

会計責任者			担当者

別紙4

財 産 目 録

2026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						
現金	現金手許有高	—	運転資金	—	—	354,941
郵便振替貯金	鹿児島市西伊敷三郵便局	—	集金用口座	—	—	68,374
普通預金（鹿児島銀行）	中央支店	—	運転資金	—	—	528,125,000
普通預金（南日本銀行）	中央支店	—	運転資金	—	—	1,491,862
普通預金（鹿児島相互信用金庫）	原良支店	—	運転資金	—	—	339,697
普通預金（鹿児島県医師信用組合）	本店	—	運転資金	—	—	19,922,122
普通預金（大和ネクスト銀行）	ダイコク支店	—	資金運用	—	—	22,206,571
定期預金（鹿児島銀行）	中央支店	—	運転資金	—	—	948,020,000
定期預金（鹿児島相互信用金庫）	原良支店	—		—	—	100,000,000
定期預金（鹿児島県医師信用組合）	本店	—	運転資金	—	—	170,000,000
			小計			1,790,528,567
事業未収金						
児童福祉事業未収金	鹿児島県他	—	措置費単価改正差額分	—	—	21,840,930
医療事業未収金	社会保険診療報酬支払基金鹿児島支部他	—	2・3月分診療報酬他	—	—	337,430,032
障害福祉サービス等事業未収金	鹿児島県内	—	障害児入所サービス給付費他	—	—	189,123,715
その他の事業未収金	入所者	—	未収金回収分	—	—	1,516,572
			小計			549,911,249
未収金						
未収補助金	職員他	—	3月分職員食費・託児所利用料他	—	—	953,254
未収収益	鹿児島県	—	託児所運営補助金・体制強化事業補助金	—	—	6,039,000
未収消費税	日本郵便・ワールドサンフーズ㈱他	—	切手販売手数料・2・3月分自動販売機設置手数料他	—	—	9,646,466
貯蔵品	国税庁	—	消費税還付金	—	—	20,905,600
医薬品	施設内	—	利用者用介護用品・事務用品他	—	—	3,451,050
診療・療養費等材料	施設内（薬局）	—	医薬品	—	—	815,974
給食用材料	施設内看護部倉庫・各病棟他	—	利用者医療ケア	—	—	8,805,199
立替金	施設内職員保管庫	—	給食用食材・利用者用非常用給食食材	—	—	2,313,124
施設立替金	やまびこ・みなよし	—	給食共通経費	—	—	355,194
職員立替金	やまびこ・みなよし	—	給食共通経費按分	—	—	437,903
その他の立替金	鹿児島市	—	よかセンター3月末退職者会費	—	—	67,364
			小計			860,461
前払費用	損保ジャパン・メディカルネットワーク他	—	建物火災保険料・保守料他	—	—	5,735,014
徴収不能引当金	外来患者	—	7名分 外来診療費他	—	—	△37,290
流動資産合計						2,399,927,668
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	鹿児島市皆与志町1776-3	—	たらちね学園	35,087,312		35,087,312
	鹿児島市皆与志町1779	—	やまびこ医療福祉センター	58,772,338		58,772,338
	鹿児島市皆与志町1778	—	みなよし療護園	17,674,439		17,674,439
	鹿児島市皆与志町1604-2	—	やまびこ医療福祉センター	1,484,823		1,484,823
	鹿児島市皆与志町1777	—	やまびこ医療福祉センター	13,290,082		13,290,082
			小計			126,308,994
建物	鹿児島市皆与志町1604-2	1979年度	倉庫	3,049,000	3,048,997	3
	鹿児島市皆与志町1779	1981年度	作業訓練棟	14,029,515	12,954,333	1,075,182
	鹿児島市皆与志町1779	2002年度	洗濯乾燥機	12,074,000	12,073,997	3
	鹿児島市皆与志町1779	2003年度	やまびこ医療福祉センター管理棟	572,939,446	352,735,969	220,203,477
	鹿児島市皆与志町1779	2003年度	やまびこ医療福祉センター北棟	608,212,520	383,215,825	224,996,695
	鹿児島市皆与志町1779	2008年度	やまびこ医療福祉センター北棟増築	104,831,014	57,330,428	47,500,586
	鹿児島市皆与志町1779	2013年度	やまびこ医療福祉センター本館	2,236,736,015	1,023,812,273	1,212,923,742
	鹿児島市皆与志町1776-3	2011年度	たらちね学園	411,237,420	175,953,064	235,284,356
	鹿児島市皆与志町1778	1994年度	みなよし療護園	921,365,466	578,471,864	342,893,602
			小計			2,284,877,646
基本財産合計						2,411,186,640
(2) その他の固定資産						
土地	鹿児島市皆与志町1606他34筆	—	山林・雑種地・原野	31,123,929		31,123,929
構築物	やまびこ医療福祉センター玄関前	—	前理事長胸像	3,650,000	1,870,016	1,779,984
	施設	—	外溝工事他	322,575,906	187,077,295	135,498,611
			小計			137,278,595
機械及び装置	やまびこ医療福祉センター他	—	第1種社会福祉事業に使用している	123,792,400	55,936,075	67,856,325
車輛運搬具	キャラバン他22台	—	利用者送迎用・職員異動用	44,884,916	44,884,897	19
器具及び備品	施設	—	第1・2種社会福祉事業に使用している	808,565,331	642,067,279	166,498,052
建設仮勘定	—	—	調整工事設計費用	—	—	1,650,000
ソフトウェア	施設	—	給与・会計システム他	142,248,148	104,996,911	37,251,237
長期貸付金	—	—	奨学金貸与2名	—	—	2,436,500
その他の積立資産						
人件費積立資産	定期預金 鹿児島銀行中央支店他	—	将来における人件費の目的のために積み立てている	308,936,000		308,936,000
備品等購入積立資産	定期預金 鹿児島銀行中央支店他	—	将来における備品購入のために積み立てている	10,000,000		10,000,000
施設整備等積立資産	定期預金 鹿児島銀行中央支店他	—	将来における施設整備のために積み立てている	743,656,000		743,656,000
建設積立資産	定期預金 鹿児島銀行中央支店他	—	将来における新規事業の目的のために積み立てている	1,061,837,000		1,061,837,000
			小計			2,124,429,000
その他の固定資産						
その他の固定資産	施設	—	温泉泉源	16,000,000	16,000,000	
	日本生命	—	終身保険	9,594,800		9,594,800
	鹿児島県医師信用組合	—	鹿児島県医師会加入のため	20,000		20,000
出資金	車両（ソニカ他）8台	—	リサイクル預託金	112,489		112,489
預託金			小計			9,727,289
投資有価証券						
投資有価証券（大和証券）	鹿児島支店	—	資金運用（余裕資金）	931,204,833		931,204,833
投資有価証券（九州FG証券）	—	—	資金運用（余裕資金）	374,420,000		374,420,000
投資有価証券（野村證券）	鹿児島支店	—	資金運用（余裕資金）	—		211,281,669
			小計			1,516,906,502
長期前払費用	施設	—	建物火災他	4,573,743		4,573,743
その他の固定資産合計						4,099,731,191
固定資産合計						6,510,917,831
資産合計						8,910,845,499
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	水道光熱費・消費税他	—		—	—	38,683,692
その他の未払金	防犯カメラ工事他	—		—	—	10,151,660
未払費用	健康保険・厚生年金保険他	—		—	—	187,526,240
預り金	浄化槽維持管理費用（年間）	—		—	—	254,800
職員預り金						
健康保険預り金	—	—		—	—	697,389
厚生年金保険預り金	—	—		—	—	1,105,864
源泉所得税預り金	職員給与	—		—	—	7,391,014

別紙 4

財 産 目 録

2026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
住民税預り金	市県民税	—		—	—	7,929,300
財形貯蓄預り金	鹿児島銀行	—		—	—	25,000
その他預り金	職員旅行積立	—		—	—	13,449,400
			小計			30,597,967
賞与引当金						
賞与引当金（賞与）	2025.10～2026.3	—		—	—	212,084,665
賞与引当金（健康）	2025.10～2026.3	—		—	—	11,808,006
賞与引当金（子ども）	2025.10～2026.3	—		—	—	239,772
賞与引当金（厚生）	2025.10～2026.3	—		—	—	18,996,780
賞与引当金（雇用）	2025.10～2026.3	—		—	—	1,772,159
			小計			244,901,382
前受金						
その他の前受金	貸上げ・物価上昇支援金2026.4～5	—		—	—	5,572,000
			小計			5,572,000
流動負債合計						517,687,741
2 固定負債						
退職給付引当金	福祉医療機構差額分	—		—	—	103,937,966
固定負債合計						103,937,966
負債合計						621,625,707
差引純資産						8,289,219,792