

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)	280,525,857
負債 (b)	32,720,154
基本金 (c)	45,480,183
国庫補助金等特別積立金 (d)	101,920,881
合計 (a - b - c - d)	100,404,639

- 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)	240,442,846
--------	-------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	2,910,000
1年以内返済予定リース債務	583,200
設備資金借入金	11,690,000
リース債務	2,041,200
合計 (b)	17,224,400

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	240,442,846
対応負債合計 (b)	17,224,400
対応基本金 (c)	45,480,183
国庫補助金等特別積立金 (d)	101,920,881
合計 (a - b - c - d)	75,817,382

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			③一般の自己 資金比率	④建設時自己資金比率			⑤③、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	
園舎	2005	1,065.2500	65,574,550	不明	50,973,289	1.121	250,000	201,914,425	1,065.250	1.319	1.319	22%	65,574,550	32.5%	32.5%	21,850,974
1・2歳児保育室改修工事	2010		861,525	不明	145,306	1.072	250,000	861,525	-	-	1.072	22%	861,525	100.0%	100.0%	155,768
建物附属設備			4,456,490	不明	3,033,051	-	250,000	4,832,600	-	-	-	22%	4,456,490	92.2%	92.2%	-
						-	250,000		-	-	-	22%			22.0%	-
合計						-	250,000		-	-	-	22%			22.0%	22,006,742

※ 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	30,450,101
----	------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	22,006,742
大規模修繕に必要な費用	11,806,595
設備・車輛等の更新に必要な費用	30,450,101
合計	64,263,438

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	158,660,462	12	39,665,115

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	158,660,462	12	158,660,462

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	100,404,639	234,477,844	※「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	75,817,382		
再取得に必要な財産	0		
必要な運転資金	0		
計算の特例	158,660,462		
合計	-134,070,000		

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	-134,070,000

(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))	
50,973,289	30%	不明	-	150,941,136	11,431,525	11,431,525
145,306	30%	不明	-	716,219	36,239	36,239
3,033,051	30%	不明	-	1,799,549	338,831	338,831
-	30%	-	-	-	-	-
-	30%	-	-	-	-	-
合計						11,806,595

社会福祉充実計画用財産	
合計	-134,070,000

社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）
平成30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
I 資産の部									
1 流動資産									
現金預金						6,944,951	×		
有価証券							○	6,973,930	
事業未収金						6,973,930			
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									
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	13,918,881			
2 固定資産									
(1) 基本財産									
土地						66,334,002	○	66,334,002	
建物				202,775,950	51,118,595	151,657,355	○	151,657,355	
定期預金									
投資有価証券									
建物減価償却累計額									
基本財産合計				202,775,950	51,118,595	217,991,357			
(2) その他の固定資産									
土地							○	1,799,549	
建物				4,832,600	3,033,051	1,799,549	○	7,366,882	
構築物				12,988,484	5,621,602	7,366,882			
機械及び装置									
車両運搬具									
器具及び備品				27,166,043	23,901,947	3,264,096	○	3,264,096	
建設仮勘定									
有形リース資産				3,499,200	874,800	2,624,400	○	2,624,400	
権利									
ソフトウェア				129,384	51,752	77,632	○	77,632	
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						10,158,060			
長期預り金積立資産									
人件費積立資産						7,000,000	×		
修繕積立資産						12,000,000	×		
保育所施設・設備整備積立資産						4,000,000	×		
差入保証金						325,000	○	325,000	
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				48,615,711	33,483,152	48,615,619			
固定資産合計				251,391,661	84,601,747	266,606,976			
資産合計				251,391,661	84,601,747	280,525,857			
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						2,966,064			
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						2,910,000			
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						583,200			
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						2,371,630			
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	8,830,894			
2 固定負債									
設備資金借入金						11,690,000			
長期運営資金借入金									
リース債務						2,041,200			
役員等長期借入金									
退職給付引当金						10,158,060			
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	23,889,260			
負債合計				0	0	32,720,154			
差引純資産				251,391,661	84,601,747	247,805,703			

控除対象額計	計画用財産額計
240,422,846	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なりますが、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

年度	建設工事費デフレーター	2016年と比較した伸び率
	(建設総合指数)	
1900	19.8	5.333
1901	19.8	5.333
1902	19.8	5.333
1903	19.8	5.333
1904	19.8	5.333
1905	19.8	5.333
1906	19.8	5.333
1907	19.8	5.333
1908	19.8	5.333
1909	19.8	5.333
1910	19.8	5.333
1911	19.8	5.333
1912	19.8	5.333
1913	19.8	5.333
1914	19.8	5.333
1915	19.8	5.333
1916	19.8	5.333
1917	19.8	5.333
1918	19.8	5.333
1919	19.8	5.333
1920	19.8	5.333
1921	19.8	5.333
1922	19.8	5.333
1923	19.8	5.333
1924	19.8	5.333
1925	19.8	5.333
1926	19.8	5.333
1927	19.8	5.333
1928	19.8	5.333
1929	19.8	5.333
1930	19.8	5.333
1931	19.8	5.333
1932	19.8	5.333
1933	19.8	5.333
1934	19.8	5.333
1935	19.8	5.333
1936	19.8	5.333
1937	19.8	5.333
1938	19.8	5.333
1939	19.8	5.333
1940	19.8	5.333
1941	19.8	5.333
1942	19.8	5.333
1943	19.8	5.333
1944	19.8	5.333
1945	19.8	5.333
1946	19.8	5.333
1947	19.8	5.333

1948	19.8	5.333
1949	19.8	5.333
1950	19.8	5.333
1951	19.8	5.333
1952	19.8	5.333
1953	19.8	5.333
1954	19.8	5.333
1955	19.8	5.333

1956	19.8	5.333
1957	19.8	5.333
1958	19.8	5.333
1959	19.8	5.333
1960	19.8	5.333
1961	21.8	4.844
1962	22.3	4.735
1963	22.9	4.611
1964	23.9	4.418
1965	24.7	4.275
1966	26.5	3.985
1967	28	3.771
1968	29	3.641
1969	30.9	3.417
1970	32.8	3.22
1971	33.3	3.171
1972	36.3	2.909
1973	45.9	2.301
1974	54.4	1.941
1975	55.1	1.917
1976	59.6	1.772
1977	62.2	1.698
1978	65.5	1.612
1979	72.6	1.455
1980	79.2	1.333
1981	79.5	1.328
1982	79.7	1.325
1983	79.7	1.325
1984	81.5	1.296
1985	81.1	1.302
1986	80.6	1.31
1987	82	1.288
1988	83.6	1.263
1989	88	1.2
1990	91	1.16
1991	93.3	1.132
1992	94.6	1.116
1993	95.1	1.11
1994	95.5	1.106
1995	95.6	1.105
1996	95.8	1.102
1997	96.5	1.094
1998	94.7	1.115
1999	93.8	1.126
2000	94	1.123
2001	92.4	1.143
2002	91.5	1.154
2003	92	1.148
2004	93.1	1.134
2005	94.2	1.121

2006	96	1.1
2007	98.5	1.072
2008	101.6	1.039
2009	98.2	1.075
2010	98.5	1.072
2011	100	1.056
2012	99.3	1.063
2013	101.7	1.038
2014	105.2	1.004
2015	105.4	1.002
2016	105.6	1.000