立資産	3,600,000	3,600,000	0				
減価償却積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
保険積立金	66,586,663	66,586,654	9				
管理費積立金			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	3,101,007	3,101,000	7				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	1,617,042,271	1,634,594,468	-17,552,197
資産の部合計	1,938,831,299	1,977,888,614	-39,057,315	負債及び純資産の部合計	1,938,831,299	1,977,888,614	-39,057,315

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	405,387,571	15,801,970	0	421,189,541	0	421,189,541
現金預金	264,372,136	8,169,187	0	272,541,323		272,541,323
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	137,034,617	7,605,413	0	144,640,030		144,640,030
未収金	0	0	0	0		0
未収補助金	0	0	0	0		0
未収収益	0	0	0	0		0
受取手形	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
診療・療養費等材料	0	0	0	0		0
給食用材料	0	0	0	0		0
商品・製品	0	0	0	0		0
仕掛品	0	0	0	0		0
原材料	0	0	0	0		0
立替金	633,857	0	0	633,857		633,857
前払金	0	0	0	0		0
前払費用	3,346,961	27,370	0	3,374,331		3,374,331
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0		0
短期貸付金	0	0	0	0		0
事業区分間貸付金	0	0	0	0		0
仮払金	0	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0	0		0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	1,475,325,033	42,316,725	0	1,517,641,758	0	1,517,641,758
基本財産	1,147,854,733	0	0	1,147,854,733	0	1,147,854,733
土地	355,398,951	0	0	355,398,951		355,398,951
建物	792,455,782	0	0	792,455,782		792,455,782
定期預金	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
その他の固定資産	327,470,300	42,316,725	0	369,787,025	0	369,787,025
土地	23,350,000	0	0	23,350,000		23,350,000
建物	6,434,466	30,027,490	0	36,461,956		36,461,956
構築物	22,177,971	0	0	22,177,971		22,177,971
機械及び装置	102,631,578	9,501,714	0	112,133,292		112,133,292
車輦運搬具	2,255,278	630,582	0	2,885,860		2,885,860
器具及び備品	25,722,973	1,946,339	0	27,669,312		27,669,312
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	0	0	0		0
権利	308,440	0	0	308,440		308,440
ソフトウェア	2,473,924	210,600	0	2,684,524		2,684,524
無形リース資産	0	0	0	0		0
投資有価証券	30,000,000	0	0	30,000,000		30,000,000
長期貸付金	0	0	0	0		0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	33,828,000	0	0	33,828,000		33,828,000
長期預り金積立資産	3,600,000	0	0	3,600,000		3,600,000
減価償却積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000		5,000,000
保険積立金	66,586,663	0	0	66,586,663		66,586,663
管理費積立金	0	0	0	0		0
差入保証金	0	0	0	0		0
長期前払費用	0	0	0	0		0
その他の固定資産	3,101,007	0	0	3,101,007		3,101,007
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
資産の部合計	1,880,712,604	58,118,695	0	1,938,831,299	0	1,938,831,299
負債の部						
流動負債	129,510,580	2,890,448	0	132,401,028	0	132,401,028
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	51,973,121	2,834,328	0	54,807,449		54,807,449
その他の未払金	0	0	0	0		0
支払手形	0	0	0	0		0
役員等短期借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	19,544,000	0	0	19,544,000		19,544,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0		0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0		0
未払費用	0	0	0	0		0
預り金	39,819	0	0	39,819		39,819
職員預り金	12,133,640	56,120	0	12,189,760		12,189,760
前受金	0	0	0	0		0
前受収益	0	0	0	0		0

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業区分間借入金	0	0	0	0		0
仮受金	20,000	0	0	20,000		20,000
貸与引当金	45,800,000	0	0	45,800,000		45,800,000
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	189,388,000	0	0	189,388,000	0	189,388,000
設備資金借入金	151,960,000	0	0	151,960,000		151,960,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	0	0	0	0		0
役員等長期借入金	0	0	0	0		0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0		0
退職給付引当金	33,828,000	0	0	33,828,000		33,828,000
役員退職慰労引当金	0	0	0	0		0
長期未払金	0	0	0	0		0
長期預り金	3,600,000	0	0	3,600,000		3,600,000
その他の固定負債	0	0	0	0		0
負債の部合計	318,898,580	2,890,448	0	321,789,028	0	321,789,028
純資産の部						
基本金	310,148,000	0	0	310,148,000		310,148,000
国庫補助金等特別積立金	427,435,294	0	0	427,435,294		427,435,294
その他の積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
減価償却積立金	5,000,000	0	0	5,000,000		5,000,000
次期繰越活動増減差額	819,230,730	55,228,247	0	874,458,977		874,458,977
(うち当期活動増減差額)	2,393,364	4,597,624	0	6,990,988		6,990,988
純資産の部合計	1,561,814,024	55,228,247	0	1,617,042,271	0	1,617,042,271
負債及び純資産の部合計	1,880,712,604	58,118,695	0	1,938,831,299	0	1,938,831,299

社会福祉事業 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）

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	鹿兒の郷1	鹿兒の郷2	第二鹿兒の郷	かこがわ	鹿島の郷	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部								
流動資産	234,772,611	6,831,938	78,072,590	28,191,721	57,518,711	405,387,571	0	405,387,571
現金預金	177,473,943	3,912,022	36,056,436	15,283,010	31,646,725	264,372,136		264,372,136
有価証券						0		0
事業未収金	53,988,403	2,919,916	41,708,147	12,843,405	25,574,746	137,034,617		137,034,617
未収金						0		0
未収補助金						0		0
未収収益						0		0
受取手形						0		0
貯蔵品						0		0
医薬品						0		0
診療・療養費等材料						0		0
給食用材料						0		0
商品・製品						0		0
仕掛品						0		0
原材料						0		0
立替金	205,284		178,117	29,376	221,080	633,857		633,857
前払金						0		0
前払費用	3,104,981		129,890	35,930	76,160	3,346,961		3,346,961
1年以内回収予定長期貸付金						0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						0		0
短期貸付金						0		0
事業区分間貸付金						0		0
拠点区分間貸付金						0		0
仮払金						0		0
その他の流動資産						0		0
徴収不能引当金						0		0
固定資産	725,143,893	109,344,634	303,081,296	165,054,750	172,700,460	1,475,325,033	0	1,475,325,033
基本財産	540,185,341	101,492,081	240,920,573	129,774,985	135,481,753	1,147,854,733	0	1,147,854,733
土地	187,715,440	35,210,560	21,000,000	54,732,500	56,740,451	355,398,951		355,398,951
建物	352,469,901	66,281,521	219,920,573	75,042,485	78,741,302	792,455,782		792,455,782
定期預金						0		0
投資有価証券						0		0
その他の固定資産	184,958,552	7,852,553	62,160,723	35,279,765	37,218,707	327,470,300	0	327,470,300
土地						23,350,000		23,350,000
建物				6,434,466		6,434,466		6,434,466
構築物	5,070,605	1,053,596	15,630,081		423,689	22,177,971		22,177,971
機械及び装置	22,826,678	4,922,092	42,351,724	25,635,036	6,896,048	102,631,578		102,631,578
車輜運搬具	644,749		11	298,239	1,312,279	2,255,278		2,255,278
器具及び備品	16,735,876	1,539,005	4,178,907	2,378,502	890,683	25,722,973		25,722,973
建設仮勘定						0		0
有形リース資産						0		0
権利	211,440				97,000	308,440		308,440
ソフトウェア	954,541	337,860		533,522	648,001	2,473,924		2,473,924
無形リース資産						0		0
投資有価証券	30,000,000					30,000,000		30,000,000
長期貸付金						0		0
事業区分間長期貸付金						0		0
拠点区分間長期貸付金						0		0
退職給付引当資産	33,828,000					33,828,000		33,828,000
長期預り金積立資産					3,600,000	3,600,000		3,600,000
減価償却積立資産	5,000,000					5,000,000		5,000,000
保険積立金	66,586,663					66,586,663		66,586,663
管理費積立金						0		0
差入保証金						0		0
長期前払費用						0		0
その他の固定資産	3,100,000				1,007	3,101,007		3,101,007
徴収不能引当金						0		0
資産の部合計	959,916,504	116,176,572	381,153,886	193,246,471	230,219,171	1,880,712,604	0	1,880,712,604
負債の部								
流動負債	127,400,826	13,550	1,084,565	435,175	576,464	129,510,580	0	129,510,580
短期運営資金借入金						0		0
事業未払金	50,408,934		752,048	368,845	443,294	51,973,121		51,973,121
その他の未払金						0		0
支払手形						0		0
役員等短期借入金						0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	19,544,000					19,544,000		19,544,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						0		0
1年以内返済予定リース債務						0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金						0		0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金						0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						0		0
1年以内支払予定長期未払金						0		0
未払費用						0		0
預り金	39,819					39,819		39,819
職員預り金	11,588,073	13,550	332,517	66,330	133,170	12,133,640		12,133,640
前受金						0		0
前受収益						0		0
事業区分間借入金						0		0
拠点区分間借入金						0		0
仮受金	20,000					20,000		20,000
賞与引当金	45,800,000					45,800,000		45,800,000
その他の流動負債						0		0
固定負債	185,788,000	0	0	0	3,600,000	189,388,000	0	189,388,000
設備資金借入金	151,960,000					151,960,000		151,960,000
長期運営資金借入金						0		0
リース債務						0		0
役員等長期借入金						0		0
事業区分間長期借入金						0		0
拠点区分間長期借入金						0		0
退職給付引当金	33,828,000					33,828,000		33,828,000
役員退職慰労引当金						0		0
長期未払金						0		0
長期預り金					3,600,000	3,600,000		3,600,000
その他の固定負債						0		0
負債の部合計	313,188,826	13,550	1,084,565	435,175	4,176,464	318,898,580	0	318,898,580
純資産の部								
基本金	310,148,000					310,148,000		310,148,000

社会福祉事業 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）

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	鹿児の郷 1	鹿児の郷 2	第二鹿児の郷	かがわ	鹿島の郷	合計	内部取引消去	事業区分計
国庫補助金等特別積立金	271,491,877	51,767,816	72,094,942	24,046,101	8,034,558	427,435,294		427,435,294
その他の積立金	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
減価償却積立金	5,000,000					5,000,000		5,000,000
次期繰越活動増減差額	60,087,801	64,395,206	307,974,379	168,765,195	218,008,149	819,230,730		819,230,730
(うち当期活動増減差額)	-64,688	-1,438,258	-6,558,342	3,491,371	6,963,281	2,393,364		2,393,364
純資産の部合計	646,727,678	116,163,022	380,069,321	192,811,296	226,042,707	1,561,814,024	0	1,561,814,024
負債及び純資産の部合計	959,916,504	116,176,572	381,153,886	193,246,471	230,219,171	1,880,712,604	0	1,880,712,604

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
公益事業 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	かがわ(公益)	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部				
流動資産	15,801,970	15,801,970	0	15,801,970
現金預金	8,169,187	8,169,187		8,169,187
有価証券		0		0
事業未収金	7,605,413	7,605,413		7,605,413
未収金		0		0
未収補助金		0		0
未収収益		0		0
受取手形		0		0
貯蔵品		0		0
医薬品		0		0
診療・療養費等材料		0		0
給食用材料		0		0
商品・製品		0		0
仕掛品		0		0
原材料		0		0
立替金		0		0
前払金		0		0
前払費用	27,370	27,370		27,370
1年以内回収予定長期貸付金		0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金		0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		0		0
短期貸付金		0		0
事業区分間貸付金		0		0
拠点区分間貸付金		0		0
仮払金		0		0
その他の流動資産		0		0
徴収不能引当金		0		0
固定資産	42,316,725	42,316,725	0	42,316,725
基本財産	0	0	0	0
土地		0		0
建物		0		0
定期預金		0		0
投資有価証券		0		0
その他の固定資産	42,316,725	42,316,725	0	42,316,725
土地		0		0
建物	30,027,490	30,027,490		30,027,490
構築物		0		0
機械及び装置	9,501,714	9,501,714		9,501,714
車輛運搬具	630,582	630,582		630,582
器具及び備品	1,946,339	1,946,339		1,946,339
建設仮勘定		0		0
有形リース資産		0		0
権利		0		0
ソフトウェア	210,600	210,600		210,600
無形リース資産		0		0
投資有価証券		0		0
長期貸付金		0		0
事業区分間長期貸付金		0		0
拠点区分間長期貸付金		0		0
退職給付引当資産		0		0
長期預り金積立資産		0		0
減価償却積立資産		0		0
保険積立金		0		0
管理費積立金		0		0
差入保証金		0		0
長期前払費用		0		0

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
公益事業 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	かがわ(公益)	合計	内部取引消去	事業区分計
その他の固定資産		0		0
徴収不能引当金		0		0
資産の部合計	58,118,695	58,118,695	0	58,118,695
負債の部				
流動負債	2,890,448	2,890,448	0	2,890,448
短期運営資金借入金		0		0
事業未払金	2,834,328	2,834,328		2,834,328
その他の未払金		0		0
支払手形		0		0
役員等短期借入金		0		0
1年以内返済予定設備資金借入金		0		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金		0		0
1年以内返済予定リース債務		0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金		0		0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金		0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金		0		0
1年以内支払予定長期未払金		0		0
未払費用		0		0
預り金		0		0
職員預り金	56,120	56,120		56,120
前受金		0		0
前受収益		0		0
事業区分間借入金		0		0
拠点区分間借入金		0		0
仮受金		0		0
賞与引当金		0		0
その他の流動負債		0		0
固定負債	0	0	0	0
設備資金借入金		0		0
長期運営資金借入金		0		0
リース債務		0		0
役員等長期借入金		0		0
事業区分間長期借入金		0		0
拠点区分間長期借入金		0		0
退職給付引当金		0		0
役員退職慰労引当金		0		0
長期未払金		0		0
長期預り金		0		0
その他の固定負債		0		0
負債の部合計	2,890,448	2,890,448	0	2,890,448
純資産の部				
基本金		0		0
国庫補助金等特別積立金		0		0
その他の積立金	0	0	0	0
減価償却積立金		0		0
次期繰越活動増減差額	55,228,247	55,228,247		55,228,247
(うち当期活動増減差額)	4,597,624	4,597,624		4,597,624
純資産の部合計	55,228,247	55,228,247	0	55,228,247
負債及び純資産の部合計	58,118,695	58,118,695	0	58,118,695

鹿児の郷1 貸借対照表
令和2年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	234,772,611	257,724,345	-22,951,734	流動負債	127,400,826	132,769,564	-5,368,738
現金預金	177,473,943	207,638,970	-30,165,027	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	50,408,934	46,600,476	3,808,458
事業未収金	53,988,403	49,149,127	4,839,276	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	19,544,000	20,712,000	-1,168,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金	39,819	50,029	-10,210
立替金	205,284	259,576	-54,292	職員預り金	11,588,073	19,607,059	-8,018,986
前払金			0	前受金			0
前払費用	3,104,981	676,672	2,428,309	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金	20,000		20,000
短期貸付金			0	賞与引当金	45,800,000	45,800,000	0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	725,143,893	735,671,617	-10,527,724	固定負債	185,788,000	200,472,000	-14,684,000
基本財産	540,185,341	551,703,429	-11,518,088	設備資金借入金	151,960,000	171,504,000	-19,544,000
土地	187,715,440	187,715,440	0	長期運営資金借入金			0
建物	352,469,901	363,987,989	-11,518,088	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	184,958,552	183,968,188	990,364	拠点区分間長期借入金			0
土地			0				
建物			0	退職給付引当金	33,828,000	28,968,000	4,860,000
構築物	5,070,605	5,653,869	-583,264	役員退職慰労引当金			0
機械及び装置	22,826,678	27,274,641	-4,447,963	長期未払金			0
車輛運搬具	644,749	679,834	-35,085	長期預り金			0
器具及び備品	16,735,876	15,667,729	1,068,147	その他の固定負債			0
建設仮勘定			0	負債の部合計	313,188,826	333,241,564	-20,052,738
有形リース資産			0				
権利	211,440	211,440	0	純資産の部			
ソフトウェア	954,541	826,021	128,520	基本金	310,148,000	310,148,000	0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	271,491,877	284,853,909	-13,362,032
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
長期貸付金			0	減価償却積立金	5,000,000	5,000,000	0
事業区分間長期貸付金			0	次期繰越活動増減差額	60,087,801	60,152,489	-64,688
拠点区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-64,688	14,629,982	-14,694,670
退職給付引当資産	33,828,000	28,968,000	4,860,000				
長期預り金積立資産			0				
減価償却積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
保険積立金	66,586,663	66,586,654	9				
管理費積立金			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	3,100,000	3,100,000	0				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	646,727,678	660,154,398	-13,426,720
資産の部合計	959,916,504	993,395,962	-33,479,458	負債及び純資産の部合計	959,916,504	993,395,962	-33,479,458

鹿児の郷2 貸借対照表
令和2年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	6,831,938	6,582,587	249,351	流動負債	13,550	13,150	400
現金預金	3,912,022	3,555,309	356,713	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金			0
事業未収金	2,919,916	3,027,278	-107,362	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金			0
立替金			0	職員預り金	13,550	13,150	400
前払金			0	前受金			0
前払費用			0	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金			0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	109,344,634	113,521,519	-4,176,885	固定負債	0	0	0
基本財産	101,492,081	104,541,604	-3,049,523	設備資金借入金			0
土地	35,210,560	35,210,560	0	長期運営資金借入金			0
建物	66,281,521	69,331,044	-3,049,523	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	7,852,553	8,979,915	-1,127,362	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物			0	役員退職慰労引当金			0
構築物	1,053,596	1,182,094	-128,498	長期未払金			0
機械及び装置	4,922,092	5,903,751	-981,659	長期預り金			0
車輛運搬具			0	その他の固定負債			0
器具及び備品	1,539,005	1,546,418	-7,413	負債の部合計	13,550	13,150	400
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0	純資産の部			
権利			0	基本金			0
ソフトウェア	337,860	347,652	-9,792	国庫補助金等特別積立金	51,767,816	54,257,492	-2,489,676
無形リース資産			0	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券			0	減価償却積立金			0
長期貸付金			0	次期繰越活動増減差額	64,395,206	65,833,464	-1,438,258
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-1,438,258	1,847,196	-3,285,454
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
減価償却積立資産			0				
保険積立金			0				
管理費積立金			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	116,163,022	120,090,956	-3,927,934
資産の部合計	116,176,572	120,104,106	-3,927,534	負債及び純資産の部合計	116,176,572	120,104,106	-3,927,534

第二鹿兒の郷 貸借対照表
令和2年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	78,072,590	69,748,796	8,323,794	流動負債	1,084,565	1,241,687	-157,122
現金預金	36,056,436	25,081,419	10,975,017	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	752,048	941,390	-189,342
事業未収金	41,708,147	43,737,559	-2,029,412	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金			0
立替金	178,117	189,914	-11,797	職員預り金	332,517	300,297	32,220
前払金			0	前受金			0
前払費用	129,890	739,904	-610,014	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金			0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	303,081,296	324,383,384	-21,302,088	固定負債	0	0	0
基本財産	240,920,573	255,679,987	-14,759,414	設備資金借入金			0
土地	21,000,000	21,000,000	0	長期運営資金借入金			0
建物	219,920,573	234,679,987	-14,759,414	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	62,160,723	68,703,397	-6,542,674	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物			0	役員退職慰労引当金			0
構築物	15,630,081	18,397,750	-2,767,669	長期未払金			0
機械及び装置	42,351,724	47,034,548	-4,682,824	長期預り金			0
車輛運搬具	11	225,288	-225,277	その他の固定負債			0
器具及び備品	4,178,907	3,045,811	1,133,096	負債の部合計	1,084,565	1,241,687	-157,122
建設仮勘定			0	純資産の部			
有形リース資産			0	基本金			0
権利			0	国庫補助金等特別積立金	72,094,942	78,357,772	-6,262,830
ソフトウェア			0	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産			0	減価償却積立金			0
投資有価証券			0	次期繰越活動増減差額	307,974,379	314,532,721	-6,558,342
長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-6,558,342	-8,869,238	2,310,896
事業区分間長期貸付金			0				
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
減価償却積立資産			0				
保険積立金			0				
管理費積立金			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	380,069,321	392,890,493	-12,821,172
資産の部合計	381,153,886	394,132,180	-12,978,294	負債及び純資産の部合計	381,153,886	394,132,180	-12,978,294

かがわ 貸借対照表
令和2年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	28,191,721	20,755,004	7,436,717	流動負債	435,175	436,914	-1,739
現金預金	15,283,010	8,835,745	6,447,265	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	368,845	359,374	9,471
事業未収金	12,843,405	11,861,433	981,972	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金			0
立替金	29,376	30,566	-1,190	職員預り金	66,330	77,540	-11,210
前払金			0	前受金			0
前払費用	35,930	27,260	8,670	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金			0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	165,054,750	170,154,203	-5,099,453	固定負債	0	0	0
基本財産	129,774,985	132,028,860	-2,253,875	設備資金借入金			0
土地	54,732,500	54,732,500	0	長期運営資金借入金			0
建物	75,042,485	77,296,360	-2,253,875	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	35,279,765	38,125,343	-2,845,578	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物	6,434,466	6,627,722	-193,256	役員退職慰労引当金			0
構築物			0	長期未払金			0
機械及び装置	25,635,036	28,459,960	-2,824,924	長期預り金			0
車輛運搬具	298,239	627,891	-329,652	その他の固定負債			0
器具及び備品	2,378,502	1,602,829	775,673	負債の部合計	435,175	436,914	-1,739
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0	純資産の部			
権利			0	基本金			0
ソフトウェア	533,522	806,941	-273,419	国庫補助金等特別積立金	24,046,101	25,198,469	-1,152,368
無形リース資産			0	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券			0	減価償却積立金			0
長期貸付金			0	次期繰越活動増減差額	168,765,195	165,273,824	3,491,371
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	3,491,371	776,163	2,715,208
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
減価償却積立資産			0				
保険積立金			0				
管理費積立金			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	192,811,296	190,472,293	2,339,003
資産の部合計	193,246,471	190,909,207	2,337,264	負債及び純資産の部合計	193,246,471	190,909,207	2,337,264

鹿島の郷 貸借対照表
令和2年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	57,518,711	45,671,567	11,847,144	流動負債	576,464	1,851,652	-1,275,188
現金預金	31,646,725	20,262,479	11,384,246	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	443,294	181,352	261,942
事業未収金	25,574,746	25,278,368	296,378	その他の未払金		1,560,000	-1,560,000
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金			0
立替金	221,080	54,560	166,520	職員預り金	133,170	110,300	22,870
前払金			0	前受金			0
前払費用	76,160	76,160	0	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金			0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	172,700,460	180,135,790	-7,435,330	固定負債	3,600,000	3,600,000	0
基本財産	135,481,753	141,094,915	-5,613,162	設備資金借入金			0
土地	56,740,451	56,740,451	0	長期運営資金借入金			0
建物	78,741,302	84,354,464	-5,613,162	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	37,218,707	39,040,875	-1,822,168	拠点区分間長期借入金			0
土地	23,350,000	23,350,000	0	退職給付引当金			0
建物			0	役員退職慰労引当金			0
構築物	423,689	482,802	-59,113	長期未払金			0
機械及び装置	6,896,048	8,214,398	-1,318,350	長期預り金	3,600,000	3,600,000	0
車輛運搬具	1,312,279	1,664,571	-352,292	その他の固定負債			0
器具及び備品	890,683	810,303	80,380	負債の部合計	4,176,464	5,451,652	-1,275,188
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0	純資産の部			
権利	97,000	97,000	0	基本金			0
ソフトウェア	648,001	820,801	-172,800	国庫補助金等特別積立金	8,034,558	9,310,837	-1,276,279
無形リース資産			0	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券			0	減価償却積立金			0
長期貸付金			0	次期繰越活動増減差額	218,008,149	211,044,868	6,963,281
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	6,963,281	4,473,885	2,489,396
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産	3,600,000	3,600,000	0				
減価償却積立資産			0				
保険積立金			0				
管理費積立金			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	1,007	1,000	7				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	226,042,707	220,355,705	5,687,002
資産の部合計	230,219,171	225,807,357	4,411,814	負債及び純資産の部合計	230,219,171	225,807,357	4,411,814

かがわ(公益) 貸借対照表
令和2年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	15,801,970	11,326,294	4,475,676	流動負債	2,890,448	2,909,179	-18,731
現金預金	8,169,187	3,700,406	4,468,781	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	2,834,328	2,855,489	-21,161
事業未収金	7,605,413	7,608,288	-2,875	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金			0
立替金			0	職員預り金	56,120	53,690	2,430
前払金			0	前受金			0
前払費用	27,370	17,600	9,770	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金			0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	42,316,725	42,213,508	103,217	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	42,316,725	42,213,508	103,217	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物	30,027,490	30,929,355	-901,865	役員退職慰労引当金			0
構築物			0	長期未払金			0
機械及び装置	9,501,714	10,594,177	-1,092,463	長期預り金			0
車輛運搬具	630,582	2	630,580	その他の固定負債			0
器具及び備品	1,946,339	361,654	1,584,685	負債の部合計	2,890,448	2,909,179	-18,731
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0	純資産の部			
権利			0	基本金			0
ソフトウェア	210,600	328,320	-117,720	国庫補助金等特別積立金			0
無形リース資産			0	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券			0	減価償却積立金			0
長期貸付金			0	次期繰越活動増減差額	55,228,247	50,630,623	4,597,624
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	4,597,624	-6,472,051	11,069,675
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
減価償却積立資産			0				
保険積立金			0				
管理費積立金			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	55,228,247	50,630,623	4,597,624
資産の部合計	58,118,695	53,539,802	4,578,893	負債及び純資産の部合計	58,118,695	53,539,802	4,578,893

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

該当事項はありません。

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の帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職金規程による。

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(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)
 - (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)
 - (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)
- 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

ア 鹿児の郷1拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム 鹿児の郷」

「ショートステイ 鹿児の郷」

「ホームヘルプサービス 鹿児の郷」

「鹿児の郷 居宅介護支援事業所」

イ 鹿児の郷2拠点(社会福祉事業)

「ケアハウス 鹿児の郷」

ウ 第二鹿児の郷 拠点(社会福祉事業)

「地域密着型小規模特別養護老人ホーム 第二鹿児の郷」

「ショートステイ 第二鹿児の郷」

「デイサービスセンター 鹿児の郷」

「小規模多機能型居宅介護事業所 かこのさと」

計算書類に対する注記(法人全体用)

- エ かこがわ 拠点(社会福祉事業)
「鹿児の郷 居宅介護支援事業所 かこがわ」
「小規模多機能型居宅介護支援事業所 じけまち」
- オ 鹿島の郷 拠点(社会福祉事業)
「グループホーム 鹿島の郷」
「デイサービスセンター 鹿島の郷」
「鹿島の郷 居宅介護支援事業所」
- カ かこがわ(公益)拠点(公益事業)
「地域包括支援センター かこがわ」

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	355,398,951			355,398,951
建物	829,649,844	4,568,428	41,762,490	792,455,782
合計	1,185,048,795	4,568,428	41,762,490	1,147,854,733

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

該当ありません。

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)	18,604,990 円
建物(基本財産)	219,920,573 円
土地(その他の固定資産)	23,350,000 円
計	261,875,563 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)	171,504,000 円
計	171,504,000 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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産 土地	355,398,951		355,398,951
基本財産 建物	1,428,077,920	635,622,138	792,455,782
有形固定資産 土地	23,350,000		23,350,000
有形固定資産 建物	42,120,080	5,658,124	36,461,956
有形固定資産 構築物	76,684,774	54,506,803	22,177,971
有形固定資産 機械及び装置	358,691,717	246,558,425	112,133,292
有形固定資産 車輛運搬具	45,792,969	42,907,109	2,885,860
有形固定資産 器具及び備品	96,306,171	68,636,859	27,669,312
有形固定資産 その他の固定資産	400,000		400,000
無形固定資産 権利	308,440		308,440
無形固定資産 ソフトウェア	12,672,549	9,988,025	2,684,524
合計	2,439,803,571	1,063,877,483	1,375,926,088

計算書類に対する注記(法人全体用)

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。)

該当事項はありません。

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
三井住友トラストホールディングス株式会社無担保社債	30,000,000	29,687,880	△312,120
合計	30,000,000	29,687,880	△312,120

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(鹿児の郷 1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の帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

退職金規程による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 鹿児の郷1拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
- ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホーム 鹿児の郷
 - ウ ショートステイ 鹿児の郷
 - エ ホームヘルプサービス 鹿児の郷
 - オ 鹿児の郷 居宅介護支援事業所
- (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。

(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	187,715,440			187,715,440
建物	363,987,989	4,568,428	16,086,516	352,469,901
合計	551,703,429	4,568,428	16,086,516	540,185,341

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

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(鹿児の郷 1拠点区分用)

7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

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
基本財産 土地	187,715,440		187,715,440
基本財産 建物	688,756,323	336,286,422	352,469,901
有形固定資産 構築物	25,801,434	20,730,829	5,070,605
有形固定資産 機械及び装置	140,026,403	117,199,725	22,826,678
有形固定資産 車輛運搬具	8,797,476	8,152,727	644,749
有形固定資産 器具及び備品	55,609,531	38,873,655	16,735,876
有形固定資産 その他の固定資産	400,000		400,000
無形固定資産 権利	211,440		211,440
無形固定資産 ソフトウェア	3,117,000	2,162,459	954,541
合計	1,110,435,047	523,405,817	587,029,230

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。)

該当事項はありません。

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
三井住友トラストホールディングス株式会社無担保社債	30,000,000	29,687,880	△312,120
合計	30,000,000	29,687,880	△312,120

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. 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

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(鹿児の郷 2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。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

退職金規程による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 鹿児の郷2拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
- ア ケアハウス 鹿児の郷
- (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。

(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	35,210,560			35,210,560
建物	69,331,044		3,049,523	66,281,521
合計	104,541,604		3,049,523	101,492,081

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

該当事項はありません。

7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(鹿児の郷 2拠点区分用)

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
基本財産 土地	35,210,560		35,210,560
基本財産 建物	130,321,504	64,039,983	66,281,521
有形固定資産 構築物	5,095,002	4,041,406	1,053,596
有形固定資産 機械及び装置	28,211,552	23,289,460	4,922,092
有形固定資産 器具及び備品	2,916,410	1,377,405	1,539,005
ソフトウェア	678,160	340,300	337,860
合計	202,433,188	93,088,554	109,344,634

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。)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. 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

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(第二鹿児の郷拠点区分用)

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。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

退職金規程による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 第二鹿児の郷拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
- ア 地域密着型小規模特別養護老人ホーム 第二鹿児の郷
 - イ ショートステイ 第二鹿児の郷
 - ウ デイサービスセンター 鹿児の郷
 - エ 小規模多機能型居宅介護事業所 かこのさと
- (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。

(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	21,000,000			21,000,000
建物	234,679,987		14,759,414	219,920,573
合計	255,679,987		14,759,414	240,920,573

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

該当事項はありません。

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。

計算書類に対する注記(第二鹿児の郷拠点区分用)

土地(基本財産)	18,604,990 円
建物(基本財産)	219,920,573 円
計	238,525,563 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
基本財産 土地	21,000,000		21,000,000
基本財産 建物	364,277,922	144,357,349	219,920,573
有形固定資産 構築物	40,547,026	24,916,945	15,630,081
有形固定資産 機械及び装置	116,191,681	73,839,957	42,351,724
有形固定資産 車輛運搬具	20,115,302	20,115,291	11
有形固定資産 器具及び備品	24,820,629	20,641,722	4,178,907
無形固定資産 ソフトウェア	1,337,020	1,337,020	
合計	588,289,580	285,208,284	303,081,296

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。)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. 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

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(かこがわ拠点区分用)

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。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

退職金規程による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) かこがわ拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))
- ア 鹿児の郷 居宅介護支援事業所 かこがわ
 - イ 小規模多機能型居宅介護事業所 じけまち
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))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。

(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	54,732,500			54,732,500
建物	77,296,360		2,253,875	75,042,485
合計	132,028,860		2,253,875	129,774,985

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

該当事項はありません。

7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(かこがわ拠点区分用)

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
基本財産 土地	54,732,500		54,732,500
基本財産 建物	86,687,505	11,645,020	75,042,485
有形固定資産 建物	7,432,955	998,489	6,434,466
有形固定資産 機械及び装置	40,263,477	14,628,441	25,635,036
有形固定資産 車輛運搬具	4,228,641	3,930,402	298,239
有形固定資産 器具及び備品	4,845,979	2,467,477	2,378,502
無形固定資産 ソフトウェア	3,295,380	2,761,858	533,522
合計	201,486,437	36,431,687	165,054,750

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。)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. 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

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(鹿島の郷拠点区分用)

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。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

退職金規程による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 鹿島の郷拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))
- ア グループホーム 鹿島の郷
 - イ デイサービスセンター 鹿島の郷
 - ウ 鹿島の郷 居宅介護支援事業所
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))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。

(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	56,740,451			56,740,451
建物	84,354,464		5,613,162	78,741,302
合計	141,094,915		5,613,162	135,481,753

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

該当事項はありません。

7. 担保に供している資産

土地(その他の固定資産)	23,350,000 円
計	23,350,000 円

計算書類に対する注記(鹿島の郷拠点区分用)

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
基本財産 土地	56,740,451		56,740,451
基本財産 建物	158,034,666	79,293,364	78,741,302
有形固定資産 土地	23,350,000		23,350,000
有形固定資産 構築物	5,241,312	4,817,623	423,689
有形固定資産 機械及び装置	18,852,500	11,956,452	6,896,048
有形固定資産 車輛運搬具	10,408,860	9,096,581	1,312,279
有形固定資産 器具及び備品	5,828,666	4,937,983	890,683
無形固定資産 権利	97,000		97,000
無形固定資産 ソフトウェア	2,291,389	1,643,388	648,001
合計	280,844,844	111,745,391	169,099,453

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。)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. 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

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(かこがわ(公益)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。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

退職金規程による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) かこがわ(公益)拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))
 - ア 地域包括支援センター かこがわ
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

計算書類に対する注記(かこがわ(公益)拠点区分用)

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
有形固定資産 建物	34,687,125	4,659,635	30,027,490
有形固定資産 機械及び装置	15,146,104	5,644,390	9,501,714
有形固定資産 車輛運搬具	2,242,690	1,612,108	630,582
有形固定資産 器具及び備品	2,284,956	338,617	1,946,339
無形固定資産 ソフトウェア	1,953,600	1,743,000	210,600
合計	56,314,475	13,997,750	42,316,725

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。)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. 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

該当事項はありません。