

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	鹿児島銀行国分支店他		運転資金として			113,289,408
定期預金	鹿児島銀行国分支店他		運転資金として			110,000,000
	小計					223,289,408
有価証券						0
事業未収金						
事業未収金	－		3月分介護報酬 等			73,897,060
未収金						0
未収補助金						
未収補助金	－					0
未収収益						0
受取手形						0
貯蔵品						0
医薬品						0
診療・療養費等材料						0
給食用材料						0
商品・製品						0
仕掛品						0
原材料						0
立替金						
立替金	－		令和7年分年末調整還付未済金			148,994
前払金						
前払金	－		施設火災保険料 他			2,689,728
前払費用						0
1年以内回収予定長期貸付金						0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						0
短期貸付金						0
事業区分間貸付金						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
流動資産合計				0	0	300,025,190
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホーム牧之原むつみ園拠点) 霧島市福山町福沢字上別府ノ上4611番地他土地9筆		第1種社会福祉事業である、介護保険施設等に使用している	98,670,000		98,670,000
建物	(特別養護老人ホーム牧之原むつみ園拠点) 霧島市福山町福沢字上別府ノ上4611番地	2009年度	第1種社会福祉事業である、介護保険施設等に使用している	904,420,991	448,617,901	455,803,090
定期預金						0
投資有価証券						0
基本財産合計				1,003,090,991	448,617,901	554,473,090
(2) 公益事業用財産						
土地	(牧之原診療所拠点) 霧島市福山町福沢字上別府ノ上4608番地1他土地5筆		公益事業である、診療所に使用している	16,330,000		16,330,000
建物	(牧之原診療所拠点) 霧島市福山町福沢字上別府ノ上4608番地1	2025年度	公益事業である、診療所に使用している	41,855,000	1,852,082	40,002,918
公益事業用財産合計				58,185,000	1,852,082	56,332,918
(3) その他の財産						
土地	(特別養護老人ホーム牧之原むつみ園拠点) 霧島市福山町榑木段福山5290番地 他土地2筆		施設利用者、地域団体への提供及び施設職員の福祉厚生の場として使用している	79,929,398		79,929,398
建物1	(特別養護老人ホーム牧之原むつみ園拠点) 霧島市福山町榑木段福山5290番地	1982年度	施設職員の研修室として使用している	8,050,148	7,934,347	115,801
建物2	(特別養護老人ホーム牧之原むつみ園拠点) 霧島市福山町福沢字上別府ノ上4608番地	2025年度	家屋として使用している	4,769,875	180,049	4,589,826
構築物	カーポート 他		施設内カーポート 等	37,785,483	24,657,167	13,128,316
機械及び装置	全自動洗濯機 他		利用者衣類用洗濯機 等	147,902,881	139,814,156	8,088,725
車輛運搬具	ホンダ(581<9397) ステーションワゴンN-BOX 他15台		利用者送迎用 等	19,968,715	19,496,712	472,003
器具及び備品	電動ベッド 他		利用者電動ベッド 等	92,946,322	73,188,903	19,757,419
建設仮勘定						0
有形リース資産						0
権利	電話加入権		電話加入権	469,064		469,064
ソフトウェア	勤怠管理ソフト 等		勤怠管理ソフト 等	3,880,964	3,369,692	511,272
無形リース資産						0
投資有価証券						0
長期貸付金						0
事業区分間長期貸付金						0
拠点区分間長期貸付金						0
退職給付引当資産	鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済		鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度に係る施設負担分			9,438,300
長期預り金積立資産						0
人件費積立資産						0
施設整備等積立資産	定期預金あいら農協牧之原支所		将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金			50,000,000
〇〇積立資産						0
差入保証金						0
長期前払費用						0
その他の固定資産						0
その他の固定資産合計				395,702,850	268,641,026	186,500,124
固定資産合計				1,456,978,841	719,111,009	797,306,132
資産合計						1,097,331,322

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						0
事業未払金	3月分水道光熱費 他					13,348,147
その他の未払金						0
支払手形						0
役員等短期借入金						0
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					21,050,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						0
1年以内返済予定リース債務						0
1年以内返済予定役員等長期借入金						0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金						0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						0
1年以内支払予定長期未払金						0
未払費用						0
預り金						0
職員預り金	3月分職員社会保険料 他					4,365,893
前受金						0
前受収益						0
事業区分間借入金						0
拠点区分間借入金						0
仮受金						0
賞与引当金	職員賞与引当金					16,269,000
その他の流動負債						0
流動負債合計				0	0	55,033,040
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					63,150,000
長期運営資金借入金						0
リース債務						0
役員等長期借入金						0
事業区分間長期借入金						0
拠点区分間長期借入金						0
退職給付引当金	職員退職給付引当金					16,236,462
長期未払金						0
長期預り金						0
その他の固定負債						0
固定負債合計				0	0	79,386,462
負債合計				0	0	134,419,502
差引純資産						962,911,820

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。

なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。

- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。

また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。

- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。