

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)	5,544,827,244
負債 (b)	154,334,300
基本金 (c)	23,488,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	1,171,609,629
合計 (a - b - c - d)	4,195,395,315

- 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

合計 (a)	3,353,856,780
--------	---------------

(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	12,050,000
リース債務	0
合計 (b)	24,100,000

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	3,353,856,780
対応負債合計 (b)	24,100,000
対応基本金 (c)	23,488,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	1,171,609,629
合計 (a - b - c - d)	2,134,659,151

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		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 取得単価 (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幸の園	1998	5,803.4100	692,924,070		972,236,533	1.177	250,000	1,680,580,070	5,803.410	0.863	1.177	22%	692,924,070	41.2%	41.2%	471,460,828
特別養護老人ホーム山崎園	2001	3,959.3200	122,225,000		385,300,015	1.207	250,000	826,883,000	3,959.320	1.197	1.207	22%	122,225,000	14.8%	22.0%	102,312,565
松城デイサービスセンター	2007	605.4300	194,040,000		74,274,459	1.132	250,000	194,040,000	605.430	0.780	1.132	22%	194,040,000	100.0%	100.0%	84,078,687
ユニット型特別養護老人ホーム山崎園	2010	3,493.8900	490,950,000		236,879,848	1.132	250,000	723,450,000	3,493.890	1.207	1.207	22%	490,950,000	67.9%	67.9%	194,135,590
救護施設神ヶ谷園	2017	2,829.3000	577,587,000		76,223,898	1.032	250,000	982,044,000	2,829.300	0.720	1.032	22%	577,587,000	58.8%	58.8%	46,253,880
合計																898,241,550

- ※ 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	446,396,930
----	-------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	898,241,550
大規模修繕に必要な費用	254,284,077
設備・車輛等の更新に必要な費用	446,396,930
合計	1,598,922,557

(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))	
972,236,533	30%	-	-	655,213,116	117,427,066	117,427,066
385,300,015	30%	-	-	380,433,513	57,427,694	57,427,694
74,274,459	30%	-	-	111,994,848	13,397,306	13,397,306
236,879,848	30%	-	-	415,885,382	45,275,787	45,275,787
76,223,898	30%	-	-	749,484,362	20,756,224	20,756,224
						254,284,077

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	1,560,748,839	12	390,187,209

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	4,195,395,315	4,123,768,917	※「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	2,134,659,151		
再取得に必要な財産	1,598,922,557		
必要な運転資金	390,187,209		
計算の特例			
合計	71,620,000		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	71,620,000
社会福祉充実計画用財産	1,017,160,000
合計	-945,540,000

社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）
令和2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						734,329,082	×		
有価証券							×		
事業未収金						222,524,487	×		
未収金						16,771	×		
未収補助金						685,328	○	685,328	
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						182,219	×		
前払金						221,618	○	221,618	
前払費用						1,651,032	×		
1年以内回収予定長期貸付金							○		0
短期貸付金							○		0
仮払金						17,990	×		
その他の流動資産							×		
徴収不能引当金							×		
流動資産合計				0	0	958,628,527			
2 固定資産									
(1) 基本財産									
土地						352,857,837	○	352,857,837	
建物						2,313,011,221	○	2,313,011,221	
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							○		0
基本財産合計				0	0	2,668,869,058			
(2) その他の固定資産									
土地						169,891,500	○	169,891,500	
建物						67,667,684	○	67,667,684	
構築物						144,267,094	○	144,267,094	
機械及び装置						4,614,200	○	4,614,200	
車輪運搬具						8,121,268	○	8,121,268	
器具及び備品						59,943,268	○	59,943,268	
建設仮勘定						227,902,592	○	227,902,592	
有形リース資産							○		0
権利						335,760	○	335,760	
ソフトウェア						187,826	○	187,826	
無形リース資産							○		0
(何) 減価償却累計額							○		0
投資有価証券						20,000	×		
長期貸付金							○		0
退職給付引当資産						19,223,463	×		
長期預り金積立資産							×		
施設設備整備・人件費・移行時積立資産						1,213,005,420	×		1,017,160,000
差入保証金						140,000	○	140,000	
長期前払費用						1,009,584	○	1,009,584	
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	1,916,329,659			
固定資産合計				0	0	4,585,198,717			
資産合計				0	0	5,544,827,244			
II 負債の部									
1 流動負債									
短期運営資金借入金									
事業未払金						35,978,222			
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						12,050,000			
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						7,290,103			
預り金									
職員預り金						4,544,512			
前受金									
前受収益									
仮受金									
賞与引当金						63,198,000			
その他の流動負債									
流動負債合計				0	0	123,060,837			
2 固定負債									
設備資金借入金						12,050,000			
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						19,223,463			
役員退職慰労引当金									
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	31,273,463			
負債合計				0	0	154,334,300			
差引純資産				0	0	5,390,492,944			

控除対象額計	計画用財産額計
3,353,856,780	1,017,160,000

(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