

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)	187,875,769
負債 (b)	3,090,459
基本金 (c)	71,820,438
国庫補助金等特別積立金 (d)	50,516,304
合計 (a - b - c - d)	62,448,568

- 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)	118,840,097
--------	-------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	1,600,000
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)	1,600,000

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	118,840,097
対応負債合計 (b)	1,600,000
対応基本金 (c)	71,820,438
国庫補助金等特別積立金 (d)	50,516,304
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					
							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
オープンハウス1号棟 本野町642-6	1996	335.9000	56,183,605	9,900,000	42,372,693	1.164	250,000	91,383,605	335.900	0.919	1.164	22%	56,183,605	61.5%	61.5%	30,332,916
オープンハウス2号棟	2008	194.6000	6,941,250		16,888,469	1.097	250,000	25,982,250	194.600	1.872	1.872	22%	6,941,250	26.7%	26.7%	8,441,262
ワークステーション 本野町1650-8	2001	317.0000	41,190,399		33,315,046	1.207	250,000	84,840,000	317.000	0.934	1.207	22%	41,190,399	48.6%	48.6%	19,542,672
合計							250,000					22%			22.0%	58,316,850

※ 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	64,348,131
----	------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	58,316,850
大規模修繕に必要な費用	10,654,953
設備・車輛等の更新に必要な費用	64,348,131
合計	133,319,934

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	141,136,722	12	3	35,284,180

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	62,448,568	168,604,114	※「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。 適用する
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	133,319,934		
必要な運転資金	35,284,180		
計算の特例			
合計	-106,150,000		

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	-106,150,000
社会福祉充実計画用財産	
合計	-106,150,000

(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) )	
42,372,693	30%	9,900,000	2,811,807	49,010,912	6,817,604	2,811,807
16,888,469	30%	-	-	9,093,781	1,773,287	1,773,287
33,315,046	30%	-	-	51,524,954	6,069,859	6,069,859
-	30%	-	-	-	-	-
-	30%	-	-	-	-	-
合計						10,654,953

社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）  
令和4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				40,719,948	0	40,719,948	×		
有価証券							×		
事業未収金				16,537,665	0	16,537,665	×		
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				2,072,935	0	2,072,935	○	2,072,935	
仕掛品				15,211	0	15,211	○	15,211	
原材料				434,893	0	434,893	○	434,893	
立替金				48,103	0	48,103	×		
前払金									
前払費用				824,968		824,968			
1年以内回収予定長期貸付金									
短期貸付金									
仮払金				167,663	0	167,663	×		
その他の流動資産									
徴収不能引当金									
流動資産合計				60,821,386	0	60,821,386			
<b>2 固定資産</b>									
<b>(1) 基本財産</b>									
土地				2,191,200	0	2,191,200	○	2,191,200	
建物				202,205,855	92,576,208	109,629,647	○	109,629,647	
定期預金				10,000,000	0	10,000,000	×		
投資有価証券									
建物減価償却累計額									
基本財産合計				214,397,055	92,576,208	121,820,847			
<b>(2) その他の固定資産</b>									
土地									
建物				16,915,341	13,984,285	2,931,056	○	2,931,056	
構築物									
機械及び装置									
車輪運搬具				21,696,349	21,297,670	398,679	○	398,679	
器具及び備品				30,073,652	29,066,176	1,007,476	○	1,007,476	
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									
(何) 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									
長期預り金積立資産									
(何) 積立資産									
差入保証金				159,000		159,000	○	159,000	
長期前払費用				737,325		737,325	×		
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				69,581,667	64,348,131	5,233,536			
固定資産合計				283,978,722	156,924,339	127,054,383			
資産合計				344,800,108	156,924,339	187,875,769			
<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				1,045,433		1,045,433			
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				1,600,000		1,600,000			
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				188,012		188,012			
預り金									
職員預り金				245,014		245,014			
前受金									
前受収益									
仮受金				12,000		12,000			
賞与引当金									
その他の流動負債									
流動負債合計				3,090,459	0	3,090,459			
<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									
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	0			
負債合計				3,090,459	0	3,090,459			
差引純資産				341,709,649	156,924,339	184,785,310			

控除対象額計	計画用財産額計
118,840,097	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