

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)	1,354,410,335
負債 (b)	516,048,150
基本金 (c)	222,204,899
国庫補助金等特別積立金 (d)	262,424,416
合計 (a - b - c - d)	353,732,870

- 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)	1,354,410,335
--------	---------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	40,670,000
1年以内返済予定リース債務	0
設備資金借入金	360,938,000
リース債務	0
合計 (b)	401,608,000

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	1,354,410,335
対応負債合計 (b)	401,608,000
対応基本金 (c)	222,204,899
国庫補助金等特別積立金 (d)	262,424,416
合計 (a - b - c - d)	468,173,020

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)
大垣市東前1-79	1997				410,984,322	1.181	250,000	1,048,541,842	-	1.181	22%	-	22.0%	106,781,946	
エカシマ寮	2001				2,499,170	1.234	250,000	5,317,962	-	1.234	22%	-	22.0%	678,474	
合計														107,460,420	

※ 割合は小数点第4位四捨五入。

(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))	
410,984,322	30%	-	-	637,557,520	74,968,723	74,968,723
2,499,170	30%	-	-	2,818,792	397,406	397,406
						75,366,129

(3) 設備・車輛等の更新に必要な費用

合計	693,430,817
----	-------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	107,460,420
大規模修繕に必要な費用	75,366,129
設備・車輛等の更新に必要な費用	693,430,817
合計	876,257,366

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	607,378,073	12	3 151,844,518

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	353,732,870		
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	468,173,020		
再取得に必要な財産	876,257,366	1,496,274,904	※「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	151,844,518		
計算の特例			
合計	-1,142,540,000		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	-1,142,540,000
社会福祉充実計画用財産	0
合計	-1,142,540,000

(別添)

社会福祉充実残額算定シート別添 (財産目録)

令和3年3月31日現在

						(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	小口現金手許有高		運転資金			284,487	<input type="radio"/>	284,487	
普通預金	大垣共立銀行・大垣西濃信用金庫		運転資金			97,189,997	<input type="radio"/>	97,189,997	
定期預金	十六銀行		運転資金			100,000	<input type="radio"/>	100,000	
有価証券	大垣西濃信用金庫		出資金として			50,000	<input type="radio"/>	50,000	
事業未収金	国民健康保険団体連合会他		介護報酬等			96,730,644	<input type="radio"/>	96,730,644	
立替金	入所者預り金		施設立替分他			150,000	<input type="radio"/>	150,000	
前払金	日本総合福祉アカデミー		実務者研修終了コース等 開講経過費用			715,000	<input type="radio"/>	715,000	
仮払金	施設利用者		利用代立替、プレアル入居準備費用他			339,640	<input type="radio"/>	339,640	
流動資産合計				0	0	195,559,768			
2 固定資産									
(1) 基本財産									
土地	大垣市東前1-79 大垣市東前1-86 大垣市東前1-78		特養、ショートステイ事業他 グループホーム 有料老人ホーム、デイサービス事業			179,084,283	<input type="radio"/>	179,084,283	
建物	大垣市東前1-79 大垣市東前1-86 大垣市東前1-78	1997年度 2004年度 2017年度	特養、ショートステイ事業他 グループホーム 有料老人ホーム、デイサービス事業	1,048,541,842	410,984,322	637,557,520	<input type="radio"/>	637,557,520	
建物附属設備	大垣市東前1-79、86、78番地		第1種及び第2種社会福祉事業、公益事	681,733,668	552,069,622	129,664,046	<input type="radio"/>	129,664,046	
構築物	大垣市東前1-79、86、78番地		第1種及び第2種社会福祉事業、公益事	13,135,166	11,050,066	2,085,100	<input type="radio"/>	2,085,100	
基本財産合計				1,743,410,676	974,104,010	948,390,949			
(2) その他の固定資産									
土地	大垣市東前1-85、86-2、75-1	2001年度	駐車場			111,093,244	<input type="radio"/>	111,093,244	
建物	エクスピア参科		福利厚生施設	5,317,962	2,499,170	2,818,792	<input type="radio"/>	2,818,792	
構築物	大垣市東前1-79		自転車置き場他	3,033,000	2,681,425	351,575	<input type="radio"/>	351,575	
車輛運搬具	福祉車両他10台		利用者送迎用	23,539,479	19,952,539	3,586,940	<input type="radio"/>	3,586,940	
器具及び備品	施設内備品等		事業の用に供している	133,393,385	101,013,910	32,379,475	<input type="radio"/>	32,379,475	
権利	大垣市東前1-79他		電話加入権	528,640	0	528,640	<input type="radio"/>	528,640	
繰延資産	大垣市東前1-79他		ソフトウェア、開業費	7,989,897	6,444,080	1,545,817	<input type="radio"/>	1,545,817	
ソフトウェア	ほのぼのNEXT		介護保険請求他	13,150,500	219,175	12,931,325	<input type="radio"/>	12,931,325	
退職給付引当資産	岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会		退職共済法人負担分			34,775,540	<input type="radio"/>	34,775,540	
施設利用権	リソートラスト機エクスピア参科		福利厚生施設	5,670,000		5,670,000	<input type="radio"/>	5,670,000	
差入保証金	リソートラスト機エクスピア参科他		福利厚生として	4,660,000		4,660,000	<input type="radio"/>	4,660,000	
長期前払費用	事業用福祉車両		リサイクル料	118,270		118,270	<input type="radio"/>	118,270	
その他の固定資産合計				192,622,863	132,810,299	210,459,618			
固定資産合計				1,936,033,539	1,106,914,309	1,158,850,567			
資産合計				1,936,033,539	1,106,914,309	1,354,410,335			
II 負債の部									
1 流動負債									
事業未払金	3月分業者支払い分他					43,326,337			
1年以内返済予定設備資金借入金	大垣西濃信用金庫本店					40,670,000			
1年以内返済予定長期運営資金借入金	大垣西濃信用金庫本店他					20,000,000			
職員預り金	3月分源泉所得税他					6,333,585			
賞与引当金	当期引当額					15,157,000			
流動負債合計				0	0	125,486,922			
2 固定負債									
設備資金借入金	大垣西濃信用金庫本店					360,938,000			
退職給付引当金	当期引当額					29,623,228			
固定負債合計				0	0	390,561,228			
負債合計				0	0	516,048,150			
差引純資産				1,936,033,539	1,106,914,309	838,362,185			

控除対象額計	計画用財産額計
1,354,410,335	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