

# 財 産 目 録

平成 31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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
小口現金	軽井沢保育園 (現金手許有高)	-	事業運転資金	-	-	49,729
	精明学園 (現金手許有高)	-	事業運転資金	-	-	50,000
普通預金	法人本部 (八十二銀行中軽井沢支店)	-	事業運転資金として	-	-	18,065,144
	軽井沢保育園 (八十二銀行中軽井沢支店)	-	事業運転資金として	-	-	83,817,889
	軽井沢保育園 (八十二銀行中軽井沢支店)	-	事業運転資金として	-	-	23,756,112
	精明学園 (八十二銀行茅野駅前支店)	-	事業運転資金として	-	-	185,315,718
	小計					311,054,592
事業未収金	軽井沢保育園	-	2,3月分 介護給付費等	-	-	41,944,474
	精明学園	-	2,3月分 介護給付費等	-	-	57,568,238
	小計					99,512,712
未収金	法人本部	-	平成30年度本部経費等	-	-	1,626,068
立替金	精明学園利用者 他	-	街路灯電気代立替金等	-	-	264,773
前払費用	あいおいニッセイ損害保険	-	火災保険料	-	-	1,745,100
仮払金	軽井沢保育園グループホーム会計	-	グループホーム利用者食料費等仮払金	-	-	200,000
	流動資産合計					414,403,245
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地(基本財産)	(軽井沢) 軽井沢町大字追分1607-4他	-	第1,2種社会福祉事業である軽井沢保育園において使用している。	144,266,500	0	144,266,500
	(精明) 茅野市金沢4509他	-	第1,2種社会福祉事業である精明学園において使用している。	26,478,121	0	26,478,121
	小計					170,744,621
建物(基本財産)	(軽井沢) 軽井沢町大字追分1607-1	平成12年度	第1,2種社会福祉事業である軽井沢保育園において使用している。	567,319,182	297,671,954	269,647,228
	(精明) 茅野市金沢4509他	平成14年度	第1,2種社会福祉事業である精明学園において使用している。	960,978,992	534,132,746	426,846,246
	(軽井沢) 軽井沢町大字追分1604-1	平成29年度	第3種社会福祉事業である軽井沢保育園グループホームにおいて使用し	67,973,200	5,992,970	61,980,230
	小計					758,473,704
	基本財産合計					929,218,325
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	軽井沢保育園	平成29年度	利用者玄関バリアフリー工事等	5,270,200	303,385	4,966,815
	精明学園	平成15年度	書類用倉庫等	12,680,022	2,227,399	10,452,623
	小計					15,419,438
構築物	軽井沢保育園	-	敷地内舗装等	39,867,279	15,571,455	24,295,824
	精明学園	-	カーポート等	8,248,121	5,944,562	2,303,559
	小計					26,599,383
車輛運搬具	(軽井沢) 日産キャラバン他 9台	-	利用者送迎用	22,004,252	21,037,546	966,706
	(精明) トヨタハイエース他 9台	-	利用者送迎用	24,504,819	19,236,919	5,267,900
	小計					6,234,606
器具及び備品	軽井沢保育園	-	衣類乾燥機等	29,055,583	22,148,025	6,907,558
	精明学園	-	特殊浴槽等	38,944,206	22,951,200	15,993,006
	小計					22,900,564
権利	軽井沢保育園	-	電話加入権	72,800	0	72,800
	軽井沢保育園	-	下水道負担金	518,718	0	518,718
	精明学園	-	電話加入権	149,240	0	149,240
	小計					740,758
ソフトウェア	軽井沢保育園	-	会計ソフト、ケース記録ソフト等	4,237,860	1,505,806	2,732,054
	精明学園	-	会計ソフト、ケース記録ソフト等	4,907,733	2,731,529	2,176,204
	小計					4,908,258
退職給付引当資産						
県社協退職給付引当資産	(軽井沢) 県民間社会福祉施設退職共済	-	退職共済の事業主負担金	20,337,004	0	20,337,004
	(精明) 県民間社会福祉施設退職共済	-	退職共済の事業主負担金	27,557,763	0	27,557,763
	小計					47,894,767
人件費積立資産	精明学園	-	将来における、人件費を積立てている。	15,000,000	0	15,000,000
	小計					15,000,000
修繕費積立資産						
軽井沢保育園修繕費積立資産		-		32,600,000	0	32,600,000
精明学園修繕費積立資産		-		25,000,000	0	25,000,000
	小計					57,600,000
備品等購入積立資産	軽井沢保育園	-	軽井沢保育園の備品等の入替更新等の為に積立てている。	10,000,000	0	10,000,000
	精明学園	-	精明学園の備品等の入替更新等の為に積立てている。	20,000,000	0	20,000,000
	小計					30,000,000
設備整備等積立資産						
軽井沢保育園施設整備等積立資産	軽井沢保育園	-	軽井沢保育園の施設整備等の為に積立てている。	114,392,803	0	114,392,803
精明学園施設整備等積立資産	精明学園施設整備等積立金	-	精明学園の施設整備等の為に積立てている。	20,000,000	0	20,000,000
	精明学園保護者会施設整備等積立金	-	※非営利により、精明学園の施設整備に使用することを想定されている種	61,052,375	0	61,052,375
	小計					195,445,178

## (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、社会福祉法人第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」欄に記載する。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。

## 財産目録

平成 31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
その他の固定資産						
自動車リサイクル預託金.	軽井沢保育園	-	公用車リサイクル預託金	80,460	0	80,460
	精明学園	-	公用車リサイクル預託金	104,810	0	104,810
	小計					185,270
	その他の固定資産合計					422,928,222
	固定資産合計					1,352,146,547
	資産合計					1,766,549,792
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	法人本部 (和栗会計事務所)	-	-	-	-	162,000
	軽井沢保育園 (社会保険料他)	-	-	-	-	44,851,475
	精明学園 (社会保険料他)	-	-	-	-	22,370,700
	小計					67,384,175
職員預り金	軽井沢保育園退職職員、社会保険料	-	-	-	-	1,294,967
	精明学園退職職員、社会保険料他	-	-	-	-	2,148,174
	小計					3,443,141
	流動負債合計					70,827,316
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金						
退職給付引当金繰入.	軽井沢保育園	-	-	-	-	26,342,451
	精明学園	-	-	-	-	39,506,214
退職給付一時金.	軽井沢保育園	-	-	-	-	-683,207
	精明学園	-	-	-	-	-772,289
退職給付引当資産差損.	軽井沢保育園	-	-	-	-	-1,670,529
	精明学園	-	-	-	-	-1,611,911
退職給付移管金.	軽井沢保育園	-	-	-	-	-3,651,711
	精明学園	-	-	-	-	-9,564,251
	小計					47,894,767
	固定負債合計					47,894,767
	負債合計					118,722,083
	差引純資産					1,647,827,709

## (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、社会福祉法人第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」欄に記載する。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。