

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)	5,479,465,661
負債 (b)	197,836,673
基本金 (c)	23,488,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	1,258,200,848
合計 (a - b - c - d)	3,999,940,140

- 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。
- プルダウン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

項目	金額
合計 (a)	3,361,529,499

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	15,220,000
1年以内返済予定リース債務	0
設備資金借入金	36,150,000
リース債務	0
合計 (b)	51,370,000

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	3,361,529,499
対応負債合計 (b)	51,370,000
対応基本金 (c)	23,488,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	1,258,200,848
合計 (a - b - c - d)	2,028,470,651

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			
						①建設工事費 デフレクター	②1㎡当たり単価上昇率		①、②のいずれか 高い方の率	③一般の自己 資金比率	④建設時自己資金比率					
							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	③、④のいずれか 高い方の率
特別養護老人ホーム三幸の園	1998	5,803.4100	692,924,070		922,737,080	1.115	250,000	1,680,580,070	5,803.410	0.863	1.115	22%	692,924,070	41.2%	41.2%	423,886,959
特別養護老人ホーム山崎園	2001	3,959.3200	122,225,000		350,756,886	1.143	250,000	826,883,000	3,959.320	1.197	1.197	22%	122,225,000	14.8%	22.0%	92,368,318
松城デイサービスセンター	2007	605.4300	194,040,000		622,877,757	1.072	250,000	194,040,000	605.430	0.780	1.072	22%	194,040,000	100.0%	100.0%	667,724,955
ユニット型特別養護老人ホーム山崎園	2010	3,493.8900	490,950,000		187,664,941	1.072	250,000	723,450,000	3,493.890	1.207	1.207	22%	490,950,000	67.9%	67.9%	153,801,365
救護施設神ヶ谷園	2017	2,829.3000	577,587,000		8,691,538	1.000	250,000	982,044,000	2,829.300	0.720	1.000	22%	577,587,000	58.8%	58.8%	5,110,624
合計																1,342,892,221

- ※ 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

項目	金額
合計	395,328,459

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	1,342,892,221
大規模修繕に必要な費用	249,713,549
設備・車輛等の更新に必要な費用	395,328,459
合計	1,987,934,229

(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))	
922,737,080	30%	-	-	696,753,383	119,096,752	119,096,752
350,756,886	30%	-	-	414,976,642	57,026,070	57,026,070
622,877,757	30%	-	-	123,391,550	30,896,829	30,896,829
187,664,941	30%	-	-	465,100,289	40,113,817	40,113,817
8,691,538	30%	-	-	819,016,722	2,580,081	2,580,081
						249,713,549

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	1,682,394,451	12	3 420,598,612

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
活用可能な財産	3,999,940,140	4,437,003,492	※「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。
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	2,028,470,651		
再取得に必要な財産	1,987,934,229		
必要な運転資金	420,598,612		
計算の特例			
合計	-437,060,000		適用しない

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	-437,060,000
社会福祉充実計画用財産	0
合計	-437,060,000

社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）
平成30年3月31日現在

(別添)

(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						804,180,308	×		
有価証券							×		
事業未収金						202,031,125	×		
未収金						35,060	×		
未収補助金						603,494	○	603,494	
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						29,286	×		
前払金							○	0	
前払費用						1,048,371	○	1,048,371	
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	1,007,927,644			
2 固定資産									
(1) 基本財産									
土地						352,857,837	○	352,857,837	
建物						2,519,238,586	○	2,519,238,586	
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	2,875,096,423			
(2) その他の固定資産									
土地						169,891,500	○	169,891,500	
建物						74,426,513	○	74,426,513	
構築物						162,734,889	○	162,734,889	
機械及び装置						5,753,058	○	5,753,058	
車輛運搬具						8,780,303	○	8,780,303	
器具及び備品						57,165,539	○	57,165,539	
建設仮勘定							○	0	
有形リース資産							○	0	
権利						335,760	○	335,760	
ソフトウェア						620,501	○	620,501	
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						16,644,963	×		
長期預り金積立資産							×		
施設設備・人件費・修繕・移行時積立資産						1,095,005,420	×		
差入保証金							○	0	
長期前払費用						5,073,148	○	5,073,148	
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	1,596,441,594			
固定資産合計				0	0	4,471,538,017			
資産合計				0	0	5,479,465,661			
II 負債の部									
1 流動負債									
短期運営資金借入金						65,134,843			
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						15,220,000			
1年以内返済予定長期運営資金借入金									
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									
預り金									
職員預り金						2,782,867			
前受金									
前受収益									
仮受金									
賞与引当金						61,904,000			
その他の流動負債									
流動負債合計				0	0	145,041,710			
2 固定負債									
設備資金借入金						36,150,000			
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						16,644,963			
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	52,794,963			
負債合計				0	0	197,836,673			
差引純資産				0	0	5,281,628,988			

控除対象額計	計画用財産額計
3,361,529,499	0

(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