

財 産 目 録

平成31年03月31日 現在

1：法人会計

(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		—		—	—	42,535
現金_法人	現金手許有高	—	運転資金	—	—	17,215
現金_就労	現金手許有高	—	運転資金	—	—	25,320
普通預金		—		—	—	3,701,396
預金_J A土佐くろしお 普通No.0000371	土佐くろしお農協葉山支所	—	運転資金	—	—	1,339,203
預金_J A土佐くろしお 普通No.6523527	土佐くろしお農協葉山支所	—	運転資金、利用料受入	—	—	22,199
預金_ゆうちょ銀行 通常No.16420-7433991	ゆうちょ銀行六四八支店	—	運転資金、利用料受入	—	—	110,367
預金_高知信用金庫 普通No.0054244	高知信用金庫葉山支店	—	運転資金、利用料受入	—	—	1,445,491
預金_J A高知県 普通No.0001010	高知県農協東津野支所	—	運転資金	—	—	32,136
預金_J A高知県 普通No.0000909	高知県農協東津野支所	—	運転資金	—	—	401,662
預金_J A土佐くろしお 普通No.0002623	土佐くろしお農協葉山支所	—	運転資金	—	—	350,338
事業未収金		—		—	—	17,643,183
事業未収金_法人		—	町受託金収入等	—	—	7,909,265
事業未収金_就労・どんぐり		—	訓練等給付費収入、花の売上げ等	—	—	7,373,700
事業未収金_就労・里楽		—	町受託金収入等	—	—	2,360,218
たな卸し高		—	小麦粉、バター等	—	—	105,688
商品・製品		—	苗木、クッキー等	—	—	643,020
仕掛品		—	花苗、クッキーの生地等	—	—	108,536
前払金		—		—	—	402,786
前払金_法人		—	サロンの保険掛金	—	—	402,786
流動資産合計						22,647,144
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	土佐くろしお農協葉山支所他	—		—	—	3,000,000
基本財産合計						3,000,000
(2) その他の固定資産						
建物		—		7,520,850	2,771,351	4,749,499
小規模共同作業所	(就労継続支援事業所拠点) 津野町芳生野甲200-2	2001年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援事業所に使用している	910,350	637,951	272,399
休憩室	(就労継続支援事業所拠点) 津野町芳生野甲200-2	2010年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援事業所に使用している	1,858,500	1,626,187	232,313
シャワー棟	(就労継続支援事業所拠点) 津野町芳生野甲200-2	2016年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援事業所に使用している	2,268,000	315,000	1,953,000
倉庫	(就労継続支援事業所拠点) 津野町芳生野甲200-2	2017年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援事業所に使用している	2,484,000	192,213	2,291,787
構築物	トイレ、ハウス	—		4,699,500	3,203,524	1,495,976
車輛運搬具	日産シビリアン他15台	—		30,383,511	25,110,461	5,273,050
器具及び備品	パソコン、電動ベッド等	—		5,739,970	4,831,410	908,560
退職手当積立基金	全国社会福祉協議会	—	職員の退職金の支払いに備えるもの	—	—	39,031,242
預け金		—	将来における備品等の購入目的のために積み立てられている	—	—	77,011
備品等購入積立資産	普通預金	—	将来における事業規模の拡大目的のために積み立てられている	—	—	5,049,347
事業費積立資産	定期預金	—	将来における利用者工賃補てん目的のために積み立てられている	—	—	564,843
工賃変動積立資産	普通預金	—	将来における設備等の更新目的のために積み立てられている	—	—	1,256,875
設備等整備積立資産	普通預金	—	将来における事務機器等の購入目的のために積み立てられている	—	—	420,933
運営費積立資産	普通預金	—	将来における地域福祉推進目的のために積み立てられている	—	—	22,955,523
福祉基金積立資産	定期預金2通、普通預金1通	—		—	—	
その他の固定資産合計						81,782,859
固定資産合計						84,782,859

資産合計						107,430,003
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	7,176,109
事業未払金_法人	3月分臨時職員賃金等	—		—	—	4,358,176
事業未払金_就労・どんぐり	3月分非常勤職員賃金等	—		—	—	1,798,141
事業未払金_就労・里楽	3月分通所者工賃等	—		—	—	1,019,792
預り金	社会保険料預り金等	—		—	—	1,663,073
前受金	貸出用具利用料	—		—	—	22,000
賞与引当金	令和元年6月支給分	—		—	—	4,160,000
流動負債合計						13,021,182
2 固定負債						
退職給付引当金	職員退職金7名分	—		—	—	50,212,650
固定負債合計						50,212,650
負債合計						63,233,832
差引純資産						44,196,171

(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。