

# 財産目録

令和 2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	-	-	24,354
	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	-	-	18,218,252
	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	-	-	64,233,680
	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	-	-	38,269,638
	精明学園 (八十二銀行茅野駅前支店)	-	事業運転資金として	-	-	182,659,720
			小計			303,455,644
事業未収金	軽井沢保育園	-	2,3月分 介護給付費等	-	-	45,840,057
	精明学園	-	2,3月分 介護給付費等	-	-	59,149,309
			小計			104,989,366
未収金	法人本部	-	平成31年度本部経費等	-	-	1,475,960
	軽井沢保育園	-	平成31年度自動車税還付金等	-	-	31,175
			小計			1,507,135
立替金	軽井沢保育園利用者	-	短期入所利用者医療費立替等	-	-	17,302
	精明学園利用者他	-	グループホーム利用者光熱水費立替等	-	-	296,277
			小計			313,579
前払費用	(精明) あいおいニッセイ損害保険	-	火災保険料	-	-	1,246,500
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材費等仮払金	-	-	200,000
			流動資産合計			411,712,224
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地(基本財産)	(軽井沢) 北佐久郡軽井沢町大字道分1607番地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) 北佐久郡軽井沢町大字道分1607番地4	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	314,679,158	252,640,024
	(軽井沢) 北佐久郡軽井沢町大字道分1604番地1	平成29年度	第2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。	67,973,200	9,119,737	58,853,463
	(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	563,517,697	397,461,295
			小計			708,954,782
			基本財産合計			879,699,403
<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	8,680,700	551,502	8,129,198
	精明学園	平成15年度	書類用倉庫等	17,896,422	3,093,626	14,802,796
			小計			22,931,994
構築物	軽井沢保育園	-	敷地内舗装等	42,067,279	16,494,983	25,572,296
	精明学園	-	カーポート等	8,248,121	6,481,069	1,767,052
			小計			27,339,348
車輛運搬具	(軽井沢) 日産キャラバン他 9台	-	利用者送迎用	22,345,712	18,966,850	3,378,862
	(精明) トヨタハイエース他 9台	-	利用者送迎用	24,532,184	19,756,087	4,776,097
			小計			8,154,959
器具及び備品	軽井沢保育園	-	衣類乾燥機等	31,461,645	23,199,667	8,261,978
	精明学園	-	特殊浴槽等	43,628,814	25,361,925	18,266,889
			小計			26,528,867
権利	軽井沢保育園	-	電話加入権、下水道負担金	591,518	0	591,518
	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	4,704,420	2,253,166	2,451,254
	精明学園	-	会計ソフト、ケース記録ソフト等	5,640,057	2,846,949	2,793,108
			小計			5,244,362
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	22,617,772	0	22,617,772
	(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	26,991,747	0	26,991,747
			小計			49,609,519

(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。

## 財 産 目 録

令和 2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
人件費積立資産	精明学園	-	将来における、人件費を積立している。	15,000,000	0	15,000,000
修繕費積立資産						
軽井沢治育園修繕費積立資産	軽井沢治育園	-	軽井沢治育園における修繕費用のために積立している。	32,600,000	0	32,600,000
精明学園修繕費積立資産	精明学園	-	精明学園における修繕費用のために積立している。	30,000,000	0	30,000,000
			小計			62,600,000
備品等購入積立資産						
軽井沢治育園	軽井沢治育園	-	軽井沢治育園の備品等の入替更新等のために積立している。	10,000,000	0	10,000,000
精明学園	精明学園	-	精明学園の備品等の入替更新等のために積立している。	20,000,000	0	20,000,000
			小計			30,000,000
設備整備等積立資産						
軽井沢治育園施設整備等積立資産	軽井沢治育園	-	軽井沢治育園の施設整備等のために積立している。	135,963,803	0	135,963,803
精明学園施設整備等積立資産	精明学園	-	精明学園の施設整備等のために積立している。	86,052,375	0	86,052,375
軽井沢治育園施設整備指定目的積立資産	軽井沢治育園	-	指定目的寄附金の積立。	7,800,000	0	7,800,000
			小計			229,816,178
その他の固定資産						
自動車リサイクル預託金.	軽井沢治育園	-	公用車リサイクル預託金	90,030	0	90,030
	精明学園	-	公用車リサイクル預託金	111,880	0	111,880
本部				-	-	0
			小計			201,910
			その他の固定資産合計			478,167,895
			固定資産合計			1,357,867,298
			資産合計			1,769,579,522
<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)	-	-	-	-	165,000
	軽井沢治育園 (社会保険料他)	-	-	-	-	39,748,707
	精明学園 (社会保険料他)	-	-	-	-	20,171,086
			小計			60,084,793
職員預り金	軽井沢治育園職員 社会保険料等	-	-	-	-	57,804
	精明学園職員 社会保険料等	-	-	-	-	149,330
			小計			207,134
			流動負債合計			60,291,927
退職給付引当金						
退職給付引当金繰入.	軽井沢治育園	-	-	-	-	28,623,219
	精明学園	-	-	-	-	42,428,854
退職給付一時金.	軽井沢治育園	-	-	-	-	-683,207
	精明学園	-	-	-	-	-834,884
退職給付引当資産差損.	軽井沢治育園	-	-	-	-	-1,670,529
	精明学園	-	-	-	-	-3,128,388
退職給付移管金.	軽井沢治育園	-	-	-	-	-3,651,711
	精明学園	-	-	-	-	-11,473,835
			小計			49,609,519
			固定負債合計			49,609,519
			負債合計			109,901,446
			差引純資産			1,659,678,076

## (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。