

社会福祉法人至誠会 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)	1,001,216,445
負債 (b)	354,903,437
基本金 (c)	99,642,690
国庫補助金等特別積立金 (d)	73,042,984
合計 (a - b - c - d)	473,627,334

- 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」掲載版では、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)	743,757,932
--------	-------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	28,780,000
1年以内返済予定リース債務	724,464
設備資金借入金	242,837,000
リース債務	1,267,812
合計 (b)	273,609,276

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	743,757,932
対応負債合計 (b)	273,609,276
対応基本金 (c)	99,642,690
国庫補助金等特別積立金 (d)	73,042,984
合計 (a - b - c - d)	297,462,982

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				①、②のいずれか 高い方の率	自己資金比率			合計額		
						①建設工事費 デフレーター	②1㎡当たり単価上昇率				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 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)		d/b	③、④のいずれか 高い方の率
晴風園 建物	1979	8,5700	3,292,325		8,500,525	1.570	250,000	8,500,526	8,570	0.252	1.57	22%	3,292,325	38.7%	38.7%	5,164,833
" 大規模改修後	2019	1,881,9200	421,233,389		39,035,395	1.000	250,000	421,233,389	1,881,920	1.117	1.117	22%	421,233,389	100.0%	100.0%	43,602,536
" 密着型	2011	663.2500	59,451,820		58,662,381	1.140	250,000	137,851,820	663.250	1.203	1.203	22%	59,451,820	43.1%	43.1%	30,416,033
" ショートステイ	2019	334.6400	104,126,545		8,870,896	1.000	250,000	104,126,545	334.640	0.803	1	22%	104,126,545	100.0%	100.0%	8,870,896
" デイサービスセンター	1994	362.8000			100,417,489			107,395,290	362.800							6,977,801
みどり野 建物	2008	963.0800	192,277,643		174,537,476			232,277,643	963.080							57,740,167
小規模多機能 建物	2009	302.5100	41,133,751		45,908,495	1.161	250,000	66,596,251	302.510	1.136	1.161	22%	41,133,751	61.8%	61.8%	32,939,253
合計																120,993,551

※ 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	107,897,490
----	-------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	120,993,551
大規模修繕に必要な費用	27,393,230
設備・車輦等の更新に必要な費用	107,897,490
合計	256,284,271

(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
39,035,395	30%	-	-	382,197,994	10,625,403	10,625,403
58,662,381	30%	-	-	78,189,439	10,054,916	10,054,916
8,870,896	30%	-	-	95,255,649	2,434,546	2,434,546
				6,977,801		
				57,740,167		
45,908,495	30%	-	-	20,687,756	4,278,365	4,278,365
						27,393,230

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	523,281,660	12	3 130,820,415

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	523,281,660	12	12 523,281,660

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	473,627,334	820,744,642	※「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	297,462,982		
再取得に必要な財産	0		
必要な運転資金	0		
計算の特例	523,281,660		
合計	-347,110,000		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	-347,110,000
社会福祉充実計画用財産	0
合計	-347,110,000

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金手元有高		運転資金として			132,929,440
有価証券						
事業未収金	介護報酬未収金		3月分 介護報酬等			76,957,844
未収金	KDDI(株)		解約助成金			373,746
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			246,290
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			3,000
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	210,510,320
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大田原市下石上 1258 ほか		第一種、第二種社福用地			43,160,582
建物	大田原市下石上 1258番地		社福用建物			642,048,807
現金	足利銀行 大田原支店		基本財産			1,000,000
有価証券						
建物減価償却累計額						
基本財産合計				0	0	686,209,389
(2) その他の固定資産						
土地						
建物	大田原市下石上 1258 ほか			55,974,803	39,266,231	16,708,572
構築物				29,220,250	18,362,546	10,857,704
機械及び装置	事務用及び送迎用車両			29,207,784	27,184,448	2,023,336
車輦運搬具	介護用品ほか			46,797,840	21,454,221	25,343,619
器具及び備品						
建設仮勘定						
有形リース資産	PCリース料			3,622,320	1,630,044	1,992,276
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	県退職共済財団					47,571,229
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				164,822,997	107,897,490	104,496,736
固定資産合計				164,822,997	107,897,490	790,706,125
資産合計				164,822,997	107,897,490	1,001,216,445
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						
事業未払金	事業経費未払金					9,342,978
その他の未払金	社会保険料未払金					7,555,840
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3年度 返済予定償還金					28,780,000
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	令和3年度 支払予定リース料					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						
職員預り金	社会保険料など					3,924,114
前受金						
前受収益						
仮受金						
賞与引当金	賞与支給見込額					12,900,000
その他の流動負債						
流動負債合計				0	0	63,227,396
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					242,837,000
長期運営資金借入金						
リース債務	リース(株)					1,267,812
役員等長期借入金						
退職給付引当金	職員退職給付引当金					47,571,229
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	291,676,041
負債合計				0	0	354,903,437
差引純資産				164,822,997	107,897,490	646,313,008

控除対象	控除対象額	社会福祉充実計画用財産額
×		
×		
○	373,746	
○		
○	246,290	
○	3,000	
○		
○	43,160,582	
○	642,048,807	
○	1,000,000	
○		
○	16,708,572	
○	10,857,704	
○	2,023,336	
○	25,343,619	
○	1,992,276	
×		
控除対象額計		計画用財産額計
743,757,932		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