

法人単位貸借対照表

令和3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	457,742,554	421,189,541	36,553,013	流動負債	132,759,390	132,401,028	358,362
現金預金	294,163,385	272,541,323	21,622,062	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	56,939,669	54,807,449	2,132,220
事業未収金	151,149,462	144,640,030	6,509,432	その他の未払金	1,656,000		1,656,000
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	8,064,000		8,064,000	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	15,720,000	19,544,000	-3,824,000
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	14,294	39,819	-25,525
仕掛品			0	職員預り金	12,629,427	12,189,760	439,667
原材料			0	前受金			0
立替金	792,836	633,857	158,979	前受収益			0
前払金			0	仮受金	0	20,000	-20,000
前払費用	3,572,871	3,374,331	198,540	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	1,476,112,627	1,517,641,758	-41,529,131	固定負債	180,160,000	189,388,000	-9,228,000
基本財産	1,106,686,092	1,147,854,733	-41,168,641	設備資金借入金	136,240,000	151,960,000	-15,720,000
土地	355,398,951	355,398,951	0	長期運営資金借入金			0
建物	751,287,141	792,455,782	-41,168,641	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	40,320,000	33,828,000	6,492,000
その他の固定資産	369,426,535	369,787,025	-360,490	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	35,366,835	36,461,956	-1,095,121	長期預り金	3,600,000	3,600,000	0
構築物	18,170,572	22,177,971	-4,007,399	その他の固定負債			0
機械及び装置	110,403,001	112,133,292	-1,730,291	負債の部合計	312,919,390	321,789,028	-8,869,638
車輛運搬具	5,117,424	2,885,860	2,231,564				
器具及び備品	26,542,146	27,669,312	-1,127,166	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	310,148,000	310,148,000	0
有形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	413,141,640	427,435,294	-14,293,654
権利	308,440	308,440	0	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	1,860,436	2,684,524	-824,088	減価償却積立金	5,000,000	5,000,000	0
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	892,646,151	874,458,977	18,187,174
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	18,187,174	6,990,988	11,196,186
長期貸付金			0				
退職給付引当資産	40,320,000	33,828,000	6,492,000				
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	66,586,672	66,586,663	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	2,801,009	3,101,007	-299,998				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	1,620,935,791	1,617,042,271	3,893,520
資産の部合計	1,933,855,181	1,938,831,299	-4,976,118	負債及び純資産の部合計	1,933,855,181	1,938,831,299	-4,976,118

貸借対照表内訳表

令和3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	440,309,503	17,433,051	0	457,742,554	0	457,742,554
現金預金	284,434,076	9,729,309	0	294,163,385		294,163,385
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	143,473,090	7,676,372	0	151,149,462		151,149,462
未収金	0	0	0	0		0
未収補助金	8,064,000	0	0	8,064,000		8,064,000
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	792,836	0	0	792,836		792,836
前払金	0	0	0	0		0
前払費用	3,545,501	27,370	0	3,572,871		3,572,871
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	1,436,311,174	39,801,453	0	1,476,112,627	0	1,476,112,627
基本財産	1,106,686,092	0	0	1,106,686,092	0	1,106,686,092
土地	355,398,951	0	0	355,398,951		355,398,951
建物	751,287,141	0	0	751,287,141		751,287,141
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	329,625,082	39,801,453	0	369,426,535	0	369,426,535
土地	23,350,000	0	0	23,350,000		23,350,000
建物	6,241,210	29,125,625	0	35,366,835		35,366,835
構築物	18,170,572	0	0	18,170,572		18,170,572
機械及び装置	101,975,166	8,427,835	0	110,403,001		110,403,001
車輛運搬具	4,931,957	185,467	0	5,117,424		5,117,424
器具及び備品	24,615,700	1,926,446	0	26,542,146		26,542,146
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	1,724,356	136,080	0	1,860,436		1,860,436
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	40,320,000	0	0	40,320,000		40,320,000
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	66,586,672	0	0	66,586,672		66,586,672
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	2,801,009	0	0	2,801,009		2,801,009
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
資産の部合計	1,876,620,677	57,234,504	0	1,933,855,181	0	1,933,855,181
負債の部						
流動負債	128,853,383	3,906,007	0	132,759,390	0	132,759,390
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	54,415,212	2,524,457	0	56,939,669		56,939,669
その他の未払金	336,000	1,320,000	0	1,656,000		1,656,000
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	15,720,000	0	0	15,720,000		15,720,000
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	14,294	0	0	14,294		14,294
職員預り金	12,567,877	61,550	0	12,629,427		12,629,427
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3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	0	0	0	0		0
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	180,160,000	0	0	180,160,000	0	180,160,000
設備資金借入金	136,240,000	0	0	136,240,000		136,240,000
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	40,320,000	0	0	40,320,000		40,320,000
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	309,013,383	3,906,007	0	312,919,390	0	312,919,390
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	413,032,740	108,900	0	413,141,640		413,141,640
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	839,426,554	53,219,597	0	892,646,151		892,646,151
(うち当期活動増減差額)	20,195,824	-2,008,650	0	18,187,174		18,187,174
純資産の部合計	1,567,607,294	53,328,497	0	1,620,935,791	0	1,620,935,791
負債及び純資産の部合計	1,876,620,677	57,234,504	0	1,933,855,181	0	1,933,855,181

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3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	301,261,792	3,532,285	59,881,209	26,194,611	49,439,606	440,309,503	0	440,309,503
現金預金	232,112,663	561,162	17,389,912	10,914,433	23,455,906	284,434,076	0	284,434,076
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	57,559,338	2,971,123	42,174,518	15,216,190	25,551,921	143,473,090	0	143,473,090
未収金	0	0	0	0	0	0	0	0
未収補助金	8,064,000	0	0	0	0	8,064,000	0	8,064,000
未収収益	0	0	0	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0	0	0	0
商品・製品	0	0	0	0	0	0	0	0
仕掛品	0	0	0	0	0	0	0	0
原材料	0	0	0	0	0	0	0	0
立替金	239,660	0	177,959	27,998	347,219	792,836	0	792,836
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	3,286,131	0	138,820	35,990	84,560	3,545,501	0	3,545,501
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	716,116,801	105,157,139	279,384,890	158,313,945	177,338,399	1,436,311,174	0	1,436,311,174
基本財産	523,869,262	98,442,558	226,984,571	127,521,110	129,868,591	1,106,686,092	0	1,106,686,092
土地	187,715,440	35,210,560	21,000,000	54,732,500	56,740,451	355,398,951	0	355,398,951
建物	336,153,822	63,231,998	205,984,571	72,788,610	73,128,140	751,287,141	0	751,287,141
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	192,247,539	6,714,581	52,400,319	30,792,835	47,469,808	329,625,082	0	329,625,082
土地	0	0	0	0	23,350,000	23,350,000	0	23,350,000
建物	0	0	0	6,241,210	6,241,210	6,241,210	0	6,241,210
構築物	4,109,594	853,141	12,868,884	0	338,953	18,170,572	0	18,170,572
機械及び装置	25,490,751	4,171,901	34,586,072	22,868,176	14,858,266	101,975,166	0	101,975,166
車輛運搬具	505,825	0	1,936,090	4	2,490,038	4,931,957	0	4,931,957
器具及び備品	16,671,917	1,361,086	3,009,273	1,314,083	2,259,341	24,615,700	0	24,615,700
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
権利	211,440	0	0	0	97,000	308,440	0	308,440
ソフトウェア	551,340	328,453	0	369,362	475,201	1,724,356	0	1,724,356
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000	0	30,000,000
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	40,320,000	0	0	0	0	40,320,000	0	40,320,000
長期預り金積立資産	0	0	0	0	3,600,000	3,600,000	0	3,600,000
減価償却積立資産	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
保険積立金	66,586,672	0	0	0	0	66,586,672	0	66,586,672
管理費積立金	0	0	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	2,800,000	0	0	0	1,009	2,801,009	0	2,801,009
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	1,017,378,593	108,689,424	339,266,099	184,508,556	226,778,005	1,876,620,677	0	1,876,620,677
負債の部								
流動負債	126,823,629	14,410	1,055,969	810,963	148,412	128,853,383	0	128,853,383
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	53,298,775	0	720,742	391,553	4,142	54,415,212	0	54,415,212
その他の未払金	0	0	0	336,000	0	336,000	0	336,000
支払手形	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	15,720,000	0	0	0	0	15,720,000	0	15,720,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	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	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	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0
預り金	14,294	0	0	0	0	14,294	0	14,294
職員預り金	11,990,560	14,410	335,227	83,410	144,270	12,567,877	0	12,567,877
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	45,800,000	0	0	0	0	45,800,000	0	45,800,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債	176,560,000	0	0	0	3,600,000	180,160,000	0	180,160,000
設備資金借入金	136,240,000	0	0	0	0	136,240,000	0	136,240,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	40,320,000	0	0	0	0	40,320,000	0	40,320,000
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	3,600,000	3,600,000	0	3,600,000
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	303,383,629	14,410	1,055,969	810,963	3,748,412	309,013,383	0	309,013,383
純資産の部								
基本金	310,148,000	0	0	0	0	310,148,000	0	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3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	かこがわ	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	265,789,641	49,222,506	67,026,112	22,893,733	8,100,748	413,032,740		413,032,740
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	133,057,323	59,452,508	271,184,018	160,803,860	214,928,845	839,426,554		839,426,554
(うち当期活動増減差額)	72,969,522	-4,942,698	-36,790,361	-7,961,335	-3,079,304	20,195,824		20,195,824
純資産の部合計	713,994,964	108,675,014	338,210,130	183,697,593	223,029,593	1,567,607,294	0	1,567,607,294
負債及び純資産の部合計	1,017,378,593	108,689,424	339,266,099	184,508,556	226,778,005	1,876,620,677	0	1,876,620,677

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3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	17,433,051	17,433,051	0	17,433,051
現金預金	9,729,309	9,729,309		9,729,309
有価証券		0		0
事業未収金	7,676,372	7,676,372		7,676,372
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	39,801,453	39,801,453	0	39,801,453
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	39,801,453	39,801,453	0	39,801,453
土地		0		0
建物	29,125,625	29,125,625		29,125,625
構築物		0		0
機械及び装置	8,427,835	8,427,835		8,427,835
車輛運搬具	185,467	185,467		185,467
器具及び備品	1,926,446	1,926,446		1,926,446
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	136,080	136,080		136,080
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3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	57,234,504	57,234,504	0	57,234,504
負債の部				
流動負債	3,906,007	3,906,007	0	3,906,007
短期運営資金借入金		0		0
事業未払金	2,524,457	2,524,457		2,524,457
その他の未払金	1,320,000	1,320,000		1,320,000
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	61,550	61,550		61,550
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	3,906,007	3,906,007	0	3,906,007
純資産の部				
基本金		0		0
国庫補助金等特別積立金	108,900	108,900		108,900
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	53,219,597	53,219,597		53,219,597
(うち当期活動増減差額)	-2,008,650	-2,008,650		-2,008,650
純資産の部合計	53,328,497	53,328,497	0	53,328,497
負債及び純資産の部合計	57,234,504	57,234,504	0	57,234,504

鹿児の郷1 貸借対照表
令和3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	301,261,792	234,772,611	66,489,181	流動負債	126,823,629	127,400,826	-577,197
現金預金	232,112,663	177,473,943	54,638,720	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	53,298,775	50,408,934	2,889,841
事業未収金	57,559,338	53,988,403	3,570,935	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	8,064,000		8,064,000	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	15,720,000	19,544,000	-3,824,000
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	14,294	39,819	-25,525
立替金	239,660	205,284	34,376	職員預り金	11,990,560	11,588,073	402,487
前払金			0	前受金			0
前払費用	3,286,131	3,104,981	181,150	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	716,116,801	725,143,893	-9,027,092	固定負債	176,560,000	185,788,000	-9,228,000
基本財産	523,869,262	540,185,341	-16,316,079	設備資金借入金	136,240,000	151,960,000	-15,720,000
土地	187,715,440	187,715,440	0	長期運営資金借入金			0
建物	336,153,822	352,469,901	-16,316,079	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	192,247,539	184,958,552	7,288,987	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金	40,320,000	33,828,000	6,492,000
建物			0	役員退職慰労引当金			0
構築物	4,109,594	5,070,605	-961,011	長期未払金			0
機械及び装置	25,490,751	22,826,678	2,664,073	長期預り金			0
車輛運搬具	505,825	644,749	-138,924	その他の固定負債			0
器具及び備品	16,671,917	16,735,876	-63,959	負債の部合計	303,383,629	313,188,826	-9,805,197
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0	純資産の部			
権利	211,440	211,440	0	基本金	310,148,000	310,148,000	0
ソフトウェア	551,340	954,541	-403,201	国庫補助金等特別積立金	265,789,641	271,491,877	-5,702,236
無形リース資産			0	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0	減価償却積立金	5,000,000	5,000,000	0
長期貸付金			0	次期繰越活動増減差額	133,057,323	60,087,801	72,969,522
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	72,969,522	-64,688	73,034,210
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産	40,320,000	33,828,000	6,492,000				
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	66,586,672	66,586,663	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	2,800,000	3,100,000	-300,000				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	713,994,964	646,727,678	67,267,286
資産の部合計	1,017,378,593	959,916,504	57,462,089	負債及び純資産の部合計	1,017,378,593	959,916,504	57,462,089

鹿児の郷2 貸借対照表
令和3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	860
流動資産	3,532,285	6,831,938	-3,299,653	流動負債	14,410	13,550	860
現金預金	561,162	3,912,022	-3,350,860	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	2,971,123	2,919,916	51,207	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	14,410	13,550	860
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	105,157,139	109,344,634	-4,187,495	固定負債	0	0	0
基本財産	98,442,558	101,492,081	-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	63,231,998	66,281,521	-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	6,714,581	7,852,553	-1,137,972	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	853,141	1,053,596	-200,455	長期未払金			0
機械及び装置	4,171,901	4,922,092	-750,191	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	1,361,086	1,539,005	-177,919	負債の部合計	14,410	13,550	860
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	328,453	337,860	-9,407	国庫補助金等特別積立金	49,222,506	51,767,816	-2,545,310
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	59,452,508	64,395,206	-4,942,698
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-4,942,698	-1,438,258	-3,504,440
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	108,675,014	116,163,022	-7,487,008
資産の部合計	108,689,424	116,176,572	-7,487,148	負債及び純資産の部合計	108,689,424	116,176,572	-7,487,148

第二鹿兒の郷 貸借対照表
令和3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	59,881,209	78,072,590	-18,191,381	流動負債	1,055,969	1,084,565	-28,596
現金預金	17,389,912	36,056,436	-18,666,524	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	720,742	752,048	-31,306
事業未収金	42,174,518	41,708,147	466,371	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	177,959	178,117	-158	職員預り金	335,227	332,517	2,710
前払金			0	前受金			0
前払費用	138,820	129,890	8,930	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	279,384,890	303,081,296	-23,696,406	固定負債	0	0	0
基本財産	226,984,571	240,920,573	-13,936,002	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	205,984,571	219,920,573	-13,936,002	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	52,400,319	62,160,723	-9,760,404	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	12,868,884	15,630,081	-2,761,197	長期未払金			0
機械及び装置	34,586,072	42,351,724	-7,765,652	長期預り金			0
車輛運搬具	1,936,090	11	1,936,079	その他の固定負債			0
器具及び備品	3,009,273	4,178,907	-1,169,634	負債の部合計	1,055,969	1,084,565	-28,596
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			0	国庫補助金等特別積立金	67,026,112	72,094,942	-5,068,830
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	271,184,018	307,974,379	-36,790,361
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-36,790,361	-6,558,342	-30,232,019
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	338,210,130	380,069,321	-41,859,191
資産の部合計	339,266,099	381,153,886	-41,887,787	負債及び純資産の部合計	339,266,099	381,153,886	-41,887,787

かがわ 貸借対照表
令和3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	流動負債	固定負債	純資産の部	増減
流動資産	26,194,611	28,191,721	-1,997,110	810,963	0	435,175	375,788
現金預金	10,914,433	15,283,010	-4,368,577	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	391,553	368,845	22,708
事業未収金	15,216,190	12,843,405	2,372,785	その他の未払金	336,000		336,000
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	27,998	29,376	-1,378	職員預り金	83,410	66,330	17,080
前払金			0	前受金			0
前払費用	35,990	35,930	60	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	158,313,945	165,054,750	-6,740,805	固定負債	0	0	0
基本財産	127,521,110	129,774,985	-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	72,788,610	75,042,485	-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	30,792,835	35,279,765	-4,486,930	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物	6,241,210	6,434,466	-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	22,868,176	25,635,036	-2,766,860	長期預り金			0
車輛運搬具	4	298,239	-298,235	その他の固定負債			0
器具及び備品	1,314,083	2,378,502	-1,064,419	負債の部合計	810,963	435,175	375,788
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	369,362	533,522	-164,160	国庫補助金等特別積立金	22,893,733	24,046,101	-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	160,803,860	168,765,195	-7,961,335
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-7,961,335	3,491,371	-11,452,706
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	183,697,593	192,811,296	-9,113,703
資産の部合計	184,508,556	193,246,471	-8,737,915	負債及び純資産の部合計	184,508,556	193,246,471	-8,737,915

鹿島の郷 貸借対照表
令和3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	49,439,606	57,518,711	-8,079,105	流動負債	148,412	576,464	-428,052
現金預金	23,455,906	31,646,725	-8,190,819	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	4,142	443,294	-439,152
事業未収金	25,551,921	25,574,746	-22,825	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	347,219	221,080	126,139	職員預り金	144,270	133,170	11,100
前払金			0	前受金			0
前払費用	84,560	76,160	8,400	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	177,338,399	172,700,460	4,637,939	固定負債	3,600,000	3,600,000	0
基本財産	129,868,591	135,481,753	-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	73,128,140	78,741,302	-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	47,469,808	37,218,707	10,251,101	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	338,953	423,689	-84,736	長期未払金			0
機械及び装置	14,858,266	6,896,048	7,962,218	長期預り金	3,600,000	3,600,000	0
車輛運搬具	2,490,038	1,312,279	1,177,759	その他の固定負債			0
器具及び備品	2,259,341	890,683	1,368,658	負債の部合計	3,748,412	4,176,464	-428,052
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	475,201	648,001	-172,800	国庫補助金等特別積立金	8,100,748	8,034,558	66,190
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	214,928,845	218,008,149	-3,079,304
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-3,079,304	6,963,281	-10,042,585
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	1,009	1,007	2				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	223,029,593	226,042,707	-3,013,114
資産の部合計	226,778,005	230,219,171	-3,441,166	負債及び純資産の部合計	226,778,005	230,219,171	-3,441,166

かがわ(公益) 貸借対照表
令和3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	17,433,051	15,801,970	1,631,081	流動負債	3,906,007	2,890,448	1,015,559
現金預金	9,729,309	8,169,187	1,560,122	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	2,524,457	2,834,328	-309,871
事業未収金	7,676,372	7,605,413	70,959	その他の未払金	1,320,000		1,320,000
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			0	職員預り金	61,550	56,120	5,430
前払金			0	前受金			0
前払費用	27,370	27,370	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	39,801,453	42,316,725	-2,515,272	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	39,801,453	42,316,725	-2,515,272	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物	29,125,625	30,027,490	-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	8,427,835	9,501,714	-1,073,879	長期預り金			0
車輛運搬具	185,467	630,582	-445,115	その他の固定負債			0
器具及び備品	1,926,446	1,946,339	-19,893	負債の部合計	3,906,007	2,890,448	1,015,559
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	136,080	210,600	-74,520	国庫補助金等特別積立金	108,900		108,900
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	53,219,597	55,228,247	-2,008,650
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-2,008,650	4,597,624	-6,606,274
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	53,228,497	55,228,247	-1,999,750
資産の部合計	57,234,504	58,118,695	-884,191	負債及び純資産の部合計	57,234,504	58,118,695	-884,191

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」

計算書類に対する注記(法人全体用)

- 「小規模多機能型居宅介護事業所 かこのさと」
 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	792,455,782		41,168,641	751,287,141
合計	1,147,854,733		41,168,641	1,106,686,092

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)	205,984,571 円
土地	23,350,000 円
計	247,939,561 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)	151,960,000 円
計	151,960,000 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	676,790,779	751,287,141
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	6,753,245	35,366,835
有形固定資産 構築物	76,684,774	58,514,202	18,170,572
有形固定資産 機械及び装置	374,748,877	264,345,876	110,403,001
有形固定資産 車両運搬具	49,538,521	44,421,097	5,117,424
有形固定資産 器具及び備品	102,425,435	75,883,289	26,542,146
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	12,432,549	10,572,113	1,860,436
合計	2,465,485,547	1,137,280,601	1,328,204,946

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	30,157,650	157,650
合計	30,000,000	30,157,650	157,650

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	352,469,901		16,316,079	336,153,822
合計	540,185,341		16,316,079	523,869,262

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	352,602,501	336,153,822
有形固定資産 構築物	25,801,434	21,691,840	4,109,594
有形固定資産 機械及び装置	146,313,563	120,822,812	25,490,751
有形固定資産 車輛運搬具	9,120,704	8,614,879	505,825
有形固定資産 器具及び備品	59,461,464	42,789,547	16,671,917
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	2,728,500	2,177,160	551,340
合計	1,120,508,868	548,698,739	571,810,129

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	30,157,650	157,650
合計	30,000,000	30,157,650	157,650

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	66,281,521		3,049,523	63,231,998
合計	101,492,081		3,049,523	98,442,558

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	67,089,506	63,231,998
有形固定資産 構築物	5,095,002	4,241,861	853,141
有形固定資産 機械及び装置	28,211,552	24,039,651	4,171,901
有形固定資産 器具及び備品	2,916,410	1,555,324	1,361,086
ソフトウェア	826,660	498,207	328,453
合計	202,581,688	97,424,549	105,157,139

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(㉠))
- 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(㉡))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	219,920,573		13,936,002	205,984,571
合計	240,920,573		13,936,002	226,984,571

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)	205,984,571 円
計	224,589,561 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	158,293,351	205,984,571
有形固定資産 構築物	40,547,026	27,678,142	12,868,884
有形固定資産 機械及び装置	116,191,681	81,605,609	34,586,072
有形固定資産 車輛運搬具	21,459,116	19,523,026	1,936,090
有形固定資産 器具及び備品	25,050,757	22,041,484	3,009,273
無形固定資産 ソフトウェア	1,337,020	1,337,020	
合計	589,863,522	310,478,632	279,384,890

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	75,042,485		2,253,875	72,788,610
合計	129,774,985		2,253,875	127,521,110

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	13,898,895	72,788,610
有形固定資産 建物	7,432,955	1,191,745	6,241,210
有形固定資産 機械及び装置	40,263,477	17,395,301	22,868,176
有形固定資産 車輛運搬具	4,778,641	4,778,637	4
有形固定資産 器具及び備品	4,359,979	3,045,896	1,314,083
無形固定資産 ソフトウェア	3,295,380	2,926,018	369,362
合計	201,550,437	43,236,492	158,313,945

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	78,741,302		5,613,162	73,128,140
合計	135,481,753		5,613,162	129,868,591

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。

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	84,906,526	73,128,140
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	4,902,359	338,953
有形固定資産 機械及び装置	28,622,500	13,764,234	14,858,266
有形固定資産 車輛運搬具	11,937,370	9,447,332	2,490,038
有形固定資産 器具及び備品	7,750,169	5,490,828	2,259,341
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	1,816,188	475,201
合計	294,064,857	120,327,467	173,737,390

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	5,561,500	29,125,625
有形固定資産 機械及び装置	15,146,104	6,718,269	8,427,835
有形固定資産 車輛運搬具	2,242,690	2,057,223	185,467
有形固定資産 器具及び備品	2,886,656	960,210	1,926,446
無形固定資産 ソフトウェア	1,953,600	1,817,520	136,080
合計	56,916,175	17,114,722	39,801,453

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。