

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)	363,263,807
負債 (b)	141,175,968
基本金 (c)	18,000,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	233,252,809
合計 (a - b - c - d)	-29,164,970

- 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)	341,679,249
--------	-------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000
1年以内返済予定リース債務	1,819,584
設備資金借入金	108,350,000
リース債務	5,683,176
合計 (b)	118,852,760

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	341,679,249
対応負債合計 (b)	118,852,760
対応基本金 (c)	18,000,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	233,252,809
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				①、②のいずれか 高い方の率	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		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
園舎 (さくらんぼ・かえて)	2019	971.5700	76,558,822		14,869,177	1,000	250,000	283,532,850	971.570	0.857	22%	76,558,822	27.0%	27.0%	4,014,677
							250,000				22%			22.0%	
							250,000				22%			22.0%	
							250,000				22%			22.0%	
							250,000				22%			22.0%	
合計															4,014,677

※ 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	8,317,739
----	-----------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	4,014,677
大規模修繕に必要な費用	4,226,819
設備・車輛等の更新に必要な費用	8,317,739
合計	16,559,235

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	206,259,860	12	3	51,564,965

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	206,259,860	12	12	206,259,860

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	-29,164,970		
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	206,259,860	※「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	206,259,860		
合計	-235,420,000		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	-235,420,000
社会福祉充実計画用財産	
合計	-235,420,000

(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))	
14,869,177	30%	-	-	268,663,673	4,226,819	4,226,819
-	30%	-	-			
-	30%	-	-			
-	30%	-	-			
-	30%	-	-			
-	30%	-	-			
合計						4,226,819

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 適用財産額
I 資産の部									
1 流動資産									
現金預金						20,305,387	×		
有価証券									
事業未収金						1,269,171	×		
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						420,660	○	420,660	
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	21,995,218			
2 固定資産									
(1) 基本財産									
土地									
建物				283,532,850	14,869,177	268,663,673	○	268,663,673	
定期預金						10,000,000	○	10,000,000	
投資有価証券									
建物減価償却累計額									
基本財産合計				283,532,850	14,869,177	278,663,673			
(2) その他の固定資産									
土地									
建物									
構築物				35,449,669	2,328,461	33,121,208	○	33,121,208	
機械及び装置				2,309,335	136,250	2,173,085	○	2,173,085	
車輻運搬具				474,680	55,061	419,619	○	419,619	
器具及び備品				23,581,051	4,202,807	19,378,244	○	19,378,244	
建設仮勘定									
有形リース資産				9,097,920	1,595,160	7,502,760	○	7,502,760	
権利									
ソフトウェア									
無形リース資産									
(何) 減価償却累計額									
投資有価証券									
長期貸付金						10,000	×		
退職給付引当資産									
長期預り金積立資産									
(何) 積立資産									
差入保証金									
長期前払費用									
その他の固定資産									
徴収不能引当金									
その他の固定資産合計				70,912,655	8,317,739	62,604,916			
固定資産合計				354,445,505	23,186,916	341,268,589			
資産合計				354,445,505	23,186,916	363,263,807			
II 負債の部									
1 流動負債									
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						5,686,286			
1年以内返済予定長期運営資金借入金						3,000,000			
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						1,819,584			
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						43,614			
前受金						1,185,028			
前受収益									
仮受金									
賞与引当金									
その他の流動負債						3,131,534			
流動負債合計				0	0	27,142,792			
2 固定負債									
設備資金借入金									
長期運営資金借入金									
リース債務						108,350,000			
役員等長期借入金						5,683,176			
退職給付引当金									
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	114,033,176			
負債合計				0	0	141,175,968			
差引純資産				354,445,505	23,186,916	222,087,839			

控除対象額計	計画用財産額計
341,679,249	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