

社会福祉充実残額算定シート

1. 「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産 (a)	5,069,671,739
負債 (b)	190,796,985
基本金 (c)	23,488,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	890,010,510
合計 (a - b - c - d)	3,965,376,244

- 手入力 (必須入力) するセルです (※「社会福祉法人の財務諸表等電子開示システム」搭載版では、他シートを参照するための計算式が設定されていますので、手入力は不要となります。)
- 計算式が設定されており、入力することはできません。
- 手入力するセルです。(不明の場合は、記載要領に従って入力してください)
- 合計額を算出するための計算式が設定されており、入力することはできません。

2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

(1) 財産目録における貸借対照表価額

合計 (a)	2,535,467,070
--------	---------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	18,180,000
1年以内返済予定リース債務	0
設備資金借入金	49,730,000
リース債務	0
合計 (b)	67,910,000

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	2,535,467,070
対応負債合計 (b)	67,910,000
対応基本金 (c)	23,488,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	890,010,510
合計 (a - b - c - d)	1,554,058,560

3. 「再取得に必要な財産」

(1) 将来の建替費用

財産の名称等	取得年度	建設時延べ床面積 (少数点以下第4位を四捨五入)	建設時自己資金	大規模修繕実績額	減価償却累計額	建設単価等上昇率				①、②のいずれか 高い方の率	③一般的自己 資金比率	自己資金比率		合計額		
						①建設工事費 デフレーター	②1㎡当たり単価上昇率					④建設時自己資金 比率	d/b		③、④のいずれか 高い方の率	
							一般的1㎡当たり 単価 (a)	当該建物の建設時の 取得価額 (b)	建設時延べ床 面積 (c)							a/ (b/c)
特別養護老人ホーム三幸の園	1998	5,803.410	692,924,070		893,553,280	1.086	250,000	1,680,580,070	5,803.410	0.863	1.086	22%	692,924,070	41.2%	41.2%	399,804,331
特別養護老人ホーム山崎園	2001	3,959.320	122,225,000		333,171,152	1.113	250,000	826,883,000	3,959.320	1.197	1.197	22%	122,225,000	14.8%	22.0%	87,737,291
松城デイサービスセンター	2007	605.430	194,040,000		57,179,406	1.044	250,000	194,040,000	605.430	0.780	1.044	22%	194,040,000	100.0%	100.0%	59,695,299
ユニット型特別養護老人ホーム山崎園	2010	3,493.890	490,950,000		161,861,596	1.044	250,000	723,450,000	3,493.890	1.207	1.207	22%	490,950,000	67.9%	67.9%	132,654,156
合計							250,000					22%		22.0%		679,891,077

- ※ 割合は小数点第4位四捨五入。
- ※ 行が不足する場合は適宜追加すること。

(3) 設備・車輛等の更新に必要な費用

合計	428,285,424
----	-------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	679,891,077
大規模修繕に必要な費用	225,028,980
設備・車輛等の更新に必要な費用	428,285,424
合計	1,333,205,481

(2) 大規模修繕に必要な費用

減価償却累計額 (a)	一般的大規模修繕 費用比率 (b)	大規模修繕実績額	合計額①	※大規模修繕額が不明な場合		合計額 (①、②のいずれか)
				貸借対照表価額 (c)	合計額② ((a×b) × c/ (a+c))	
893,553,280	30%	-	-	725,937,183	120,160,673	120,160,673
333,171,152	30%	-	-	432,562,376	56,462,450	56,462,450
57,179,406	30%	-	-	129,089,901	11,888,083	11,888,083
161,861,596	30%	-	-	490,903,634	36,517,774	36,517,774
-	30%	-	-	-	-	-
						225,028,980

4. 「必要な運転資金」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	1,631,549,733	12	3	407,887,433

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	-	12	12	-

6. 「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計
活用可能な財産	3,965,376,244	3,295,151,474
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	1,554,058,560	
再取得に必要な財産	1,333,205,481	
必要な運転資金	407,887,433	
計算の特例		
合計	670,220,000	

社会福祉充実残額算定シート別添 (財産目録)

平成29年3月31日現在

(単位：円)							(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	控除対象	控除対象額
I 資産の部								
1 流動資産								
現金預金						629,341,783	×	
有価証券						0	×	
事業未収金						218,633,045	×	
未収金						321,549	×	
未収補助金						640,515	○	640,515
未収収益						0	×	
受取手形						0	×	
貯蔵品						0	○	0
医薬品						0	○	0
診療・療養費等材料						0	○	0
給食用材料						0	○	0
商品・製品						0	○	0
仕掛品						0	○	0
原材料						0	○	0
立替金						160,266	×	
前払金						0	○	0
前払費用						638,848	○	638,848
1年以内回収予定長期貸付金						0	○	0
短期貸付金						0	○	0
仮払金						0	×	
その他の流動資産						0	×	
徴収不能引当金						0	×	
流動資産合計						0	0	849,736,006
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地						260,779,337	○	260,779,337
建物						1,779,549,454	○	1,779,549,454
定期預金						3,000,000	○	3,000,000
投資有価証券						0	○	0
基本財産合計						0	0	2,043,328,791
(2) その他の固定資産								
土地						261,970,000	○	261,970,000
建物						68,019,203	○	68,019,203
構築物						65,162,017	○	65,162,017
機械及び装置						6,322,487	○	6,322,487
車輛運搬具						12,887,204	○	12,887,204
器具及び備品						51,853,938	○	51,853,938
建設仮勘定						22,529,000	○	22,529,000
有形リース資産						0	○	0
権利						335,760	○	335,760
ソフトウェア						589,507	○	589,507
無形リース資産						0	○	0
投資有価証券						10,000	×	
長期貸付金						0	○	0
退職給付引当資産						15,732,606	×	
長期預り金積立資産						0	×	
(何)積立資産						1,670,005,420	×	
差入保証金						120,000	○	120,000
長期前払費用						1,069,800	○	1,069,800
その他の固定資産						0	○	0
その他の固定資産合計						0	0	2,176,606,942
固定資産合計						0	0	4,219,935,733
資産合計						0	0	5,069,671,739
II 負債の部								
1 流動負債								
短期運営資金借入金						0		
事業未払金						48,083,302		
その他の未払金						0		
支払手形						0		
役員等短期借入金						0		
1年以内返済予定設備資金借入金						18,180,000		
1年以内返済予定長期運営資金借入金						0		
1年以内返済予定リース債務						0		
1年以内返済予定役員等長期借入金						0		
1年以内支払予定長期未払金						0		
未払費用						0		
預り金						0		
職員預り金						3,092,677		
前受金						0		
前受収益						0		
仮受金						0		
賞与引当金						55,978,400		
その他の流動負債						0		
流動負債合計						0	0	125,334,379
2 固定負債								
設備資金借入金						49,730,000		
長期運営資金借入金						0		
リース債務						0		
役員等長期借入金						0		
退職給付引当金						15,732,606		
長期未払金						0		
長期預り金						0		
その他の固定負債						0		
固定負債合計						0	0	65,462,606
負債合計						0	0	190,796,985
差引純資産						0	0	4,878,874,754

控除対象額計
2,535,467,070

(入力上の留意事項) □

※ 財産目録については、科目を分けた場合は、小計欄を設けることとしていますが、エクセル版の社会福祉充実残額算定シート別添 (財産目録) については、小計欄を設けなくても差し支えありません。