

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ①有形固定資産（リース資産を除く）  
定額法により減価償却を実施している。
  - ②無形固定資産（リース資産を除く）  
定額法により減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準
  - ①退職給与引当金  
職員の退職金に備えるため、鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度にかかる期末退職金支給額から事業所掛金負担金を差し引いた額を計上している。
  - ②賞与引当金  
職員の賞与の支給に備えるため、賞与と法定福利費の支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び鹿児島県社会福祉施設職員退職共済制度を利用している。

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)  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
  - (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)  
当法人は、公益事業を実施していないため作成していない。
  - (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) 各拠点におけるサービス区分の内容
    - 1. 法人本部（社会福祉事業）  
法人本部
    - 2. 児童養護施設 愛の聖母園（社会福祉事業）  
児童養護施設 愛の聖母園
    - 3. 養護老人ホーム 聖園老人ホーム（社会福祉事業）  
養護老人ホーム 聖園老人ホーム  
特定施設入居者生活介護 聖園老人ホーム

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地〔基本〕	22,000,000	0	0	22,000,000
建物〔基本〕	395,749,833	0	22,131,116	373,618,717
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	417,749,833	0	22,131,116	395,618,717

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

該当なし

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）	22,000,000円
建物（基本財産）	326,236,888円
計	348,236,888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（期末帳簿価額、1年以内返済予定除く）	163,185,000円
計	163,185,000円

9. 有形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。)

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	574,338,907	249,566,676	324,772,231
土地	22,000,000	0	22,000,000
建物付属設備	194,245,578	145,399,092	48,846,486
建物	778,000	413,912	364,088
土地	5,500,000	0	5,500,000
構築物	59,748,065	28,065,695	31,682,370
車両および運搬具	11,555,679	10,576,879	978,800
工具、器具及び備品	55,449,053	40,078,185	15,370,868

合 計	923,615,282	474,100,439	449,514,843
-----	-------------	-------------	-------------

**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。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

**11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益**

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

**12. 関連当事者との取引の内容**

該当なし

取引条件及び取引条件の決定方針等  
該当なし

**13. 重要な偶発債務**

該当なし

**14. 重要な後発事象**

該当なし

**15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け**

該当なし

**16. 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**

該当なし