

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)	892,990,839
負債 (b)	21,608,421
基本金 (c)	0
国庫補助金等特別積立金 (d)	602,512,765
合計 (a - b - c - d)	268,869,653

- 黄色: 手入力 (必須入力) する必要があります (※「社会福祉法人の財務諸表等電子開示システム」掲載版は、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。)
- 青: 計算式が設定されており、入力することはできません。
- 白: 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)
- オレンジ: 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。

2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

項目	金額
(1) 財産目録における貸借対照表価額	
合計 (a)	667,427,790

項目	金額
(2) 対応負債	
1年以上経過予定設備資金借入金	0
1年以上経過予定リース債務	0
設備資金借入金	0
リース債務	0
合計 (b)	0

項目	金額
(3) 合計	
財産目録合計 (a)	667,427,790
対応負債合計 (b)	0
対応基本金 (c)	0
国庫補助金等特別積立金 (d)	602,512,765
合計 (a - b - c - d)	64,915,025

3. 「再取得に必要な財産」

(1) 将来の建設費用

財産の名称等	取得年度	建設時価<原価額 (少数点以下第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	建設準備等上算率				①、②のいずれか 高い方の率	自己資金比率		合計額	
						② 1㎡当たりの準備上算率		③ 一般的自己 資金比率	④ 建設時自己資金比率					
						一般的 1㎡当たり 準備 (a)	当該建築物の建設時 取組額 (b)		建設時延べ床 面積 (c)		a/ (b/c)	建設時自己資金 d/b		③、④のいずれか 高い方の率
鳥居根浜田市松原町1100番地1	2004				28,920,240	1.105	250,000	44,899,000	-	1.105	22%	-	22.0%	7,030,510
鳥居根浜田市旭町本郷362番地6	2011				75,295,428	1.028	250,000	389,026,376	-	1.028	22%	-	22.0%	17,028,813
鳥居根浜田市旭町本郷362番地6	2011				56,537,568	1.028	250,000	329,802,478	-	1.028	22%	-	22.0%	12,786,536
鳥居根浜田市旭町本郷362番地6	2011				1,002,745	1.028	250,000	3,008,250	-	1.028	22%	-	22.0%	226,780
鳥居根浜田市旭町本郷362番地6	2011				1,674,400	1.028	250,000	3,091,200	-	1.028	22%	-	22.0%	378,682
鳥居根浜田市旭町本郷362番地6	2011				33,485,156	1.028	250,000	49,455,000	-	1.028	22%	-	22.0%	7,573,002
鳥居根浜田市旭町本郷362番地6	2013				90,300	1.021	250,000	278,000	-	1.021	22%	-	22.0%	20,283
鳥居根浜田市旭町本郷362番地14	2014				1,914,936	0.995	250,000	15,798,240	-	0.995	22%	-	22.0%	419,179
鳥居根浜田市旭町和田723番地10	2015				278,958	1.000	250,000	1,030,000	-	1	22%	-	22.0%	61,370
鳥居根浜田市旭町和田723番地10	2016				124,200	1.000	250,000	1,490,400	-	1	22%	-	22.0%	27,324
鳥居根浜田市旭町本郷362番地6	2007				2,149,875	1.044	250,000	2,205,000	-	1.044	22%	-	22.0%	493,783
鳥居根浜田市旭町本郷362番地6	2007				511,875	1.044	250,000	525,000	-	1.044	22%	-	22.0%	117,567
鳥居根浜田市松原町1100番地1	2008				335,999	1.012	250,000	336,000	-	1.012	22%	-	22.0%	74,806
合計														46,238,635

- ※ 割合は少数点第4位四捨五入。
- ※ 行が不足する場合は適宜追加すること。

(2) 設備・車輛等の更新に必要な費用

合計	18,337,656
----	------------

(3) 合計

項目	金額
将来の建設費用	46,238,635
大規模修繕に必要な費用	39,673,176
設備・車輛等の更新に必要な費用	18,337,656
合計	104,249,467

4. 「必要な運転資金」

項目	金額	月数	合計額	
在職事業活動支出	258,141,857	12	3	64,535,464

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	258,141,857	12	12	258,141,857

6. 「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計
活用可能な財産	268,869,653	
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	64,915,025	
国庫補助金等特別積立金		323,056,882
必要運転資金		
計算の特例	258,141,857	
合計	-54,180,000	

(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の合計)
				貸借対照表価額 (c)	合計額② ( (a+b) × c / (a+c) )	
28,920,240	30%	-	-	15,978,760	3,087,660	3,087,660
75,295,428	30%	-	-	313,730,948	18,216,635	18,216,635
56,537,568	30%	-	-	273,264,910	14,053,624	14,053,624
1,002,745	30%	-	-	2,005,505	200,549	200,549
1,674,400	30%	-	-	1,416,800	230,230	230,230
33,485,156	30%	-	-	15,969,844	3,243,874	3,243,874
90,300	30%	-	-	287,700	20,618	20,618
1,914,936	30%	-	-	13,883,304	504,846	504,846
278,958	30%	-	-	751,042	61,022	61,022
124,200	30%	-	-	1,366,200	34,155	34,155
2,149,875	30%	-	-	55,125	16,124	16,124
511,875	30%	-	-	13,125	3,839	3,839
335,999	30%	-	-	1	0	0
合計						39,673,176

平成29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
<b>I 資産の部</b>								
<b>1 流動資産</b>								
現金預金								
現金	現金手許有高		運転資金として			130,000	×	
普通預金	山陰合同銀行石見今市代理店		運転資金として			105,536,894	×	
事業未収金	-		2.3月分介護報酬等			36,101,677	×	
未収金	-		自動販売機販売手数料等			115,120	×	
未収補助金	-		結核予防費補助金等			1,836,096	○	1,836,096
未収収益	-		3月利用料金個人負担分			4,062,544	×	
立替金	-		物品購入立替			77,689	×	
前払費用	-		平成29年度賛助会費、火災保険料			159,930	○	159,930
流動資産合計				0	0	148,019,950		
<b>2 固定資産</b>								
<b>(1) 基本財産</b>								
土地	島根県浜田市松原町1100番地1		デイサービス事業等			12,000,000	○	12,000,000
	島根県浜田市旭町本郷362番地14		職員住宅用土地			3,282,300	○	3,282,300
	島根県浜田市旭町和田723番地10		職員住宅用土地			470,000	○	470,000
建物	島根県浜田市松原町1100番地1	2004年度	デイサービス事業等	44,899,000	28,920,240	15,978,760	○	15,978,760
	島根県浜田市旭町本郷362番地6	2011年度	建物（多居室）	389,026,376	75,295,428	313,730,948	○	313,730,948
	島根県浜田市旭町本郷362番地6	2011年度	建物（ユニット棟）	329,802,478	56,537,568	273,264,910	○	273,264,910
	島根県浜田市旭町本郷362番地6	2011年度	倉庫	3,008,250	1,002,745	2,005,505	○	2,005,505
	島根県浜田市旭町本郷362番地6	2011年度	浴室（ユニット）	3,091,200	1,674,400	1,416,800	○	1,416,800
	島根県浜田市旭町本郷362番地6	2011年度	スプリンクラー整備設置	49,455,000	33,485,156	15,969,844	○	15,969,844
	島根県浜田市旭町本郷362番地6	2013年度	第2機能訓練室（バーテーション）	378,000	90,300	287,700	○	287,700
	島根県浜田市旭町本郷362番地14	2014年度	職員専用住宅	15,798,240	1,914,936	13,883,304	○	13,883,304
	島根県浜田市旭町和田723番地10	2015年度	和田職員住宅	1,030,000	278,958	751,042	○	751,042
	島根県浜田市旭町和田723番地10	2016年度	和田職員住宅（改修工事）	1,490,400	124,200	1,366,200	○	1,366,200
定期預金	山陰合同銀行石見今市代理店		基本財産			1,000,000	○	1,000,000
基本財産合計				837,978,944	199,323,931	655,407,313		
<b>(2) その他の固定資産</b>								
建物	島根県浜田市旭町本郷362番地6	2007年度	洗面台（機能訓練室）	2,205,000	2,149,875	55,125	○	55,125
	島根県浜田市旭町本郷362番地6	2007年度	通路扉	525,000	511,875	13,125	○	13,125
	島根県浜田市松原町1100番地1	2008年度	エアコン	336,000	335,999	1	○	1
車輦運搬具	トヨタエンタ他 6台		利用者送迎用他	7,204,660	3,727,495	3,477,165	○	3,477,165
器具及び備品	昇降テーブル他		事業使用器具備品	17,712,126	13,051,388	4,660,738	○	4,660,738
権利	水道加入権		-	472,500	393,750	78,750	○	78,750
ソフトウェア	福祉大臣ソフト他		-	2,851,890	1,165,023	1,686,867	○	1,686,867
退職給付引当資産			-					
人件費積立資産	山陰合同銀行石見今市代理店他		-			21,039,125	×	
修繕費積立資産	山陰合同銀行石見今市代理店他		-			31,000,000	×	
器具備品購入積立資産	山陰合同銀行石見今市代理店他		-			22,500,000	×	
人材確保積立資産	ゆうちょ銀行		-			5,000,000	×	
リサイクル預託金	ススキワゴンR他 4台		-			52,680	○	52,680
その他の固定資産合計				31,307,176	21,335,405	89,563,576		
固定資産合計				869,286,120	220,659,336	744,970,889		
資産合計				869,286,120	220,659,336	892,990,839		
<b>II 負債の部</b>								
<b>1 流動負債</b>								
事業未払金	3月分物品購入他業者支払					4,378,659		
その他の未払金	3月資金移動分					82,603		
未払費用	3月分水道光熱費他					8,738,477		
職員預り金	1月～3月分雇用保険料					112,682		
仮受金								
賞与引当金	当該年度引当分					8,176,000		
流動負債合計				0	0	21,488,421		
<b>2 固定負債</b>								
退職給付引当金	-					120,000		
固定負債合計				0	0	120,000		
負債合計				0	0	21,608,421		
差引純資産				869,286,120	220,659,336	871,382,418		

控除対象額計  
667,427,790

（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