

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)	746,470,096
負債 (b)	51,078,278
基本金 (c)	93,000,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	371,571,046
合計 (a - b - c - d)	230,820,772

- 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)	623,943,183
--------	-------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	11,888,400
1年以内返済予定リース債務	2,711,232
設備資金借入金	6,593,400
リース債務	4,012,848
合計 (b)	25,205,880

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	623,943,183
対応負債合計 (b)	25,205,880
対応基本金 (c)	93,000,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	371,571,046
合計 (a - b - c - d)	134,166,257

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			
						② 1㎡当たり単価上昇率		①、②のいずれか高い方の率	④建設時自己資金比率		③、④のいずれか高い方の率					
						①建設工事費 デフレター	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)		③一般的自己 資金比率	建設時自己資金 (d)	d/b
2001					362,601,285	1.207	250,000	809,818,970	-	-	1.207	22%	-	-	22.0%	96,285,145
2005					5,608,059	1.184	250,000	6,825,000	-	-	1.184	22%	-	-	22.0%	1,460,787
合計																97,745,932

※ 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))	
362,601,285	30%	-	-	447,217,685	60,073,317	60,073,317
5,608,059	30%	-	-	1,216,941	299,985	299,985
合計						60,373,302

(3) 設備・車輦等の更新に必要な費用

合計	83,759,952
----	------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	97,745,932
大規模修繕に必要な費用	60,373,302
設備・車輦等の更新に必要な費用	83,759,952
合計	241,879,186

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	325,577,765	12	3,906,937,580

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	325,577,765	12	3,906,937,580

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	230,820,772	459,744,022	※「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	134,166,257		
再取得に必要な財産	0		
必要な運転資金	0		
計算の特例	325,577,765		
合計	-228,920,000		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	-228,920,000
社会福祉充実計画用財産	0
合計	-228,920,000

(別添)

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

(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									
現金	小口現金		運転資金として			220,000	×		
普通預金	岩手銀行都南支店		運転資金として 借入金返済資金として			50,587,263	×		
定期積金	盛岡信用金庫都南支店						×		
有価証券	岩手銀行都南支店		運転資金として 借入金返済資金として			2,505,000	×		
事業未収金	岩手県国保連・利用者等・盛岡市他・バーバーささき		2.3月分介護報酬等・その他事業収入・賃貸料			52,014,400	×		
未収金							×		
未収補助金							○	0	
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							×		
前払金									
前払費用	福祉施設共済会 社会福祉復興試験センター事業団		施設火災保険料 借入金保証料			253,212	○	253,212	
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	105,579,875			
2 固定資産									
(1) 基本財産									
土地	岩手県盛岡市乙部5地割41番地1 7557.94㎡ 地目 宅地		第1・2種社会福祉事業である、特養希望の里・短期入所センター「アイセ」センター在宅介護支援センター等に利用			138,959,571	○	138,959,571	
建物	盛岡市乙部5地割41番地1 種類鉄筋コンクリート造 陸屋根二階建3401.03㎡ 1階 2185.28㎡ 2階1215.75㎡	2001年度	第1・2種社会福祉事業である、特養希望の里・短期入所センター「アイセ」センター在宅介護支援センター等に利用	809,818,970	362,601,285	447,217,685	○	447,217,685	
定期預金	岩手銀行都南支店		基本財産			3,000,000	○	3,000,000	
投資有価証券									
基本財産合計				809,818,970	362,601,285	589,177,256			
(2) その他の固定資産									
土地	岩手県盛岡市乙部5地割41番地1の2 種類 木造2階建109.3㎡ 1階54.65㎡ 2階54.65㎡ 屋外倉庫他3件	2005年度	第1・2種社会福祉事業である、特養希望の里・短期入所センター「アイセ」センター在宅介護支援センター等に使用	6,825,000	5,608,059	1,216,941	○	1,216,941	
建物付属設備									
構築物	岩手県盛岡市乙部5地割41番地1 駐輪場		第1・2種社会福祉事業である、特養希望の里・短期入所センター「アイセ」センター在宅介護支援センター等に使用	309,750	232,288	77,462	○	77,462	
機械及び装置						0			
車輦運搬具	ハイエース岩手800す8394 他5件		利用者送迎用等	9,503,472	7,306,859	2,196,613	○	2,196,613	
器具及び備品	職員浴室・ユニットバス・交換機及びナーズコール一式 等233件		第1・2種社会福祉事業である、特養希望の里・短期入所センター「アイセ」センター在宅介護支援センター等に使用	91,864,820	68,709,331	23,155,489	○	23,155,489	
建設仮勘定						0	○	0	
有形リース資産	温・冷配膳車3台・パソコン19台等		利用者食事用他	14,235,264	7,511,184	6,724,080	○	6,724,080	
権利	東日本電信電話(株)		電話加入権	382,200	0	382,200	○	382,200	
リサイクル預託金	岩手県盛岡市乙部5地割41番地1		スル #75-73号 他7台	86,230	290	85,940	○	85,940	
建物建設積立資産	岩手銀行都南支店		将来における建物建設の目的のために積立している定期預金			6,800,000	×		
車両購入積立資産	岩手銀行都南支店		将来における車両購入の目的のために積立している定期預金			1,700,000	×		
器具及び備品購入積立資産	岩手銀行都南支店		将来における器具及び備品購入の目的のために積立している定期預金			8,700,250	×		
修繕積立資産	岩手銀行都南支店		将来における修繕の目的のために積立している定期預金			0			
ソフトウェア						0			
無形リース資産						0			
投資有価証券							×		
長期貸付金							○	0	
退職給付引当資産									
長期預り金積立資産									
差入保証金	岩手県盛岡市乙部5地割6番地 北館富栄		借地敷金			500,000	○	500,000	
長期前払費用	福祉施設共済会 社会福祉復興試験センター事業団		施設火災保険料 借入金保証料			173,990	○	173,990	
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				123,206,736	89,368,011	51,712,965			
固定資産合計				933,025,706	451,969,296	640,890,221			
資産合計				933,025,706	451,969,296	746,470,096			
II 負債の部									
1 流動負債									
短期運営資金借入金									
事業未払金	金子博純-かい(株)-関(株)ト"あいわて(株)-関(株)アツアツ"出光(株)ト(株)等					20,017,626			
その他の未払金									
支払手形									
役員等短期借入金	(独)福祉医療機構 土地建物 借入金								
1年以内返済予定設備資金借入金	岩手銀行都南支店 交換機及びナーズコール一式借入金					11,888,400			
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	日立キャピタル・三菱電機クレジット 温・冷配膳車3台・パソコン19台等					2,711,232			
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									
前払費用									
預り金	3月源泉所得税					19,730			
職員預り金	3月源泉所得税					251,362			
前受金									
前受収益									
仮受金	3月 理髪代"ハ"-"ささき"医療費金子 胃腸科内科・薬代オト薬局					211,680			
賞与引当金	職員賞与分					5,372,000			
その他の流動負債									
流動負債合計				0	0	40,472,030			
2 固定負債									
設備資金借入金	(独)福祉医療機構 土地・建物借入金 岩手銀行都南支店 交換機及びナーズコール一式借入金					6,593,400			
長期運営資金借入金									
リース債務	日立キャピタル・三菱電機クレジット 温・冷配膳車3台・パソコン19台等					4,012,848			
役員等長期借入金									
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	10,606,248			
負債合計				0	0	51,078,278			
差引純資産				933,025,706	451,969,296	695,391,818			

控除対象額計	計画用財産額計
623,943,183	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