

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）	5,515,571,099
負債（b）	187,280,529
基本金（c）	23,488,000
国庫補助金等特別積立金（d）	1,210,919,892
合計（a－b－c－d）	4,093,882,678

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。

ブルダウリストから選択するセルです。直接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）	3,246,270,476

（2）対応負債	
項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	12,050,000
1年以内返済予定リース債務	0
設備資金借入金	24,100,000
リース債務	0
合計（b）	36,150,000

（3）合計	
項目	金額
財産目録合計（a）	3,246,270,476
対応負債合計（b）	36,150,000
対応基本金（c）	23,488,000
国庫補助金等特別積立金（d）	1,210,919,892
合計（a－b－c－d）	1,975,712,584

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 (小数点以下第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					自己資金比率					合計額
						④建設工事費 デフレーター	②1㎡当たり単価上昇率				①、②のいずれか 高い方の率	③一般的自己 資金比率	④建設時自己資金比率		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)			建設時自己資金 (d)	d/b		
特別養護老人ホーム三章の園	1998	5,803.4100	692,924,070		954,183,239	1.140	250,000	1,680,580,070	5,803.410	0.863	1.14	22%	692,924,070	41.2%	41.2%	448,160,783
特別養護老人ホーム山崎園	2001	3,959.3200	122,225,000		368,342,620	1.169	250,000	826,883,000	3,959.320	1.197	1.197	22%	122,225,000	14.8%	22.0%	96,999,345
松城デイサービスセンター	2007	605.4300	194,040,000		68,576,108	1.096	250,000	194,040,000	605.430	0.780	1.096	22%	194,040,000	100.0%	100.0%	75,159,414
ユニット型特別養護老人ホーム山崎園	2010	3,493.8900	490,950,000		213,468,286	1.096	250,000	723,450,000	3,493.890	1.207	1.207	22%	490,950,000	67.9%	67.9%	174,948,574
救護施設神ヶ谷園	2017	2,829.3000	577,587,000		43,457,718	1.000	250,000	982,044,000	2,829.300	0.720	1	22%	577,587,000	58.8%	58.8%	25,553,138
合計																820,821,254

※ 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	430,797,231
----	-------------

（4）合計	
項目	金額
将来の建替費用	820,821,254
大規模修繕に必要な費用	245,613,912
設備・車輛等の更新に必要な費用	430,797,231
合計	1,497,232,397

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	1,525,855,109	12	3	381,463,777

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	計算の特例適用 ※「5. 計算の特例」の適用有無を 変更する場合、以下のセルから選択すること。 適用しない
活用可能な財産	4,093,882,678		
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	1,975,712,584		
再取得に必要な財産	1,497,232,397		
必要な運転資金	381,463,777		
計算の特例		3,854,408,758	
合計	239,470,000		

7. 「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」

項目	金額
社会福祉充実残額	239,470,000
社会福祉充実計画用財産	1,017,160,000
合計	-777,690,000

(2) 大規模修繕に必要な費用						
減価償却累計額 (a)	一般の大規模修繕 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))	
954,183,239	30%	-	-	686,907,223	119,817,043	119,817,043
368,342,620	30%	-	-	397,390,908	57,347,368	57,347,368
68,576,108	30%	-	-	117,693,199	12,998,826	12,998,826
213,468,286	30%	-	-	439,296,944	43,097,867	43,097,867
43,457,718	30%	-	-	784,250,542	12,352,808	12,352,808
						245,613,912

社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）							（別添）		
平成３１年３月３１日現在							（単位：円）		
（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	社会福祉充実計画用財産額
Ⅰ 資産の部									
１ 流動資産									
現金預金						636,319,121	×		
有価証券							×		
事業未収金						209,779,948	×		
未収金						15,266	×		
未収補助金						981,398	○	981,398	
未収収益							×		
受取手形							×		
貯蔵品							○		0
医薬品							○		0
診療・療養費等材料							○		0
給食用材料							○		0
商品・製品							○		0
仕掛品							○		0
原材料							○		0
立替金						8,505	×		
前払金							○		0
前払費用						1,739,180	○	1,739,180	
１年以内回収予定長期貸付金							○		0
短期貸付金							○		0
仮払金							×		
その他の流動資産							×		
徴収不能引当金							×		
流動資産合計				0	0	848,843,418			
２ 固定資産									
（１） 基本財産									
土地						352,857,837	○	352,857,837	
建物						2,425,538,816	○	2,425,538,816	
定期預金						3,000,000	○	3,000,000	
投資有価証券							○	0	
建物減価償却累計額									
基本財産合計				0	0	2,781,396,653			
（２） その他の固定資産									
土地						169,891,500	○	169,891,500	
建物						70,062,805	○	70,062,805	
構築物						153,580,260	○	153,580,260	
機械及び装置						5,183,629	○	5,183,629	
車輛運搬具						9,812,055	○	9,812,055	
器具及び備品						46,444,181	○	46,444,181	
建設仮勘定						3,851,244	○	3,851,244	
有形リース資産							○	0	
権利						335,760	○	335,760	
ソフトウェア						347,595	○	347,595	
無形リース資産							○	0	
（何）減価償却累計額							○	0	
投資有価証券						10,000	×		
長期貸付金							○	0	
退職給付引当資産						18,162,363	×		
長期預り金積立資産							×		
施設設備整備・修繕・人件費・移行時積立資産						1,405,005,420	×		1,017,160,000
差入保証金						140,000	○	140,000	
長期前払費用						2,504,216	○	2,504,216	
その他の固定資産							○	0	
徴収不能引当金							×		
その他の固定資産合計				0	0	1,885,331,028			
固定資産合計				0	0	4,666,727,681			
資産合計				0	0	5,515,571,099			
Ⅱ 負債の部									
１ 流動負債									
短期運営資金借入金						60,947,252			
事業未払金									
その他の未払金									
支払手形									
役員等短期借入金									
１年以内返済予定設備資金借入金									
１年以内返済予定長期運営資金借入金						12,050,000			
１年以内返済予定リース債務									
１年以内返済予定役員等長期借入金									
１年以内支払予定長期未払金									
未払費用						6,002,906			
預り金									
職員預り金						3,172,008			
前受金									
前受収益									
仮受金									
賞与引当金						62,846,000			
その他の流動負債									
流動負債合計				0	0	145,018,166			
２ 固定負債									
設備資金借入金						24,100,000			
長期運営資金借入金									
リース債務									
役員等長期借入金									
退職給付引当金						18,162,363			
役職退職慰労引当金									
長期未払金									
長期預り金									
その他の固定負債									
固定負債合計				0	0	42,262,363			
負債合計				0	0	187,280,529			
差引純資産				0	0	5,328,290,570			
（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、小計欄は不要とします									