

法人単位 貸借対照表

平成29年3月31日 現在

社会福祉法人 福竹会

(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
<b>流動資産</b>	353,552,703	354,952,217	△1,399,514	<b>流動負債</b>	139,862,454	186,863,190	△47,000,736
現金預金	206,618,533	205,819,736	798,797	短期運営資金借入金	0	40,000,000	△40,000,000
現 金	578,816	571,491	7,325	事業未払金	48,965,124	52,565,038	△3,599,914
普通預金	154,559,133	156,493,842	△1,934,709	その他の未払金	1,645,760	0	1,645,760
定期預金	51,480,584	48,754,403	2,726,181	1年以内返済予定設備資金借入金	32,384,000	39,183,000	△6,799,000
事業未収金	141,645,984	146,294,640	△4,648,656	預り金	29,609	106,363	△76,754
未収補助金	1,854,000	0	1,854,000	職員預り金	12,337,961	11,808,789	529,172
立替金	619,676	353,169	266,507	仮受金	0	0	0
立替金	619,676	353,169	266,507	賞与引当金	44,500,000	43,200,000	1,300,000
前払費用	2,814,510	2,484,672	329,838	<b>固定負債</b>	240,180,000	269,276,000	△29,096,000
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	212,928,000	245,312,000	△32,384,000
<b>固定資産</b>	1,700,231,160	1,760,379,379	△60,148,219	退職給付引当金	23,652,000	20,364,000	3,288,000
基本財産	1,268,420,733	1,310,106,702	△41,685,969	長期預り金	3,600,000	3,600,000	0
土 地	355,398,951	355,398,951	0	<b>負債の部合計</b>	380,042,454	456,139,190	△76,096,736
建 物	913,021,782	954,707,751	△41,685,969	<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産	431,810,427	450,272,677	△18,462,250	<b>基本金</b>	310,148,000	310,148,000	0
土 地	23,350,000	23,350,000	0	基本金	310,148,000	310,148,000	0
建 物	39,747,319	45,690,840	△5,943,521	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	503,881,803	525,279,901	△21,398,098
構 築 物	34,578,232	39,132,270	△4,554,038	<b>その他の積立金</b>	5,000,000	5,000,000	0
機械及び装置	161,452,409	163,536,029	△2,083,620	減価償却積立金	5,000,000	5,000,000	0
車輛運搬具	5,175,921	7,753,599	△2,577,678	<b>次期繰越活動増減差額</b>	854,711,606	818,764,505	35,947,101
器具及び備品	33,515,135	41,239,346	△7,724,211	次期繰越活動増減差額	854,711,606	818,764,505	35,947,101
権 利	308,440	308,440	0	(うち当期活動増減差額)	35,947,101	13,615,589	22,331,512
ソフトウェア	2,043,337	1,595,953	447,384	<b>純資産の部合計</b>	1,673,741,409	1,659,192,406	14,549,003
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0				
退職給付引当資産	23,652,000	20,364,000	3,288,000				
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				
その他の固定資産	2,801,000	2,201,000	600,000				
保険積立金	66,586,634	66,501,200	85,434				
<b>資産の部合計</b>	2,053,783,863	2,115,331,596	△61,547,733	<b>負債及び純資産の部合計</b>	2,053,783,863	2,115,331,596	△61,547,733

## 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」

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	0	0	355,398,951
建物	954,707,751	0	41,685,969	913,021,782
合計	1,310,106,702	0	41,685,969	1,268,420,733

## 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）	238,670,990円
建物（基本財産）	735,636,884円
土地（その他の固定資産）	23,350,000円

-----  
計 997,657,874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）	243,640,000円
-----------------------	--------------

-----  
計 243,640,000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	0	355,398,951
基本財産 建物	1,423,509,492	510,487,710	913,021,782
有形固定資産 土地	23,350,000	0	23,350,000
有形固定資産 建物	42,120,080	2,372,761	39,747,319
有形固定資産 構築物	76,053,974	41,475,742	34,578,232
有形固定資産 機械及び装置	352,219,852	190,767,443	161,452,409
有形固定資産 車両運搬具	46,727,264	41,551,343	5,175,921
有形固定資産 器具及び備品	89,900,204	56,385,069	33,515,135
有形固定資産 その他の固定資産	400,000	0	400,000
無形固定資産 権利	308,440	0	308,440
無形固定資産 ソフトウェア	9,514,289	7,470,952	2,043,337
合計	2,419,502,546	850,511,020	1,568,991,526

## 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。

### 1 1. 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	30,139,320	139,320
合計	30,000,000	30,139,320	139,320

### 1 2. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

### 1 3. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

### 1 4. 重要な後発事象

該当事項はありません。

### 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

該当事項はありません。

第三号第二様式(第二十七条第四項関係)  
貸借対照表内訳表

社会福祉法人 福竹会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引 消去	法人合計
<b>流動資産</b>	<b>340,595,714</b>	<b>12,956,989</b>	<b>353,552,703</b>	<b>0</b>	<b>353,552,703</b>
現金預金	200,504,354	6,114,179	206,618,533	0	206,618,533
現金	495,604	83,212	578,816	0	578,816
普通預金	148,528,166	6,030,967	154,559,133	0	154,559,133
定期預金	51,480,584	0	51,480,584	0	51,480,584
事業未収金	134,930,502	6,715,482	141,645,984	0	141,645,984
未収補助金	1,854,000	0	1,854,000	0	1,854,000
立替金	619,676	0	619,676	0	619,676
立替金	619,676	0	619,676	0	619,676
前払費用	2,687,182	127,328	2,814,510	0	2,814,510
<b>固定資産</b>	<b>1,653,596,778</b>	<b>46,634,382</b>	<b>1,700,231,160</b>	<b>0</b>	<b>1,700,231,160</b>
基本財産	1,268,420,733	0	1,268,420,733	0	1,268,420,733
土地	355,398,951	0	355,398,951	0	355,398,951
建物	913,021,782	0	913,021,782	0	913,021,782
その他の固定資産	385,176,045	46,634,382	431,810,427	0	431,810,427
土地	23,350,000	0	23,350,000	0	23,350,000
建物	7,014,234	32,733,085	39,747,319	0	39,747,319
構築物	34,578,232	0	34,578,232	0	34,578,232
機械及び装置	148,673,306	12,779,103	161,452,409	0	161,452,409
車輛運搬具	5,175,919	2	5,175,921	0	5,175,921
器具及び備品	32,522,543	992,592	33,515,135	0	33,515,135
権利	308,440	0	308,440	0	308,440
ソフトウェア	1,913,737	129,600	2,043,337	0	2,043,337
投資有価証券	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
退職給付引当資産	23,652,000	0	23,652,000	0	23,652,000
長期預り金積立資産	3,600,000	0	3,600,000	0	3,600,000
減価償却積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
その他の固定資産	2,801,000	0	2,801,000	0	2,801,000
保険積立金	66,586,634	0	66,586,634	0	66,586,634
資産の部合計	1,994,192,492	59,591,371	2,053,783,863	0	2,053,783,863

第三号第二様式(第二十七条第四項関係)  
貸借対照表内訳表

社会福祉法人 福竹会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引 消去	法人合計
流動負債	136,660,558	3,201,896	139,862,454	0	139,862,454
事業未払金	46,628,178	2,336,946	48,965,124	0	48,965,124
その他の未払金	829,760	816,000	1,645,760	0	1,645,760
1年以内返済予定設備資金借入金	32,384,000	0	32,384,000	0	32,384,000
預り金	29,609	0	29,609	0	29,609
職員預り金	12,289,011	48,950	12,337,961	0	12,337,961
賞与引当金	44,500,000	0	44,500,000	0	44,500,000
固定負債	240,180,000	0	240,180,000	0	240,180,000
設備資金借入金	212,928,000	0	212,928,000	0	212,928,000
退職給付引当金	23,652,000	0	23,652,000	0	23,652,000
長期預り金	3,600,000	0	3,600,000	0	3,600,000
負債の部合計	376,840,558	3,201,896	380,042,454	0	380,042,454
基本金	310,148,000	0	310,148,000	0	310,148,000
基本金	310,148,000	0	310,148,000	0	310,148,000
国庫補助金等特別積立金	503,881,803	0	503,881,803	0	503,881,803
その他の積立金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
減価償却積立金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額	798,322,131	56,389,475	854,711,606	0	854,711,606
次期繰越活動増減差額	798,322,131	56,389,475	854,711,606	0	854,711,606
(うち当期活動増減差額)	40,765,962	△4,818,861	35,947,101	0	35,947,101
純資産の部合計	1,617,351,934	56,389,475	1,673,741,409	0	1,673,741,409
負債及び純資産の部合計	1,994,192,492	59,591,371	2,053,783,863	0	2,053,783,863

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)  
社会福祉事業 貸借対照表内訳表

社会福祉法人 福竹会

(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
流動資産	224,943,416	5,637,423	55,425,475	15,097,092	39,492,308	340,595,714
現金預金	170,890,590	3,142,944	10,419,532	3,967,123	12,084,165	200,504,354
現 金	40,422	0	132,590	80,933	241,659	495,604
普通預金	119,369,584	3,142,944	10,286,942	3,886,190	11,842,506	148,528,166
定期預金	51,480,584	0	0	0	0	51,480,584
事業未収金	50,675,525	2,494,479	43,640,706	10,814,998	27,304,794	134,930,502
未収補助金	927,000	0	927,000	0	0	1,854,000
立 替 金	375,183	0	175,767	31,677	37,049	619,676
立 替 金	375,183	0	175,767	31,677	37,049	619,676
前払費用	2,075,118	0	262,470	283,294	66,300	2,687,182
固定資産	779,344,973	121,676,040	378,134,375	182,405,237	192,036,153	1,653,596,778
基本財産	583,723,419	110,640,650	285,198,815	136,536,610	152,321,239	1,268,420,733
土 地	187,715,440	35,210,560	21,000,000	54,732,500	56,740,451	355,398,951
建 物	396,007,979	75,430,090	264,198,815	81,804,110	95,580,788	913,021,782
その他の固定資産	195,621,554	11,035,390	92,935,560	45,868,627	39,714,914	385,176,045
土 地	0	0	0	0	23,350,000	23,350,000
建 物	0	0	0	7,014,234	0	7,014,234
構 築 物	8,520,403	1,762,912	23,284,731	0	1,010,186	34,578,232
機械及び装置	33,624,412	7,571,937	63,516,899	34,125,650	9,834,408	148,673,306
車輛運搬具	1,867,655	0	1,282,372	1,504,553	521,339	5,175,919
器具及び備品	22,049,060	1,700,541	4,851,558	2,620,404	1,300,980	32,522,543
権 利	211,440	0	0	0	97,000	308,440
ソフトウェア	1,309,950	0	0	603,786	1	1,913,737
投資有価証券	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
退職給付引当資産	23,652,000	0	0	0	0	23,652,000
長期預り金積立資産	0	0	0	0	3,600,000	3,600,000
減価償却積立資産	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
その他の固定資産	2,800,000	0	0	0	1,000	2,801,000
保険積立金	66,586,634	0	0	0	0	66,586,634
資産の部合計	1,004,288,389	127,313,463	433,559,850	197,502,329	231,528,461	1,994,192,492

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)  
社会福祉事業 貸借対照表内訳表

社会福祉法人 福竹会

(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
流動負債	134,169,387	12,550	1,832,524	332,039	314,058	136,660,558
事業未払金	45,157,801	0	964,510	283,109	222,758	46,628,178
その他の未払金	253,760	0	576,000	0	0	829,760
1年以内返済予定設備資金借入金	32,384,000	0	0	0	0	32,384,000
預り金	29,609	0	0	0	0	29,609
職員預り金	11,844,217	12,550	292,014	48,930	91,300	12,289,011
賞与引当金	44,500,000	0	0	0	0	44,500,000
固定負債	236,580,000	0	0	0	3,600,000	240,180,000
設備資金借入金	212,928,000	0	0	0	0	212,928,000
退職給付引当金	23,652,000	0	0	0	0	23,652,000
長期預り金	0	0	0	0	3,600,000	3,600,000
負債の部合計	370,749,387	12,550	1,832,524	332,039	3,914,058	376,840,558
基本金	310,148,000	0	0	0	0	310,148,000
基本金	310,148,000	0	0	0	0	310,148,000
国庫補助金等特別積立金	312,806,178	59,487,091	91,382,247	27,503,205	12,703,082	503,881,803
その他の積立金	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
減価償却積立金	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額	5,584,824	67,813,822	340,345,079	169,667,085	214,911,321	798,322,131
次期繰越活動増減差額	5,584,824	67,813,822	340,345,079	169,667,085	214,911,321	798,322,131
(うち当期活動増減差額)	96,256,368	△77,263	△30,392,559	△11,697,938	△13,322,646	40,765,962
純資産の部合計	633,539,002	127,300,913	431,727,326	197,170,290	227,614,403	1,617,351,934
負債及び純資産の部合計	1,004,288,389	127,313,463	433,559,850	197,502,329	231,528,461	1,994,192,492



第三号第三様式(第二十七条第四項関係)  
社会福祉事業 貸借対照表内訳表

社会福祉法人 福竹会

(単位：円)

勘 定 科 目	内部取引 消去	事業区分計			
流動資産	0	340,595,714			
現金預金	0	200,504,354			
現 金	0	495,604			
普通預金	0	148,528,166			
定期預金	0	51,480,584			
事業未収金	0	134,930,502			
未収補助金	0	1,854,000			
立 替 金	0	619,676			
立 替 金	0	619,676			
前払費用	0	2,687,182			
固定資産	0	1,653,596,778			
基本財産	0	1,268,420,733			
土 地	0	355,398,951			
建 物	0	913,021,782			
その他の固定資産	0	385,176,045			
土 地	0	23,350,000			
建 物	0	7,014,234			
構 築 物	0	34,578,232			
機械及び装置	0	148,673,306			
車輛運搬具	0	5,175,919			
器具及び備品	0	32,522,543			
権 利	0	308,440			
ソフトウェア	0	1,913,737			
投資有価証券	0	30,000,000			
退職給付引当資産	0	23,652,000			
長期預り金積立資産	0	3,600,000			
減価償却積立資産	0	5,000,000			
その他の固定資産	0	2,801,000			
保険積立金	0	66,586,634			
資産の部合計	0	1,994,192,492			

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)  
**社会福祉事業 貸借対照表内訳表**

社会福祉法人 福竹会

(単位：円)

勘定科目	内部取引 消去	事業区分計			
<b>流動負債</b>	0	136,660,558			
事業未払金	0	46,628,178			
その他の未払金	0	829,760			
1年以内返済予定設備資金借入金	0	32,384,000			
預り金	0	29,609			
職員預り金	0	12,289,011			
賞与引当金	0	44,500,000			
<b>固定負債</b>	0	240,180,000			
設備資金借入金	0	212,928,000			
退職給付引当金	0	23,652,000			
長期預り金	0	3,600,000			
負債の部合計	0	376,840,558			
<b>基本金</b>	0	310,148,000			
基本金	0	310,148,000			
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	0	503,881,803			
その他の積立金	0	5,000,000			
減価償却積立金	0	5,000,000			
<b>次期繰越活動増減差額</b>	0	798,322,131			
次期繰越活動増減差額	0	798,322,131			
(うち当期活動増減差額)	0	40,765,962			
純資産の部合計	0	1,617,351,934			
負債及び純資産の部合計	0	1,994,192,492			

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

社会福祉法人 福竹会

(単位：円)

勘定科目	かこがわ(公益)	合計	内部取引 消去	事業区分計		
<b>流動資産</b>	12,956,989	12,956,989	0	12,956,989		
現金預金	6,114,179	6,114,179	0	6,114,179		
現金	83,212	83,212	0	83,212		
普通預金	6,030,967	6,030,967	0	6,030,967		
定期預金	0	0	0	0		
事業未収金	6,715,482	6,715,482	0	6,715,482		
未収補助金	0	0	0	0		
立替金	0	0	0	0		
立替金	0	0	0	0		
前払費用	127,328	127,328	0	127,328		
<b>固定資産</b>	46,634,382	46,634,382	0	46,634,382		
基本財産	0	0	0	0		
土地	0	0	0	0		
建物	0	0	0	0		
その他の固定資産	46,634,382	46,634,382	0	46,634,382		
土地	0	0	0	0		
建物	32,733,085	32,733,085	0	32,733,085		
構築物	0	0	0	0		
機械及び装置	12,779,103	12,779,103	0	12,779,103		
車輛運搬具	2	2	0	2		
器具及び備品	992,592	992,592	0	992,592		
権利	0	0	0	0		
ソフトウェア	129,600	129,600	0	129,600		
投資有価証券	0	0	0	0		
退職給付引当資産	0	0	0	0		
長期預り金積立資産	0	0	0	0		
減価償却積立資産	0	0	0	0		
その他の固定資産	0	0	0	0		
保険積立金	0	0	0	0		
資産の部合計	59,591,371	59,591,371	0	59,591,371		

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

社会福祉法人 福竹会

(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		
<b>流動負債</b>	3,201,896	3,201,896	0	3,201,896		
事業未払金	2,336,946	2,336,946	0	2,336,946		
その他の未払金	816,000	816,000	0	816,000		
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0		
預り金	0	0	0	0		
職員預り金	48,950	48,950	0	48,950		
賞与引当金	0	0	0	0		
<b>固定負債</b>	0	0	0	0		
設備資金借入金	0	0	0	0		
退職給付引当金	0	0	0	0		
長期預り金	0	0	0	0		
負債の部合計	3,201,896	3,201,896	0	3,201,896		
<b>基本金</b>	0	0	0	0		
基本金	0	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0		
その他の積立金	0	0	0	0		
減価償却積立金	0	0	0	0		
<b>次期繰越活動増減差額</b>	56,389,475	56,389,475	0	56,389,475		
次期繰越活動増減差額	56,389,475	56,389,475	0	56,389,475		
(うち当期活動増減差額)	△4,818,861	△4,818,861	0	△4,818,861		
純資産の部合計	56,389,475	56,389,475	0	56,389,475		
負債及び純資産の部合計	59,591,371	59,591,371	0	59,591,371		

鹿 児 の 郷 1 拠 点 区 分 貸 借 対 照 表

平成29年3月31日 現在

社会福祉法人 福竹会

(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
<b>流動資産</b>	224,943,416	207,797,909	17,145,507	<b>流動負債</b>	134,169,387	182,504,097	△48,334,710
現金預金	170,890,590	153,494,566	17,396,024	短期運営資金借入金	0	40,000,000	△40,000,000
現 金	40,422	25,353	15,069	事業未払金	45,157,801	48,691,552	△3,533,751
普通預金	119,369,584	104,714,810	14,654,774	その他の未払金	253,760	0	253,760
定期預金	51,480,584	48,754,403	2,726,181	1年以内返済予定設備資金借入金	32,384,000	39,183,000	△6,799,000
事業未収金	50,675,525	52,731,029	△2,055,504	預り金	29,609	105,363	△75,754
未収補助金	927,000	0	927,000	職員預り金	11,844,217	11,324,182	520,035
立替金	375,183	171,644	203,539	拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	375,183	171,644	203,539	仮受金	0	0	0
前払費用	2,075,118	1,400,670	674,448	賞与引当金	44,500,000	43,200,000	1,300,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	<b>固定負債</b>	236,580,000	265,676,000	△29,096,000
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	212,928,000	245,312,000	△32,384,000
<b>固定資産</b>	779,344,973	788,596,379	△9,251,406	退職給付引当金	23,652,000	20,364,000	3,288,000
基本財産	583,723,419	599,733,414	△16,009,995	長期預り金	0	0	0
土地	187,715,440	187,715,440	0	<b>負債の部合計</b>	370,749,387	448,180,097	△77,430,710
建物	396,007,979	412,017,974	△16,009,995	<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産	195,621,554	188,862,965	6,758,589	<b>基本金</b>	310,148,000	310,148,000	0
土地	0	0	0	基本金	310,148,000	310,148,000	0
建物	0	0	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	312,806,178	323,737,735	△10,931,557
構築物	8,520,403	9,953,670	△1,433,267	<b>その他の積立金</b>	5,000,000	5,000,000	0
機械及び装置	33,624,412	39,213,764	△5,589,352	減価償却積立金	5,000,000	5,000,000	0
車輛運搬具	1,867,655	2,753,764	△886,109	<b>次期繰越活動増減差額</b>	5,584,824	△90,671,544	96,256,368
器具及び備品	22,049,060	12,321,777	9,727,283	次期繰越活動増減差額	5,584,824	△90,671,544	96,256,368
権 利	211,440	211,440	0	(うち当期活動増減差額)	96,256,368	23,729,216	72,527,152
ソフトウェア	1,309,950	343,350	966,600	<b>純資産の部合計</b>	633,539,002	548,214,191	85,324,811
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0				
退職給付引当資産	23,652,000	20,364,000	3,288,000				
長期預り金積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
その他の固定資産	2,800,000	2,200,000	600,000				
保険積立金	66,586,634	66,501,200	85,434				
<b>資産の部合計</b>	1,004,288,389	996,394,288	7,894,101	<b>負債及び純資産の部合計</b>	1,004,288,389	996,394,288	7,894,101

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(㊸))
  - 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(㊹))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	0	0	187,715,440
建物	412,017,974	0	16,009,995	396,007,979
合計	599,733,414	0	16,009,995	583,723,419

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(基本財産)	184,855,440円
建物(基本財産)	396,007,979円

-----  
計 580,863,419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） 243,640,000円

計 243,640,000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	187,715,440	0	187,715,440
基本財産 建物	684,187,895	288,179,916	396,007,979
有形固定資産 構築物	25,801,434	17,281,031	8,520,403
有形固定資産 機械及び装置	137,530,476	103,906,064	33,624,412
有形固定資産 車両運搬具	12,022,360	10,154,705	1,867,655
有形固定資産 器具及び備品	49,379,672	27,330,612	22,049,060
有形固定資産 その他の固定資産	400,000	0	400,000
無形固定資産 権利	211,440	0	211,440
無形固定資産 ソフトウェア	2,415,000	1,105,050	1,309,950
合計	1,099,663,717	447,957,378	651,706,339

**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	30,139,320	139,320
合計	30,000,000	30,139,320	139,320

**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。

鹿 児 の 郷 2 拠 点 区 分 貸 借 対 照 表

平成29年3月31日 現在

社会福祉法人 福竹会

(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
<b>流動資産</b>	5,637,423	5,039,785	597,638	<b>流動負債</b>	12,550	14,230	△1,680
現金預金	3,142,944	3,059,875	83,069	短期運営資金借入金	0	0	0
現 金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
普通預金	3,142,944	3,059,875	83,069	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
事業未収金	2,494,479	1,979,910	514,569	預り金	0	1,000	△1,000
未収補助金	0	0	0	職員預り金	12,550	13,230	△680
立替金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	<b>固定負債</b>	0	0	0
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
<b>固定資産</b>	121,676,040	124,642,764	△2,966,724	退職給付引当金	0	0	0
基本財産	110,640,650	113,690,173	△3,049,523	長期預り金	0	0	0
土地	35,210,560	35,210,560	0	<b>負債の部合計</b>	12,550	14,230	△1,680
建物	75,430,090	78,479,613	△3,049,523	<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産	11,035,390	10,952,591	82,799	<b>基本金</b>	0	0	0
土地	0	0	0	基本金	0	0	0
建物	0	0	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	59,487,091	61,777,234	△2,290,143
構築物	1,762,912	2,053,321	△290,409	<b>その他の積立金</b>	0	0	0
機械及び装置	7,571,937	8,760,332	△1,188,395	減価償却積立金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	<b>次期繰越活動増減差額</b>	67,813,822	67,891,085	△77,263
器具及び備品	1,700,541	138,938	1,561,603	次期繰越活動増減差額	67,813,822	67,891,085	△77,263
権 利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△77,263	504,024	△581,287
ソフトウェア	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	127,300,913	129,668,319	△2,367,406
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
保険積立金	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	127,313,463	129,682,549	△2,369,086	<b>負債及び純資産の部合計</b>	127,313,463	129,682,549	△2,369,086



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(㊸)）
  - 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(㊹)）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	0	0	35,210,560
建物	78,479,613	0	3,049,523	75,430,090
合計	113,690,173	0	3,049,523	110,640,650

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（基本財産）	35,210,560円
建物（基本財産）	75,430,090円
-----	-----
計	110,640,650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	35,210,560	0	35,210,560
基本財産 建物	130,321,504	54,891,414	75,430,090

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
有形固定資産 構築物	5,095,002	3,332,090	1,762,912
有形固定資産 機械及び装置	27,877,550	20,305,613	7,571,937
有形固定資産 器具及び備品	2,824,810	1,124,269	1,700,541
合計	201,329,426	79,653,386	121,676,040

**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。

第二 鹿 児 の 郷 拠 点 区 分 貸 借 対 照 表

平成29年3月31日 現在

社会福祉法人 福竹会

(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
<b>流動資産</b>	55,425,475	63,776,399	△8,350,924	<b>流動負債</b>	1,832,524	1,231,278	601,246
現金預金	10,419,532	17,701,893	△7,282,361	短期運営資金借入金	0	0	0
現 金	132,590	96,904	35,686	事業未払金	964,510	940,651	23,859
普通預金	10,286,942	17,604,989	△7,318,047	その他の未払金	576,000	0	576,000
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
事業未収金	43,640,706	45,515,441	△1,874,735	預り金	0	0	0
未収補助金	927,000	0	927,000	職員預り金	292,014	290,627	1,387
立替金	175,767	181,525	△5,758	拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	175,767	181,525	△5,758	仮受金	0	0	0
前払費用	262,470	377,540	△115,070	賞与引当金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	<b>固定負債</b>	0	0	0
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
<b>固定資産</b>	378,134,375	404,893,609	△26,759,234	退職給付引当金	0	0	0
基本財産	285,198,815	299,958,229	△14,759,414	長期預り金	0	0	0
土地	21,000,000	21,000,000	0	<b>負債の部合計</b>	1,832,524	1,231,278	601,246
建 物	264,198,815	278,958,229	△14,759,414	<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産	92,935,560	104,935,380	△11,999,820	<b>基本金</b>	0	0	0
土地	0	0	0	基本金	0	0	0
建 物	0	0	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	91,382,247	96,701,092	△5,318,845
構 築 物	23,284,731	25,737,057	△2,452,326	<b>その他の積立金</b>	0	0	0
機械及び装置	63,516,899	71,397,372	△7,880,473	減価償却積立金	0	0	0
車輛運搬具	1,282,372	2,080,149	△797,777	<b>次期繰越活動増減差額</b>	340,345,079	370,737,638	△30,392,559
器具及び備品	4,851,558	5,720,802	△869,244	次期繰越活動増減差額	340,345,079	370,737,638	△30,392,559
権 利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△30,392,559	△17,059,640	△13,332,919
ソフトウェア	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	431,727,326	467,438,730	△35,711,404
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
保険積立金	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	433,559,850	468,670,008	△35,110,158	<b>負債及び純資産の部合計</b>	433,559,850	468,670,008	△35,110,158

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	0	0	21,000,000
建物	278,958,229	0	14,759,414	264,198,815
合計	299,958,229	0	14,759,414	285,198,815

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(基本財産)	18,604,990円
建物(基本財産)	264,198,815円
-----	
計	282,803,805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	0	21,000,000
基本財産 建物	364,277,922	100,079,107	264,198,815
有形固定資産 構築物	39,916,226	16,631,495	23,284,731
有形固定資産 機械及び装置	113,907,445	50,390,546	63,516,899
有形固定資産 車両運搬具	21,246,634	19,964,262	1,282,372
有形固定資産 器具及び備品	26,066,234	21,214,676	4,851,558
無形固定資産 ソフトウェア	1,616,320	1,616,320	0
合計	588,030,781	209,896,406	378,134,375

**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。

か こ が わ 拠 点 区 分 貸 借 対 照 表

平成29年3月31日 現在

社会福祉法人 福竹会

(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
<b>流動資産</b>	15,097,092	19,211,661	△4,114,569	<b>流動負債</b>	332,039	189,798	142,241
現金預金	3,967,123	6,976,832	△3,009,709	短期運営資金借入金	0	0	0
現 金	80,933	98,715	△17,782	事業未払金	283,109	136,958	146,151
普通預金	3,886,190	6,878,117	△2,991,927	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
事業未収金	10,814,998	11,823,519	△1,008,521	預り金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	職員預り金	48,930	52,840	△3,910
立替金	31,677	0	31,677	拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	31,677	0	31,677	仮受金	0	0	0
前払費用	283,294	411,310	△128,016	賞与引当金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	<b>固定負債</b>	0	0	0
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
<b>固定資産</b>	182,405,237	190,998,733	△8,593,496	退職給付引当金	0	0	0
基本財産	136,536,610	138,790,485	△2,253,875	長期預り金	0	0	0
土地	54,732,500	54,732,500	0	<b>負債の部合計</b>	332,039	189,798	142,241
建 物	81,804,110	84,057,985	△2,253,875	<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産	45,868,627	52,208,248	△6,339,621	<b>基本金</b>	0	0	0
土地	0	0	0	基本金	0	0	0
建 物	7,014,234	9,025,640	△2,011,406	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	27,503,205	28,655,573	△1,152,368
構 築 物	0	0	0	<b>その他の積立金</b>	0	0	0
機械及び装置	34,125,650	23,869,645	10,256,005	減価償却積立金	0	0	0
車輛運搬具	1,504,553	2,126,345	△621,792	<b>次期繰越活動増減差額</b>	169,667,085	181,365,023	△11,697,938
器具及び備品	2,620,404	16,245,416	△13,625,012	次期繰越活動増減差額	169,667,085	181,365,023	△11,697,938
権 利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△11,697,938	△190,486	△11,507,452
ソフトウェア	603,786	941,202	△337,416	<b>純資産の部合計</b>	197,170,290	210,020,596	△12,850,306
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
保険積立金	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	197,502,329	210,210,394	△12,708,065	<b>負債及び純資産の部合計</b>	197,502,329	210,210,394	△12,708,065

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(㉑)）
  - 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(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	54,732,500	0	0	54,732,500
建物	84,057,985	0	2,253,875	81,804,110
合計	138,790,485	0	2,253,875	136,536,610

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。

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	0	54,732,500
基本財産 建物	86,687,505	4,883,395	81,804,110
有形固定資産 建物	7,432,955	418,721	7,014,234
有形固定資産 機械及び装置	40,263,477	6,137,827	34,125,650
有形固定資産 車両運搬具	3,148,641	1,644,088	1,504,553

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
有形固定資産 器具及び備品	3,931,896	1,311,492	2,620,404
無形固定資産 ソフトウェア	2,474,580	1,870,794	603,786
合計	198,671,554	16,266,317	182,405,237

**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。



鹿島の郷拠点区分貸借対照表

平成29年3月31日 現在

社会福祉法人 福竹会

(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
<b>流動資産</b>	39,492,308	46,936,416	△7,444,108	<b>流動負債</b>	314,058	265,432	48,626
現金預金	12,084,165	18,737,182	△6,653,017	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	241,659	262,008	△20,349	事業未払金	222,758	176,302	46,456
普通預金	11,842,506	18,475,174	△6,632,668	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
事業未収金	27,304,794	28,132,934	△828,140	預り金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	職員預り金	91,300	89,130	2,170
立替金	37,049	0	37,049	拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	37,049	0	37,049	仮受金	0	0	0
前払費用	66,300	66,300	0	賞与引当金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	<b>固定負債</b>	3,600,000	3,600,000	0
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
<b>固定資産</b>	192,036,153	199,571,250	△7,535,097	退職給付引当金	0	0	0
基本財産	152,321,239	157,934,401	△5,613,162	長期預り金	3,600,000	3,600,000	0
土地	56,740,451	56,740,451	0	<b>負債の部合計</b>	3,914,058	3,865,432	48,626
建物	95,580,788	101,193,950	△5,613,162	<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産	39,714,914	41,636,849	△1,921,935	<b>基本金</b>	0	0	0
土地	23,350,000	23,350,000	0	基本金	0	0	0
建物	0	0	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	12,703,082	14,408,267	△1,705,185
構築物	1,010,186	1,333,949	△323,763	<b>その他の積立金</b>	0	0	0
機械及び装置	9,834,408	11,247,111	△1,412,703	減価償却積立金	0	0	0
車両運搬具	521,339	793,339	△272,000	<b>次期繰越活動増減差額</b>	214,911,321	228,233,967	△13,322,646
器具及び備品	1,300,980	1,126,249	174,731	次期繰越活動増減差額	214,911,321	228,233,967	△13,322,646
権利	97,000	97,000	0	(うち当期活動増減差額)	△13,322,646	7,313,179	△20,635,825
ソフトウェア	1	88,201	△88,200	<b>純資産の部合計</b>	227,614,403	242,642,234	△15,027,831
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	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	0	0				
その他の固定資産	1,000	1,000	0				
保険積立金	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	231,528,461	246,507,666	△14,979,205	<b>負債及び純資産の部合計</b>	231,528,461	246,507,666	△14,979,205

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(㉑))
  - 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(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	56,740,451	0	0	56,740,451
建物	101,193,950	0	5,613,162	95,580,788
合計	157,934,401	0	5,613,162	152,321,239

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

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	0	56,740,451

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産 建物	158,034,666	62,453,878	95,580,788
有形固定資産 土地	23,350,000	0	23,350,000
有形固定資産 構築物	5,241,312	4,231,126	1,010,186
有形固定資産 機械及び装置	17,494,800	7,660,392	9,834,408
有形固定資産 車両運搬具	8,957,169	8,435,830	521,339
有形固定資産 器具及び備品	6,100,920	4,799,940	1,300,980
無形固定資産 権利	97,000	0	97,000
無形固定資産 ソフトウェア	1,427,389	1,427,388	1
合計	277,443,707	89,008,554	188,435,153

**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。

かこがわ(公益)拠点区分貸借対照表

平成29年3月31日 現在

社会福祉法人 福竹会

(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
<b>流動資産</b>	12,956,989	12,190,047	766,942	<b>流動負債</b>	3,201,896	2,658,355	543,541
現金預金	6,114,179	5,849,388	264,791	短期運営資金借入金	0	0	0
現 金	83,212	88,511	△5,299	事業未払金	2,336,946	2,619,575	△282,629
普通預金	6,030,967	5,760,877	270,090	その他の未払金	816,000	0	816,000
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
事業未収金	6,715,482	6,111,807	603,675	預り金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	職員預り金	48,950	38,780	10,170
立替金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	127,328	228,852	△101,524	賞与引当金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	<b>固定負債</b>	0	0	0
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
<b>固定資産</b>	46,634,382	51,676,644	△5,042,262	退職給付引当金	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	3,201,896	2,658,355	543,541
建物	0	0	0	<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産	46,634,382	51,676,644	△5,042,262	<b>基本金</b>	0	0	0
土地	0	0	0	基本金	0	0	0
建物	32,733,085	36,665,200	△3,932,115	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	0	0	0
構築物	0	54,273	△54,273	<b>その他の積立金</b>	0	0	0
機械及び装置	12,779,103	9,047,805	3,731,298	減価償却積立金	0	0	0
車輛運搬具	2	2	0	<b>次期繰越活動増減差額</b>	56,389,475	61,208,336	△4,818,861
器具及び備品	992,592	5,686,164	△4,693,572	次期繰越活動増減差額	56,389,475	61,208,336	△4,818,861
権 利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△4,818,861	△680,704	△4,138,157
ソフトウェア	129,600	223,200	△93,600	<b>純資産の部合計</b>	56,389,475	61,208,336	△4,818,861
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
保険積立金	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	59,591,371	63,866,691	△4,275,320	<b>負債及び純資産の部合計</b>	59,591,371	63,866,691	△4,275,320

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(⑩))
  - 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(⑩9))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。

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	1,954,040	32,733,085
有形固定資産 機械及び装置	15,146,104	2,367,001	12,779,103
有形固定資産 車両運搬具	1,352,460	1,352,458	2
有形固定資産 器具及び備品	1,596,672	604,080	992,592
無形固定資産 ソフトウェア	1,581,000	1,451,400	129,600
合計	54,363,361	7,728,979	46,634,382

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。