

令和1年度 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)	1,085,987,436
負債 (b)	363,821,187
基本金 (c)	99,642,690
国庫補助金等特別積立金 (d)	77,041,721
合計 (a - b - c - d)	545,481,838

- 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)	796,428,287
--------	-------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	24,920,000
1年以内返済予定リース債務	724,464
設備資金借入金	271,617,000
リース債務	1,992,276
合計 (b)	299,253,740

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	796,428,287
対応負債合計 (b)	299,253,740
対応基本金 (c)	99,642,690
国庫補助金等特別積立金 (d)	77,041,721
合計 (a - b - c - d)	320,490,136

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	
晴風園 建物	1979	8.5700	3,292,325		8,500,525	1,488	250,000	8,500,526	8.570	0.252	1,488	22%	3,292,325	38.7%	38.7%	4,895,078
" (大規模改修後)	2019	1,881.9200	421,233,389		19,068,127	1,000	250,000	421,233,389	1,881.920	1.117	1,117	22%	421,233,389	100.0%	100.0%	21,299,097
" 密着型	2011	663.2500	59,451,820		52,204,137	1,080	250,000	137,851,820	663.250	1.203	1,203	22%	59,451,820	43.1%	43.1%	27,067,479
" ショートステイ	2019	334.6400	104,126,545		3,801,812	1,000	250,000	104,126,545	334.640	0.803	1	22%	104,126,545	100.0%	100.0%	3,801,812
" デイサービスセンター	1994	362.8000			100,417,489	1,131	250,000	107,395,290	362.800	0.845	1,131	22%			22.0%	24,985,879
みどりの郷 建物	2008	963.0800	192,277,643		160,187,586	1,063	250,000	232,277,643	963.080	1.037	1,063	22%	192,277,643	82.8%	82.8%	140,991,346
" 小規模多機能	2009	302.5100	41,133,751		41,766,375	1,100	250,000	66,596,251	302.510	1.136	1,136	22%	41,133,751	61.8%	61.8%	29,322,000
合計																226,168,516

※ 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・車輦等の更新に必要な費用

合計	98,447,943
----	------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	226,168,516
大規模修繕に必要な費用	32,373,094
設備・車輦等の更新に必要な費用	98,447,943
合計	356,989,553

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	513,268,451	12	128,317,112

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	513,268,451	12	513,268,451

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	545,481,838		
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	320,490,136		
再取得に必要な財産	0	833,758,587	※「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	513,268,451		
合計	-288,270,000		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	320,490,136
社会福祉充実計画用財産	0
合計	-288,270,000

(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) )	
8,500,525	30%	-	-	1	0	0
19,068,127	30%	-	-	402,165,262	5,461,488	5,461,488
52,204,137	30%	-	-	85,647,683	9,730,368	9,730,368
3,801,812	30%	-	-	100,324,733	1,098,900	1,098,900
100,417,489	30%	-	-	6,977,801	1,957,329	1,957,329
160,187,586	30%	-	-	72,090,057	14,914,821	14,914,821
41,766,375	30%	-	-	24,829,876	4,671,676	4,671,676
合計						32,373,094

社会福祉充実残額算定シート別添 (財産目録)  
平成31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	現金手元有高		運転資金として			164,255,156	×		
有価証券									
事業未収金	介護報酬未収金		3月分 介護報酬等			81,175,705	×		
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	令和1年度 労働保険料		次年度 労働保険料事業主負担分			42,617	○	42,617	
1年以内回収予定長期貸付金									
短期貸付金	非常勤職員		介護福祉士資格取得支援			66,000	○	66,000	
仮払金	(并) のぞみ法律事務所		求人広告費 請求交渉着手金			108,000	○	108,000	
その他の流動資産									
徴収不能引当金									
流動資産合計				0	0	245,647,478			
<b>2 固定資産</b>									
<b>(1) 基本財産</b>									
土地	大田原市下石上 1258		第二種社会福祉事業用			28,081	○	28,081	
	大田原市実取 542-3		第一種、第二種社会福祉事業用			43,132,501	○	43,132,501	
建物	大田原市下石上 1258	1979年度	第一種社会福祉事業 晴風園施設に使用	8,500,526	8,500,525	1	○	1	
	"	2019年度	"	421,233,389	19,068,127	402,165,262	○	402,165,262	
	"	2011年度	" 晴風園(密着)施設に使用してい	137,851,820	52,204,137	85,647,683	○	85,647,683	
	"	2019年度	第二種 ショートステイ晴風園施設に使用している	104,126,545	3,801,812	100,324,733	○	100,324,733	
	"	1994年度	" 晴風園デイサービスセンターに使用している	107,395,290	100,417,489	6,977,801	○	6,977,801	
	大田原市実取 542-3	2008年度	第一種 社会福祉事業 みどりの郷施設に使用している	232,277,643	160,187,586	72,090,057	○	72,090,057	
	"	2009年度	第二種 社会福祉事業 小規模多機能あけびの郷に使用している	66,596,251	41,766,375	24,829,876	○	24,829,876	
定期預金	足利銀行 大田原支店		基本財産として			1,000,000	○	1,000,000	
投資有価証券									
建物減価償却累計額									
基本財産合計				1,077,981,464	385,946,051	736,195,995			
<b>(2) その他の固定資産</b>									
土地									
建物	大田原市下石上 1258 ほか								
構築物				55,974,803	36,994,096	18,980,707	○	18,980,707	
機械及び装置				29,220,250	16,230,659	12,989,591	○	12,989,591	
車輜運搬具				28,627,784	24,843,413	3,784,371	○	3,784,371	
器具及び備品				41,048,461	19,504,195	21,544,266	○	21,544,266	
建設仮勘定									
有形リース資産				3,622,320	905,580	2,716,740	○	2,716,740	
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						44,128,288	×		
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				158,493,618	98,477,943	104,143,963			
固定資産合計				1,236,475,082	484,423,994	840,339,958			
資産合計				1,236,475,082	484,423,994	1,085,987,436			
<b>II 負債の部</b>									
<b>1 流動負債</b>									
短期運営資金借入金	事業経費未払金					9,903,246			
事業未払金	社会保険未払金					6,662,282			
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	令和元年度 返済予定償還金					24,920,000			
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	法人内 デスクトップパソコン					724,464			
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									
預り金	業務委託料					23,070			
職員預り金	社会保険料など 職員預り金					3,850,561			
前受金									
前受収益									
仮受金									
賞与引当金									
その他の流動負債									
流動負債合計				0	0	46,083,623			
<b>2 固定負債</b>									
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					271,617,000			
長期運営資金借入金									
リース債務	リコーリース (株)					1,992,276			
役員等長期借入金									
退職給付引当金	職員給付引当金					44,128,288			
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	317,737,564			
負債合計				0	0	363,821,187			
差引純資産				1,236,475,082	484,423,994	722,166,249			

控除対象額計	計画用財産額計
796,428,287	0