

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) | 304,836,495 |
| 負債 (b) | 16,690,507 |
| 基本金 (c) | 51,891,275 |
| 国庫補助金等特別積立金 (d) | 53,427,166 |
| 合計 (a - b - c - d) | 182,827,547 |

- 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。

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) | 157,460,350 |
|--------|-------------|

(2) 対応負債

| 項目 | 金額 |
|-----------------|----|
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 |
| 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) | 0 |

(3) 合計

| 項目 | 金額 |
|--------------------|-------------|
| 財産目録合計 (a) | 157,460,350 |
| 対応負債合計 (b) | 0 |
| 対応基本金 (c) | 39,613,000 |
| 国庫補助金等特別積立金 (d) | 53,427,166 |
| 合計 (a - b - c - d) | 64,420,184 |

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 (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 | 建設準備上昇率 | | | | 自己資金比率 | | | 合計額 | | |
|-----------|------|-----------------------------|------------|------------|------------|-----------------|--------------------|-----------------------|------------------|----------------|------------|----------------|--------|-------------------|-------------|
| | | | | | | ①建設工事費 デフレター | ②1㎡当たり準備上昇率 | | | ③一般的自己 資金比率 | ④建設時自己資金比率 | | | ⑤、⑥のいずれか 高い方の率 | |
| | | | | | | | 一般的1㎡当たり 準備 (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 |
| 園舎本館 | 1970 | 1,180.430 | 22,772,000 | 39,960,000 | 34,561,440 | 3.131 | 250,000 | 37,262,000 | 1,180.430 | 7.920 | 22% | 22,772,000 | 61.1% | 61.1% | 167,246,955 |
| 園舎乳児棟 | 1983 | 585.290 | 77,550,000 | 0 | 50,927,085 | 1.290 | 250,000 | 77,550,000 | 585.290 | 1.887 | 22% | 77,550,000 | 100.0% | 100.0% | 96,099,409 |
| 東側園舎バス乗降所 | 2004 | 83.450 | 50,085,000 | 0 | 11,982,836 | 1.105 | 250,000 | 50,085,000 | 83.450 | 0.417 | 22% | 50,085,000 | 100.0% | 100.0% | 13,241,033 |
| | | | | | | - | 250,000 | - | - | - | 22% | - | - | 22.0% | - |
| | | | | | | - | 250,000 | - | - | - | 22% | - | - | 22.0% | - |
| 合計 | | | | | | | | | | | | | | | 276,587,397 |

※ 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 | 109,190,371 |
|----|-------------|

(4) 合計

| 項目 | 金額 |
|-----------------|-------------|
| 将来の建替費用 | 276,587,397 |
| 大規模修繕に必要な費用 | 18,872,975 |
| 設備・車輛等の更新に必要な費用 | 109,190,371 |
| 合計 | 404,650,743 |

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 | 238,624,002 | 12 | 3 | 59,656,000 |

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 |
|------------------------|---------------|-------------|
| 活用可能な財産 | 182,827,547 | 528,726,927 |
| 社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等 | 64,420,184 | |
| 再取得に必要な財産 | 404,650,743 | |
| 必要な運転資金 | 59,656,000 | |
| 計算の特例 | | |
| 合計 | (345,890,000) | |

(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)) | |
| 34,561,440 | 30% | 39,960,000 | 0 | | 0 | 0 |
| 50,927,085 | 30% | 0 | 15,278,125 | | 0 | 15,278,125 |
| 11,982,836 | 30% | 0 | 3,594,850 | | 0 | 3,594,850 |
| - | 30% | - | - | | - | - |
| - | 30% | - | - | | - | - |
| 合計 | | | | | | 18,872,975 |

(別添)

社会福祉充実残額算定シート別添 (財産目録)

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 |
| I 資産の部 | | | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | | | |
| 現金預金 | 現金手許有高 | | 運転資金として | | | 19,637 | × | |
| 現金(他) | 現金手許有高 | | 年度未延長保育料等 | | | 750 | × | |
| 当座預金 | 三菱東京UFJ銀行津島支店 | | 美和保育園運転資金として | | | 2,067,305 | × | |
| 普通預金 | 三菱東京UFJ銀行津島支店 | | 法人本部運転資金として | | | 260,108 | × | |
| | 三菱東京UFJ銀行津島支店 | | 美和保育園運転資金として | | | 14,901,914 | × | |
| | 海部東農協美和支店 | | 美和保育園運転資金として | | | 3,250,294 | × | |
| | 美和郵便局 | | 美和保育園運転資金として | | | 17,363 | × | |
| | 岐阜信用金庫美和支店 | | 美和保育園運転資金として | | | 18,346,977 | × | |
| 有価証券 | | | | | | | | |
| 事業未収金 | | | | | | | | |
| 未収金 | 諸費集金差額 | | | | | 700 | × | |
| 未収補助金 | あま市 | 平成28年度 | 経常経費・施設設備整備補 | | | 19,269,000 | ○ | 19,269,000 |
| 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 | | | 研修会費立替分 | | | 30,000 | × | |
| 前払金 | カインズホーム堀田店 | | 倉庫設置費用前金 | | | 500,000 | ○ | 500,000 |
| 前払費用 | | | | | | | | |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | | | | | | | | |
| 短期貸付金 | | | | | | | | |
| 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 | 58,664,048 | | |
| 2 固定資産 | | | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | | | |
| 土地 | 愛知県あま市金岩枝村36番地 | | 第2種社会福祉事業である美和保育園に | 9,080,000 | 0 | 9,080,000 | ○ | 9,080,000 |
| 建物 | | | | | | | | |
| 本館 | 愛知県あま市金岩枝村36,37-1,37-2,38 | 1970年度 | 第2種社会福祉事業である美和保育園に | 77,222,000 | 34,561,440 | 42,660,560 | ○ | 42,660,560 |
| 乳児棟 | 愛知県あま市金岩枝村36,37-1,37-2,38 | 1983年度 | 第2種社会福祉事業である美和保育園に | 77,550,000 | 50,927,085 | 26,622,915 | ○ | 26,622,915 |
| 東側バス乗降所 | 愛知県あま市金岩枝村36,37-1,37-2,38 | 2004年度 | 第2種社会福祉事業である美和保育園に | 50,085,000 | 11,982,836 | 38,102,164 | ○ | 38,102,164 |
| 定期預金 | | | | | | | | |
| 投資有価証券 | | | | | | | | |
| 基本財産合計 | | | | 213,937,000 | 97,471,361 | 116,465,639 | | |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | 0 | | |
| 建物 | | | | | | | | |
| 福利厚生施設 | 滋賀県米原市磯字男烏川1477番地 | | 職員の福利厚生、研修施設 | 4,477,757 | 77,614 | 4,400,143 | × | |
| 建物付属設備 | 愛知県あま市金岩枝村36,37-1,37-2,38 | | 第2種社会福祉事業である美和保育園で | 20,382,142 | 15,502,736 | 4,879,406 | ○ | 4,879,406 |
| 構築物 | | | 美和保育園に使用している | 31,077,115 | 22,343,836 | 8,733,279 | ○ | 8,733,279 |
| 機械及び装置 | | | | | | 0 | | |
| 車輛運搬具 | | | 美和保育園の利用者の送迎、搬送用 | 12,269,155 | 10,403,511 | 1,865,644 | ○ | 1,865,644 |
| 器具及び備品 | | | 美和保育園の保育並びに施設運営のための備 | 63,605,170 | 59,986,289 | 3,618,881 | ○ | 3,618,881 |
| 建設仮勘定 | | | | | | 0 | | |
| 有形リース資産 | | | | | | 0 | | |
| 権利 | | | 美和保育園の施設運営のために使用してい | 3,082,500 | 953,999 | 2,128,501 | ○ | 2,128,501 |
| ソフトウェア | | | | | | 0 | | |
| 無形リース資産 | | | | | | 0 | | |
| 投資有価証券 | | | | | | 0 | | |
| 長期貸付金 | | | | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 愛知県民間社会福祉事業職員共済会 | | | | | 12,180,954 | × | |
| 長期預り金積立資産 | | | | | | | | |
| 保育所繰越活動積立試算 | 三菱東京UFJ銀行津島支店 | | 将来の人員費の急増に備えるため | | | 3,200,000 | × | |
| 保育所施設設備整備積立試算 | 三菱東京UFJ銀行津島支店他 | | 将来の大規模修繕・備品等の購入 | | | 88,700,000 | × | |
| 差入保証金 | | | | | | | | |
| 長期前払費用 | | | | | | | | |
| その他の固定資産 | | | | | | | | |
| その他の固定資産合計 | | | | 134,893,839 | 109,267,985 | 129,706,808 | | |
| 固定資産合計 | | | | 348,830,839 | 206,739,346 | 246,172,447 | | |
| 資産合計 | | | | 348,830,839 | 206,739,346 | 304,836,495 | | |
| II 負債の部 | | | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | | | |
| 短期運営資金借入金 | | | | | | | | |
| 事業未払金 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 預り金 | | | | | | | | |
| 職員預り金 | | | | | | 4,454,528 | | |
| 前受金 | | | | | | | | |
| 前受収益 | | | | | | | | |
| 仮受金 | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | | | | | | 55,025 | | |
| その他の流動負債 | | | | | | | | |
| 流動負債合計 | | | | 0 | 0 | 4,509,553 | | |
| 2 固定負債 | | | | | | | | |
| 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 | 愛知県民間社会福祉事業職員共済会 | | | | | 12,180,954 | | |
| 長期未払金 | | | | | | | | |
| 長期預り金 | | | | | | | | |
| 控除対象額計 | | | | | | | | 157,460,350 |

| | | | | | |
|----------|--------|-------------|-------------|-------------|--|
| その他の固定負債 | | | | | |
| | 固定負債合計 | 0 | 0 | 12,180,954 | |
| | 負債合計 | 0 | 0 | 16,690,507 | |
| | 差引純資産 | 348,830,839 | 206,739,346 | 288,145,988 | |

(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、小計欄を設けなくても差し支えありません。