

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)	132,091,853
負債 (b)	10,496,191
基本金 (c)	11,400,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	29,691,794
合計 (a - b - c - d)	80,503,868

- 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)	39,129,939
--------	------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	0
1年以内返済予定リース債務	0
設備資金借入金	0
リース債務	0
合計 (b)	0

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	39,129,939
対応負債合計 (b)	0
対応基本金 (c)	11,400,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	29,691,794
合計 (a - b - c - d)	0

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
作業等及び業部屋	2001	236	0	不明	14,584,957	1.143	250,000	34,045,215	236.280	1.735	1.735	22%	0	0.0%	22.0%	5,567,078
廊下室	2001	9	0	不明	565,013	1.143	250,000	565,014	8.880	3.929	3.929	22%	0	0.0%	22.0%	488,385
クッキー棟	2008	102	0	不明	4,809,577	1.039	250,000	18,270,000	101.670	1.391	1.391	22%	0	0.0%	22.0%	1,471,826
合計							250,000					22%				7,527,289

※ 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	20,077,406
----	------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	7,527,289
大規模修繕に必要な費用	3,564,066
設備・車輛等の更新に必要な費用	20,077,406
合計	31,168,761

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	66,555,579	12	3	16,638,894

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	66,555,579	12	12	66,555,579

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	80,503,868		
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	0		
再取得に必要な財産	0	66,555,579	※「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。
必要な運転資金	0		
計算の特例	66,555,579		
合計	13,940,000		適用する

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	13,940,000
社会福祉充実計画用財産	
合計	13,940,000

(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 ) )	
14,584,957	30%	不明	-	19,460,258	2,501,030	2,501,030
565,013	30%	不明	-	1	0	0
4,809,577	30%	不明	-	13,460,423	1,063,036	1,063,036
-	30%	-	-	-	-	-
-	30%	-	-	-	-	-
合計						3,564,066

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
<b>I 資産の部</b>									
<b>1 流動資産</b>									
現金預金						36,395,568	×		
有価証券									
事業未収金						10,166,317	×		
未収金									
未収補助金									
未収収益									
受取手形									
貯蔵品									
医薬品									
診療・療養費等材料									
給食用材料									
商品・製品									
仕掛品									
原材料									
立替金									
前払金									
前払費用									
1年以内回収予定長期貸付金									
短期貸付金									
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	46,561,885			
<b>2 固定資産</b>									
<b>(1) 基本財産</b>									
土地									
建物				52,880,229	19,959,547	32,920,682	○	32,920,682	
定期預金									
投資有価証券									
建物減価償却累計額									
基本財産合計				52,880,229	19,959,547	32,920,682			
<b>(2) その他の固定資産</b>									
土地									
建物				1,223,350	1,223,348	2	○		2
構築物				3,464,771	3,464,769	2	○		2
機械及び装置				3,491,160	3,445,914	45,246	○		45,246
車輛運搬具				7,821,892	6,731,738	1,090,154	○		1,090,154
器具及び備品				5,695,103	5,211,637	483,466	○		483,466
建設仮勘定									
有形リース資産									
権利									
ソフトウェア									
無形リース資産									
(向)減価償却累計額									
投資有価証券									
長期貸付金									
退職給付引当資産						3,267,920	×		
長期預り金積立資産									
工賃変動積立資産						4,543,105	○	4,543,105	
設備等整備積立資産						4,625,746	×		
施設整備等積立資産						38,506,363	×		
差入保証金						10,000	○		10,000
長期前払費用									
その他の固定資産						37,282	○		37,282
徴収不能引当金									
その他の固定資産合計				21,696,276	20,077,406	52,609,286			
固定資産合計				74,576,505	40,036,953	85,529,968			
資産合計				74,576,505	40,036,953	132,091,853			
<b>II 負債の部</b>									
<b>1 流動負債</b>									
短期運営資金借入金									
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									
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						679,156			
前受金									
前受収益									
仮受金									
賞与引当金						1,713,199			
その他の流動負債									
流動負債合計				0	0	7,228,271			
<b>2 固定負債</b>									
設備資金借入金									
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						3,267,920			
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	3,267,920			
負債合計				0	0	10,496,191			
差引純資産				74,576,505	40,036,953	121,595,662			

控除対象額計	計画用財産額計
39,129,939	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