

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	【控除非対象】現金手許有高	—	小口、医療費 ほか	—	—	1,482,952
普通預金	【控除非対象】鹿児島銀行新上橋支店 ほか	—	運転資金として	—	—	807,954,387
事業未収金	【控除非対象】各拠点にて	—	2-3月分サービス活動収益 ほか	—	—	331,194,075
未収金	【控除非対象】各拠点にて	—	サービス活動外に関する収益 ほか	—	—	4,574,647
未収補助金	【控除対象】各拠点にて	—	施設整備補助金 ほか	—	—	18,027,982
原材料	【控除対象】ウイズ、しろやまの風	—	就労支援事業の生産活動	—	—	722,091
立替金	【控除非対象】法人本部	—	年末調整還付未済額	—	—	2,424,959
前払費用	【控除対象】各拠点にて	—	次年度の火災保険料 ほか	—	—	6,232,038
1年以内振替長期前払費用	【控除対象】各拠点にて	—	次年度以降の火災保険料 ほか	—	—	5,470,672
その他の流動資産	【控除非対象】本部、あゆみ、野火止保育園 ほか	—	交通系カード	—	—	13,753
流動資産合計						1,178,097,556
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
明星学園 (障害児入所施設) 拠点区分	—	—	障害児入所施設	—	—	2,983,334
ダイヤライト 拠点区分	—	—	障害者支援施設	—	—	80,773
発達支援センターひこばえ 拠点区分	—	—	福祉型児童発達支援センター	—	—	396,893
サポート明星 拠点区分	—	—	生活介護事業・居宅介護等事業	—	—	38,761,321
奏の丘 拠点区分	—	—	生活介護事業	—	—	62,136,075
発達支援センターめばえ 拠点区分	—	—	福祉型児童発達支援センター・放課後等デイサービス	—	—	62,136,075
就労支援事業所ウイズ 拠点区分	—	—	生活訓練・就労移行・継続B型・就労定着・就労選択	—	—	86,227,651
サポートハウス 拠点区分	—	—	共同生活援助・短期入所・自立生活援助	—	—	137,127,576
しろやまの風 拠点区分	—	—	生活介護事業・就労継続支援事業B型	—	—	8,150,000
児童支援センターしろやま 拠点区分	—	—	放課後等デイサービス事業	—	—	9,750,000
ときわの丘 拠点区分	—	—	看護施設	—	—	43,920,648
さいれの丘 拠点区分	—	—	養護老人ホーム	—	—	113,617,000
サニーキッズ 拠点区分	—	—	児童発達支援事業・放課後等デイサービス事業	—	—	202,123,868
小計						767,411,214
建物						
明星学園 (障害児入所施設) 拠点区分	1974年度	—	障害児入所施設	234,723,039	175,056,462	59,666,577
明星学園 (障害者支援施設) 拠点区分	2016年度	—	障害者支援施設	43,522,000	3,955,238	39,566,762
ハートフル (短期入所等)	2010年度	—	短期入所事業	264,250	181,187	83,063
ダイヤライト 拠点区分	1991年度	—	障害者支援施設	257,927,970	203,390,166	54,537,804
発達支援センターひこばえ 拠点区分	1980年度	—	児童発達支援センター	107,492,000	67,352,809	40,139,191
サポート明星 拠点区分	2003年度	—	生活介護事業・居宅介護等事業	123,596,550	79,041,365	44,555,185
奏の丘 拠点区分	2014年度	—	生活介護事業	135,345,300	34,986,753	100,358,547
発達支援センターめばえ 拠点区分	2014年度	—	児童発達支援センター・放課後等デイサービス	122,830,000	31,751,555	91,078,445
石谷の森子ども園 拠点区分	2016年度	—	認定こども園	123,888,960	24,530,013	99,358,947
就労支援事業所ウイズ 拠点区分	2010年度	—	生活訓練・就労移行・継続B型・就労定着・就労選択	78,143,267	34,868,427	43,274,840
サポートハウス 拠点区分	2010年度	—	共同生活援助・短期入所・自立生活援助	276,810,338	145,903,147	130,907,191
しろやまの風 拠点区分	2001年度	—	生活介護事業・就労継続支援事業B型	169,888,448	75,058,006	94,830,442
児童支援センターしろやま 拠点区分	2001年度	—	放課後等デイサービス事業	128,997,151	74,598,609	54,398,542
ときわの丘 拠点区分	2019年度	—	看護施設	523,905,000	71,076,445	452,828,555
さいれの丘 拠点区分	2024年度	—	養護老人ホーム	122,604,900	4,904,196	117,700,704
サニーキッズ 拠点区分	2015年度	—	児童発達支援事業・放課後等デイサービス事業	109,652,002	22,113,153	87,538,849
高砂発達支援センター 拠点区分	2020年度	—	児童発達支援センター・障害児相談支援	219,101,522	55,432,685	163,668,837
くにとち発達支援センター 拠点区分	2020年度	—	児童発達支援センター・障害児相談支援	192,383,157	48,672,937	143,710,220
野火止保育園 拠点区分	2016年度	—	保育所	205,743,200	40,737,150	165,006,050
小計						1,983,208,751
基本財産合計						2,750,619,965
(2) その他の固定資産						
土地						
【控除非対象】法人本部 拠点区分	—	—	鹿児島市犬泊町5762-2、紫原1丁目 9筆	13,719,604	0	13,719,604
【控除対象】奏の丘 拠点区分	—	—	鹿児島市石谷町 9筆	—	—	3,294,825
【控除対象】発達支援センターめばえ 拠点区分	—	—	鹿児島市石谷町 7筆	—	—	2,794,825
【控除非対象】しろやまの風 拠点区分	—	—	鹿児島市下福元町 5筆	—	—	9,042,425
小計						28,851,679
建物						
【控除対象】明星学園 (支援施設) 拠点区分	2024年度	—	給水設備改修工事	11,000,000	982,666	10,017,334
【控除対象】ダイヤライト 拠点区分	2023年度	—	浴室改修工事	9,618,400	1,022,752	8,595,648
【控除対象】石谷の森子ども園 拠点区分	2023年度	—	庇取付工事	306,350	86,159	220,191
【控除対象】就労支援事業所ウイズ 拠点区分	2013年度	—	ブメハナ改装	437,850	141,385	296,465
【控除対象】サポートハウス 拠点区分	2012年度	—	坂之上石塚、錦江台、別府	22,058,160	5,084,664	16,973,496
【控除対象】サニーキッズ 拠点区分	2019年度	—	エレベーター設置、外階段設置	13,491,000	3,166,641	10,324,359
【控除対象】あゆみ 拠点区分	2015年度	—	内装工事	1,539,000	651,766	887,234
小計						47,314,727
構築物						
【控除対象】各拠点にて	—	—	【償却資産】障害福祉サービス ほか	90,528,736	59,919,251	30,609,485
【控除非対象】法人本部 拠点区分	2009年度	—	【償却資産】排水処理設備	145,425	145,424	1
小計						30,609,486
車輛運搬具						
【控除対象】各拠点にて	—	—	【償却資産】利用者送迎、活動用	33,790,468	28,676,102	5,114,366
【控除対象】各拠点にて	—	—	【償却資産】利用者支援等	226,535,852	172,034,801	54,501,051
建設仮勘定						
【控除対象】法人本部 拠点区分	—	—	新規事業所開設準備	—	—	243,296,000
有形リース資産						
【控除対象】各拠点にて	—	—	【償却資産】送迎車両 ほか	209,540,213	141,816,019	67,724,194
権利						
【控除対象】しろやまの風、野火止保育園	—	—	【非償却資産】電話加入権、水道負担金	2,658,260	1,505,835	1,152,425
ソフトウェア						
【控除対象】各拠点にて	—	—	【償却資産】給付費請求 ほか	16,301,913	11,247,621	5,054,292
無形リース資産						
【控除対象】各拠点にて	—	—	【償却資産】給付費請求 ほか	20,831,518	18,026,518	2,805,000
長期貸付金						
【控除非対象】法人本部 拠点区分	—	—	中型免許取得貸付金	—	—	575,000
退職給付引当資産						
【控除非対象】各拠点にて	—	—	退職共済預け金	—	—	89,168,150
長期前払費用						
【控除対象】各拠点にて	—	—	次年度以降の火災保険料 ほか	—	—	15,219,788
その他の固定資産						
【控除非対象】各拠点にて	—	—	公用車リサイクル料 ほか	—	—	510,380
借地権	【控除非対象】野火止保育園 拠点区分	—	保育所敷地	—	—	2,367,150
敷金	【控除非対象】くにとち、野火止、ハウス ほか	—	事業所敷金、借上宅敷金 ほか	—	—	12,854,355
人件費積立資産	—	—	—	—	—	4,000,000
施設整備等積立資産	—	—	—	—	—	531,000,000
工賃変動積立資産	—	—	—	—	—	85,539
その他の固定資産合計						1,142,203,582
固定資産合計						3,892,823,547
資産合計						5,070,921,103
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						
3月分 事業費・事務費 ほか	—	—	—	—	—	91,678,969
【控除対象】サービス活動外に関する費用 ほか	—	—	—	—	—	2,283,971
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	鹿児島銀行、福祉医療機構	—	—	—	—	37,688,000
1年以内返済予定リース債務	送迎車輛 ほか	—	—	—	—	23,707,542
職員預り金	退職共済預り金	—	—	—	—	4,750
賞与引当金	各拠点にて	—	—	—	—	95,460,000
流動負債合計						250,823,232
2 固定負債						
設備資金借入金						
鹿児島銀行、福祉医療機構	—	—	—	—	—	211,840,000
リース債務						
有形リース資産、無形リース資産	—	—	—	—	—	39,626,364
退職給付引当金						
各拠点にて	—	—	—	—	—	96,622,460
固定負債合計						348,088,824
負債合計						598,912,056
差引純資産						4,472,009,047