

法人名	社会福祉法人 福竹会
会計単位名	社会福祉法人 福竹会

## 法人単位貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	385,924,386	353,552,703	32,371,683	流動負債	145,732,153	139,862,454	5,869,699
現金預金	242,679,215	206,618,533	36,060,682	事業未払金	56,493,490	48,965,124	7,528,366
現金	474,282	578,816	△104,534	その他の未払金	2,352,000	1,645,760	706,240
普通預金	186,403,929	154,559,133	31,844,796	1年以内返済予定設備資金借入金	20,712,000	32,384,000	△11,672,000
定期預金	55,801,004	51,480,584	4,320,420	預り金	7,147	29,609	△22,462
事業未収金	140,686,899	141,645,984	△959,085	職員預り金	20,367,516	12,337,961	8,029,555
未収補助金	238,000	1,854,000	△1,616,000	賞与引当金	45,800,000	44,500,000	1,300,000
立替金	487,736	619,676	△131,940				
立替金	487,736	619,676	△131,940				
前払費用	1,832,536	2,814,510	△981,974				
固定資産	1,635,150,518	1,700,231,160	△65,080,642	固定負債	221,160,000	240,180,000	△19,020,000
基本財産	1,226,734,764	1,268,420,733	△41,685,969	設備資金借入金	192,216,000	212,928,000	△20,712,000
土地	355,398,951	355,398,951		退職給付引当金	25,344,000	23,652,000	1,692,000
建物	871,335,813	913,021,782	△41,685,969	長期預り金	3,600,000	3,600,000	
その他の固定資産	408,415,754	431,810,427	△23,394,673				
土地	23,350,000	23,350,000		負債の部合計	366,892,153	380,042,454	△13,150,301
建物	38,652,198	39,747,319	△1,095,121				
構築物	30,459,528	34,578,232	△4,118,704	純資産の部			
機械及び装置	145,970,024	161,452,409	△15,482,385	基本金	310,148,000	310,148,000	
車輛運搬具	4,565,053	5,175,921	△610,868	基本金	310,148,000	310,148,000	
器具及び備品	29,620,124	33,515,135	△3,895,011	基本金	310,148,000	310,148,000	
権利	308,440	308,440		国庫補助金等特別積立金	477,952,699	503,881,803	△25,929,104
ソフトウェア	2,158,742	2,043,337	115,405	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	
投資有価証券	30,000,000	30,000,000		減価償却積立金	5,000,000	5,000,000	
退職給付引当資産	25,344,000	23,652,000	1,692,000	次期繰越活動増減差額	861,082,052	854,711,606	6,370,446
長期預り金積立資産	3,600,000	3,600,000		(うち当期活動増減差額)	6,370,446	35,947,101	△29,576,655
減価償却積立資産	5,000,000	5,000,000					
保険積立金	66,586,645	66,586,634	11				
その他の固定資産	2,801,000	2,801,000		純資産の部合計	1,654,182,751	1,673,741,409	△19,558,658
資産の部合計	2,021,074,904	2,053,783,863	△32,708,959	負債及び純資産の部合計	2,021,074,904	2,053,783,863	△32,708,959

# 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。

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### (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	913,021,782		41,685,969	871,335,813
合計	1,268,420,733		41,685,969	1,226,734,764

## 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。

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 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)	249,439,401 円
土地(その他の固定資産)	23,350,000 円
計	291,394,391 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)	212,928,000 円
計	212,928,000 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	1,423,509,492	552,173,679	871,335,813
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	3,467,882	38,652,198
有形固定資産 構築物	76,684,774	46,225,246	30,459,528
有形固定資産 機械及び装置	355,665,381	209,695,357	145,970,024
有形固定資産 車輛運搬具	47,758,601	43,193,548	4,565,053
有形固定資産 器具及び備品	93,316,504	63,696,380	29,620,124
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	10,450,649	8,291,907	2,158,742
合計	2,428,962,872	926,743,999	1,502,218,873

### 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。

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 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	30,307,230	307,230
合計	30,000,000	30,307,230	307,230

### 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。

施設長	副施設長	事務長	事務次長	担当

法人名	社会福祉法人 福竹会
-----	------------

## 貸借対照表内訳表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	369,458,806	16,465,580	385,924,386		385,924,386
現金預金	233,307,863	9,371,352	242,679,215		242,679,215
現金	380,743	93,539	474,282		474,282
普通預金	177,126,116	9,277,813	186,403,929		186,403,929
定期預金	55,801,004		55,801,004		55,801,004
事業未収金	133,665,135	7,021,764	140,686,899		140,686,899
未収補助金	238,000		238,000		238,000
立替金	487,736		487,736		487,736
立替金	487,736		487,736		487,736
前払費用	1,760,072	72,464	1,832,536		1,832,536
固定資産	1,590,593,192	44,557,326	1,635,150,518		1,635,150,518
基本財産	1,226,734,764		1,226,734,764		1,226,734,764
土地	355,398,951		355,398,951		355,398,951
建物	871,335,813		871,335,813		871,335,813
その他の固定資産	363,858,428	44,557,326	408,415,754		408,415,754
土地	23,350,000		23,350,000		23,350,000
建物	6,820,978	31,831,220	38,652,198		38,652,198
構築物	30,459,528		30,459,528		30,459,528
機械及び装置	134,283,384	11,686,640	145,970,024		145,970,024
車輛運搬具	4,565,051	2	4,565,053		4,565,053
器具及び備品	29,026,700	593,424	29,620,124		29,620,124
権利	308,440		308,440		308,440
ソフトウェア	1,712,702	446,040	2,158,742		2,158,742
投資有価証券	30,000,000		30,000,000		30,000,000
退職給付引当資産	25,344,000		25,344,000		25,344,000
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	66,586,645		66,586,645		66,586,645
その他の固定資産	2,801,000		2,801,000		2,801,000
資産の部合計	1,960,051,998	61,022,906	2,021,074,904		2,021,074,904

# 貸借対照表内訳表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	141,811,921	3,920,232	145,732,153		145,732,153
事業未払金	53,745,798	2,747,692	56,493,490		56,493,490
その他の未払金	1,236,000	1,116,000	2,352,000		2,352,000
1年以内返済予定設備資金借入金	20,712,000		20,712,000		20,712,000
預り金	7,147		7,147		7,147
職員預り金	20,310,976	56,540	20,367,516		20,367,516
賞与引当金	45,800,000		45,800,000		45,800,000
固定負債	221,160,000		221,160,000		221,160,000
設備資金借入金	192,216,000		192,216,000		192,216,000
退職給付引当金	25,344,000		25,344,000		25,344,000
長期預り金	3,600,000		3,600,000		3,600,000
負債の部合計	362,971,921	3,920,232	366,892,153		366,892,153
基本金	310,148,000		310,148,000		310,148,000
基本金	310,148,000		310,148,000		310,148,000
基本金	310,148,000		310,148,000		310,148,000
国庫補助金等特別積立金	477,952,699		477,952,699		477,952,699
その他の積立金	5,000,000		5,000,000		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	803,979,378	57,102,674	861,082,052		861,082,052
(うち当期活動増減差額)	5,657,247	713,199	6,370,446		6,370,446
純資産の部合計	1,597,080,077	57,102,674	1,654,182,751		1,654,182,751
負債及び純資産の部合計	1,960,051,998	61,022,906	2,021,074,904		2,021,074,904

## 貸借対照表内訳表

(平成30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	事業区分合計
流動資産	257,106,331	2,868,100	57,837,844	15,400,629	36,245,902	369,458,806		369,458,806
現金預金	206,313,647	350,172	11,206,567	2,855,654	12,581,823	233,307,863		233,307,863
現金	1,840		69,088	53,766	256,049	380,743		380,743
普通預金	150,510,803	350,172	11,137,479	2,801,888	12,325,774	177,126,116		177,126,116
定期預金	55,801,004					55,801,004		55,801,004
事業未収金	49,028,997	2,517,928	46,177,251	12,353,120	23,587,839	133,665,135		133,665,135
未収補助金	115,000		123,000			238,000		238,000
立替金	267,332		183,826	36,578		487,736		487,736
立替金	267,332		183,826	36,578		487,736		487,736
前払費用	1,381,355		147,200	155,277	76,240	1,760,072		1,760,072
固定資産	759,033,054	118,003,227	351,732,163	175,836,945	185,987,803	1,590,593,192		1,590,593,192
基本財産	567,713,424	107,591,127	270,439,401	134,282,735	146,708,077	1,226,734,764		1,226,734,764
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	379,997,984	72,380,567	249,439,401	79,550,235	89,967,626	871,335,813		871,335,813
その他の固定資産	191,319,630	10,412,100	81,292,762	41,554,210	39,279,726	363,858,428		363,858,428
土地					23,350,000	23,350,000		23,350,000
建物				6,820,978		6,820,978		6,820,978
構築物	7,087,136	1,472,503	21,165,419		734,470	30,459,528		30,459,528
機械及び装置	31,277,396	6,915,102	55,235,868	31,292,805	9,562,213	134,283,384		134,283,384
車輛運搬具	2,139,104		762,463	957,544	705,940	4,565,051		4,565,051
器具及び備品	19,905,034	1,564,091	4,129,012	2,199,461	1,229,102	29,026,700		29,026,700
権利	211,440				97,000	308,440		308,440
ソフトウェア	968,875	460,404		283,422	1	1,712,702		1,712,702
投資有価証券	30,000,000					30,000,000		30,000,000
退職給付引当資産	25,344,000					25,344,000		25,344,000
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	66,586,645					66,586,645		66,586,645
その他の固定資産	2,800,000				1,000	2,801,000		2,801,000
資産の部合計	1,016,139,385	120,871,327	409,570,007	191,237,574	222,233,705	1,960,051,998		1,960,051,998

# 貸借対照表内訳表

(平成30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	事業区分合計
流動負債	139,036,318	12,820	1,308,882	389,076	1,064,825	141,811,921		141,811,921
事業未払金	52,243,182		975,575	324,456	202,585	53,745,798		53,745,798
その他の未払金	480,000				756,000	1,236,000		1,236,000
1年以内返済予定設備資金借入金	20,712,000					20,712,000		20,712,000
預り金	7,147					7,147		7,147
職員預り金	19,793,989	12,820	333,307	64,620	106,240	20,310,976		20,310,976
賞与引当金	45,800,000					45,800,000		45,800,000
固定負債	217,560,000				3,600,000	221,160,000		221,160,000
設備資金借入金	192,216,000					192,216,000		192,216,000
退職給付引当金	25,344,000					25,344,000		25,344,000
長期預り金					3,600,000	3,600,000		3,600,000
負債の部合計	356,596,318	12,820	1,308,882	389,076	4,664,825	362,971,921		362,971,921
基本金	310,148,000					310,148,000		310,148,000
基本金	310,148,000					310,148,000		310,148,000
基本金	310,148,000					310,148,000		310,148,000
国庫補助金等特別積立金	298,872,560	56,872,239	84,859,166	26,350,837	10,997,897	477,952,699		477,952,699
その他の積立金	5,000,000					5,000,000		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	45,522,507	63,986,268	323,401,959	164,497,661	206,570,983	803,979,378		803,979,378
(うち当期活動増減差額)	39,937,683	△3,827,554	△16,943,120	△5,169,424	△8,340,338	5,657,247		5,657,247
純資産の部合計	659,543,067	120,858,507	408,261,125	190,848,498	217,568,880	1,597,080,077		1,597,080,077
負債及び純資産の部合計	1,016,139,385	120,871,327	409,570,007	191,237,574	222,233,705	1,960,051,998		1,960,051,998

## 貸借対照表内訳表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	かがわ(公)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	16,465,580	16,465,580		16,465,580
現金預金	9,371,352	9,371,352		9,371,352
現金	93,539	93,539		93,539
普通預金	9,277,813	9,277,813		9,277,813
事業未収金	7,021,764	7,021,764		7,021,764
前払費用	72,464	72,464		72,464
固定資産	44,557,326	44,557,326		44,557,326
その他の固定資産	44,557,326	44,557,326		44,557,326
建物	31,831,220	31,831,220		31,831,220
機械及び装置	11,686,640	11,686,640		11,686,640
車輛運搬具	2	2		2
器具及び備品	593,424	593,424		593,424
ソフトウェア	446,040	446,040		446,040
資産の部合計	61,022,906	61,022,906		61,022,906
流動負債	3,920,232	3,920,232		3,920,232
事業未払金	2,747,692	2,747,692		2,747,692
その他の未払金	1,116,000	1,116,000		1,116,000
職員預り金	56,540	56,540		56,540
負債の部合計	3,920,232	3,920,232		3,920,232
次期繰越活動増減差額	57,102,674	57,102,674		57,102,674
(うち当期活動増減差額)	713,199	713,199		713,199
純資産の部合計	57,102,674	57,102,674		57,102,674
負債及び純資産の部合計	61,022,906	61,022,906		61,022,906

法人名	社会福祉法人 福竹会
拠点区分	鹿児の郷 1

## 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	257,106,331	224,943,416	32,162,915	流動負債	139,036,318	134,169,387	4,866,931
現金預金	206,313,647	170,890,590	35,423,057	事業未払金	52,243,182	45,157,801	7,085,381
現金	1,840	40,422	△38,582	その他の未払金	480,000	253,760	226,240
普通預金	150,510,803	119,369,584	31,141,219	1年以内返済予定設備資金借入金	20,712,000	32,384,000	△11,672,000
定期預金	55,801,004	51,480,584	4,320,420	預り金	7,147	29,609	△22,462
事業未収金	49,028,997	50,675,525	△1,646,528	職員預り金	19,793,989	11,844,217	7,949,772
未収補助金	115,000	927,000	△812,000	賞与引当金	45,800,000	44,500,000	1,300,000
立替金	267,332	375,183	△107,851				
立替金	267,332	375,183	△107,851				
前払費用	1,381,355	2,075,118	△693,763				
固定資産	759,033,054	779,344,973	△20,311,919	固定負債	217,560,000	236,580,000	△19,020,000
基本財産	567,713,424	583,723,419	△16,009,995	設備資金借入金	192,216,000	212,928,000	△20,712,000
土地	187,715,440	187,715,440		退職給付引当金	25,344,000	23,652,000	1,692,000
建物	379,997,984	396,007,979	△16,009,995				
その他の固定資産	191,319,630	195,621,554	△4,301,924	負債の部合計	356,596,318	370,749,387	△14,153,069
構築物	7,087,136	8,520,403	△1,433,267				
機械及び装置	31,277,396	33,624,412	△2,347,016	純資産の部			
車輛運搬具	2,139,104	1,867,655	271,449	基本金	310,148,000	310,148,000	
器具及び備品	19,905,034	22,049,060	△2,144,026	基本金	310,148,000	310,148,000	
権利	211,440	211,440		国庫補助金等特別積立金	298,872,560	312,806,178	△13,933,618
ソフトウェア	968,875	1,309,950	△341,075	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	
投資有価証券	30,000,000	30,000,000		減価償却積立金	5,000,000	5,000,000	
退職給付引当資産	25,344,000	23,652,000	1,692,000	次期繰越活動増減差額	45,522,507	5,584,824	39,937,683
減価償却積立資産	5,000,000	5,000,000		(うち当期活動増減差額)	39,937,683	96,256,368	△56,318,685
保険積立金	66,586,645	66,586,634	11				
その他の固定資産	2,800,000	2,800,000		純資産の部合計	659,543,067	633,539,002	26,004,065
資産の部合計	1,016,139,385	1,004,288,389	11,850,996	負債及び純資産の部合計	1,016,139,385	1,004,288,389	11,850,996

# 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(Ⅰ))
  - 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(Ⅱ))は省略している。

## 計算書類に対する注記(鹿児の郷 1拠点区分用)

### 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	396,007,979		16,009,995	379,997,984
合計	583,723,419		16,009,995	567,713,424

### 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
基本財産 土地	187,715,440		187,715,440
基本財産 建物	684,187,895	304,189,911	379,997,984
有形固定資産 構築物	25,801,434	18,714,298	7,087,136
有形固定資産 機械及び装置	139,464,803	108,187,407	31,277,396
有形固定資産 車輛運搬具	11,779,443	9,640,339	2,139,104
有形固定資産 器具及び備品	51,431,057	31,526,023	19,905,034
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	2,415,000	1,446,125	968,875
合計	1,103,406,512	473,704,103	629,702,409

### 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。

## 計算書類に対する注記(鹿児の郷 1拠点区分用)

## 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	30,307,230	307,230
合計	30,000,000	30,307,230	307,230

## 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－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－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－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			35,210,560
建物	75,430,090		3,049,523	72,380,567
合計	110,640,650		3,049,523	107,591,127

## 計算書類に対する注記(鹿児の郷 2拠点区分用)

### 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
基本財産 土地	35,210,560		35,210,560
基本財産 建物	130,321,504	57,940,937	72,380,567
有形固定資産 構築物	5,095,002	3,622,499	1,472,503
有形固定資産 機械及び装置	28,211,552	21,296,450	6,915,102
有形固定資産 器具及び備品	2,824,810	1,260,719	1,564,091
ソフトウェア	563,760	103,356	460,404
合計	202,227,188	84,223,961	118,003,227

### 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－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－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－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(㊸))
- 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(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	21,000,000			21,000,000
建物	264,198,815		14,759,414	249,439,401
合計	285,198,815		14,759,414	270,439,401

## 計算書類に対する注記(第二鹿児の郷拠点区分用)

### 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(基本財産)	18,604,990 円
建物(基本財産)	249,439,401 円
計	268,044,391 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	114,838,521	249,439,401
有形固定資産 構築物	40,547,026	19,381,607	21,165,419
有形固定資産 機械及び装置	113,907,445	58,671,577	55,235,868
有形固定資産 車輛運搬具	21,738,144	20,975,681	762,463
有形固定資産 器具及び備品	26,735,406	22,606,394	4,129,012
無形固定資産 ソフトウェア	1,616,320	1,616,320	
合計	589,822,263	238,090,100	351,732,163

### 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－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－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－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(㊸))
  - 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(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	54,732,500			54,732,500
建物	81,804,110		2,253,875	79,550,235
合計	136,536,610		2,253,875	134,282,735

## 計算書類に対する注記(かこがわ拠点区分用)

### 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
基本財産 土地	54,732,500		54,732,500
基本財産 建物	86,687,505	7,137,270	79,550,235
有形固定資産 建物	7,432,955	611,977	6,820,978
有形固定資産 機械及び装置	40,263,477	8,970,672	31,292,805
有形固定資産 車輛運搬具	3,148,641	2,191,097	957,544
有形固定資産 器具及び備品	4,108,623	1,909,162	2,199,461
無形固定資産 ソフトウェア	2,474,580	2,191,158	283,422
合計	198,848,281	23,011,336	175,836,945

### 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。

法人名	社会福祉法人 福竹会
拠点区分	鹿島の郷

## 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	36,245,902	39,492,308	△3,246,406	流動負債	1,064,825	314,058	750,767
現金預金	12,581,823	12,084,165	497,658	事業未払金	202,585	222,758	△20,173
現金	256,049	241,659	14,390	その他の未払金	756,000		756,000
普通預金	12,325,774	11,842,506	483,268	職員預り金	106,240	91,300	14,940
事業未収金	23,587,839	27,304,794	△3,716,955				
立替金		37,049	△37,049				
立替金		37,049	△37,049				
前払費用	76,240	66,300	9,940				
固定資産	185,987,803	192,036,153	△6,048,350	固定負債	3,600,000	3,600,000	
基本財産	146,708,077	152,321,239	△5,613,162	長期預り金	3,600,000	3,600,000	
土地	56,740,451	56,740,451					
建物	89,967,626	95,580,788	△5,613,162				
その他の固定資産	39,279,726	39,714,914	△435,188				
土地	23,350,000	23,350,000					
構築物	734,470	1,010,186	△275,716				
機械及び装置	9,562,213	9,834,408	△272,195				
車輛運搬具	705,940	521,339	184,601				
器具及び備品	1,229,102	1,300,980	△71,878				
権利	97,000	97,000					
ソフトウェア	1	1					
長期預り金積立資産	3,600,000	3,600,000					
その他の固定資産	1,000	1,000					
資産の部合計	222,233,705	231,528,461	△9,294,756				
				負債の部合計	4,664,825	3,914,058	750,767
				純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	10,997,897	12,703,082	△1,705,185
				次期繰越活動増減差額	206,570,983	214,911,321	△8,340,338
				(うち当期活動増減差額)	△8,340,338	△13,322,646	4,982,308
				純資産の部合計	217,568,880	227,614,403	△10,045,523
				負債及び純資産の部合計	222,233,705	231,528,461	△9,294,756

## 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－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－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－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(㊸))
- 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(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	56,740,451			56,740,451
建物	95,580,788		5,613,162	89,967,626
合計	152,321,239		5,613,162	146,708,077

## 計算書類に対する注記(鹿島の郷拠点区分用)

### 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		56,740,451
基本財産 建物	158,034,666	68,067,040	89,967,626
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	4,506,842	734,470
有形固定資産 機械及び装置	18,672,000	9,109,787	9,562,213
有形固定資産 車輛運搬具	9,739,913	9,033,973	705,940
有形固定資産 器具及び備品	6,619,936	5,390,834	1,229,102
無形固定資産 権利	97,000		97,000
無形固定資産 ソフトウェア	1,427,389	1,427,388	1
合計	279,922,667	97,535,864	182,386,803

### 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。

法人名	社会福祉法人 福竹会
拠点区分	かこがわ(公益)

## 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	16,465,580	12,956,989	3,508,591	流動負債	3,920,232	3,201,896	718,336
現金預金	9,371,352	6,114,179	3,257,173	事業未払金	2,747,692	2,336,946	410,746
現金	93,539	83,212	10,327	その他の未払金	1,116,000	816,000	300,000
普通預金	9,277,813	6,030,967	3,246,846	職員預り金	56,540	48,950	7,590
事業未収金	7,021,764	6,715,482	306,282				
前払費用	72,464	127,328	△54,864				
固定資産	44,557,326	46,634,382	△2,077,056	負債の部合計	3,920,232	3,201,896	718,336
その他の固定資産	44,557,326	46,634,382	△2,077,056				
建物	31,831,220	32,733,085	△901,865	純資産の部			
機械及び装置	11,686,640	12,779,103	△1,092,463	次期繰越活動増減差額	57,102,674	56,389,475	713,199
車輛運搬具	2	2		(うち当期活動増減差額)	713,199	△4,818,861	5,532,060
器具及び備品	593,424	992,592	△399,168				
ソフトウェア	446,040	129,600	316,440	純資産の部合計	57,102,674	56,389,475	713,199
資産の部合計	61,022,906	59,591,371	1,431,535	負債及び純資産の部合計	61,022,906	59,591,371	1,431,535

## 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(Ⅰ))
  - 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(Ⅱ))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	2,855,905	31,831,220
有形固定資産 機械及び装置	15,146,104	3,459,464	11,686,640
有形固定資産 車輛運搬具	1,352,460	1,352,458	2
有形固定資産 器具及び備品	1,596,672	1,003,248	593,424
無形固定資産 ソフトウェア	1,953,600	1,507,560	446,040
合計	54,735,961	10,178,635	44,557,326

### 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。