

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) | 1,392,368,374 |
| 負債 (b) | 648,412,104 |
| 基本金 (c) | 222,204,899 |
| 国庫補助金等特別積立金 (d) | 237,152,217 |
| 合計 (a - b - c - d) | 284,599,154 |

- 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) | 1,211,482,779 |
|--------|---------------|

(2) 対応負債

| 項目 | 金額 |
|---------------------------|-------------|
| 1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金 | 0 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 22,722,000 |
| 1年以内返済予定リース債務 | 0 |
| 社会福祉連携推進業務設備資金借入金 | 0 |
| 設備資金借入金 | 463,267,000 |
| リース債務 | 0 |
| 合計 (b) | 485,989,000 |

(3) 合計

| 項目 | 金額 |
|--------------------|---------------|
| 財産目録合計 (a) | 1,211,482,779 |
| 対応負債合計 (b) | 485,989,000 |
| 対応基本金 (c) | 222,204,899 |
| 国庫補助金等特別積立金 (d) | 237,152,217 |
| 合計 (a - b - c - d) | 266,136,663 |

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 | ③一般自己 資金比率 | ④建設時自己資金比率 | | | |
| | | | | | | | 一般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 |
| 大垣市東前1-79 | 1997 | | | | 527,046,432 | 1.403 | 370,000 | 1,178,535,606 | - | 1.403 | 27% | - | - | 27.0% | 199,650,458 |
| エナジーセンター | 2001 | | | | 3,121,370 | 1.465 | 370,000 | 5,317,962 | - | 1.465 | 27% | - | - | 27.0% | 1,234,657 |
| 合計 | | | | | | | | | | | | | | | 200,885,115 |

※ 割合は小数点第4位四捨五入。

(3) 設備・車輛等の更新に必要な費用

| | |
|----|-------------|
| 合計 | 786,840,960 |
|----|-------------|

(4) 合計

| 項目 | 金額 |
|-----------------|---------------|
| 将来の建替費用 | 200,885,115 |
| 大規模修繕に必要な費用 | 67,306,780 |
| 設備・車輛等の更新に必要な費用 | 786,840,960 |
| 合計 | 1,055,032,855 |

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 | 653,160,635 | 12 | 3 | 163,290,158 |

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 | 284,599,154 | 1,484,459,676 | ※「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 | 266,136,663 | | |
| 再取得に必要な財産 | 1,055,032,855 | | |
| 必要な運転資金 | 163,290,158 | | |
| 計算の特例 | - | | |
| 合計 | -1,199,860,000 | | 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 | -1,199,860,000 |
| 社会福祉充実計画用財産 | 0 |
| 合計 | -1,199,860,000 |

(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)) | |
| 527,046,432 | 23% | - | - | 651,489,174 | 67,010,245 | 67,010,245 |
| 3,121,370 | 23% | - | - | 2,196,592 | 296,535 | 296,535 |
| | | | | | | 67,306,780 |

(別添)

社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）
令和8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 | 社会福祉充実計画用財産額 |
| I 資産の部 | | | | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | | | | |
| 現金 | 小口現金手許有高 | | 運転資金 | | | 285,241 | × | | |
| 普通預金 | 大垣共立銀行本店等 | | 運転資金 | | | 71,148,872 | × | | |
| 定期預金 | 大垣西濃信用金庫本店 | | 運転資金 | | | 900,000 | × | | |
| 有価証券 | 大垣西濃信用金庫 | | 出資金として | | | 50,000 | × | | |
| 事業未収金 | 国民健康保険団体連合会他 | | 介護報酬等 | | | 108,131,340 | × | | |
| 立替金 | 入所者預り金 | | 施設立替分他 | | | 370,142 | × | | |
| 短期貸付金 | 外国人介護職員 | | 貸貸契約費用 | | | 252,990 | ○ | 252,990 | |
| 仮払金 | 施設利用者 | | 利用代立替分他 | | | 36,600 | ○ | 36,600 | |
| | 流動資産合計 | | | 0 | 0 | 181,175,185 | | | |
| 2 固定資産 | | | | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | | | | |
| 土地 | 大垣市東前1-79 | 1997年度 | 特養、ショートステイ事業他 | 1,178,535,606 | 527,046,432 | 179,084,283 | ○ | 179,084,283 | |
| 建物 | 大垣市東前1-79 | | 特養、ショートステイ事業他 | 817,982,834 | 641,130,320 | 651,489,174 | ○ | 651,489,174 | |
| 建物附属設備 | 大垣市東前1-79、86、78番地 | | 第1種及び第2種社会福祉事業、公益事 | 13,135,166 | 11,577,221 | 176,852,514 | ○ | 176,852,514 | |
| 構築物 | 大垣市東前1-79、86、78番地 | | 第1種及び第2種社会福祉事業、公益事 | 2,009,653,606 | 1,179,753,973 | 1,008,983,916 | ○ | 1,557,945 | |
| | 基本財産合計 | | | | | | | | |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | | | | |
| 土地 | 大垣市東前1-85、86-2、75-1 | 2001年度 | 職員駐車場他 | 5,317,962 | 3,121,370 | 111,093,244 | ○ | 111,093,244 | |
| 建物 | エクスプレ | | 福利厚生施設 | 3,033,000 | 2,881,320 | 2,196,592 | ○ | 2,196,592 | |
| 構築物 | 大垣市東前1-86 | | 自転車置き場他 | 19,964,569 | 19,928,183 | 151,680 | ○ | 151,680 | |
| 車輦運搬具 | 福祉車両 | | 利用者送迎用 | 116,744,442 | 96,357,795 | 36,386 | ○ | 36,386 | |
| 器具及び備品 | 施設内備品等 | | 事業の用 | 528,640 | 0 | 20,386,647 | ○ | 20,386,647 | |
| 権利 | 大垣市東前1-79他 | | 電話加入権 | 1,375,000 | 695,970 | 528,640 | ○ | 528,640 | |
| 繰延資産 | 大垣市東前1-79他 | | 日本総合福祉アカデミー分校設置料 | 24,279,200 | 14,270,151 | 679,030 | ○ | 679,030 | |
| ソフトウェア | ほのぼのNEXT | | 介護ソフト | | | 10,009,049 | ○ | 10,009,049 | |
| 長期貸付金 | サンヒル国際医療福祉専門学校 岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 | | 留学生施設奨学金 | | | 2,840,000 | ○ | 2,840,000 | |
| 退職給付引当資産 | リポートラスト純エクスプレ | | 退職共済法人負担分 | 5,670,000 | 0 | 43,763,635 | ○ | 43,763,635 | |
| 施設利用権 | リポートラスト純エクスプレ | | 福利厚生施設 | | | 5,670,000 | ○ | 5,670,000 | |
| 差入保証金 | リポートラスト純エクスプレ他 | | 福利厚生として | | | 4,770,000 | ○ | 4,770,000 | |
| 長期前払費用 | 事業用福祉車両 | | リサイクル料 | | | 84,370 | ○ | 84,370 | |
| | その他の固定資産合計 | | | 176,912,813 | 137,254,789 | 202,209,272 | | | |
| | 固定資産合計 | | | 2,186,566,419 | 1,317,008,762 | 1,211,193,189 | | | |
| | 資産合計 | | | 2,186,566,419 | 1,317,008,762 | 1,392,368,374 | | | |
| II 負債の部 | | | | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | | | | |
| 事業未払金 | 3月分業者支払い分他 | | | | | 34,609,744 | | | |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 大垣共立銀行本店 | | | | | 22,722,000 | | | |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 大垣共立銀行本店等 | | | | | 42,868,000 | | | |
| 職員預り金 | 3月分源泉所得税他 | | | | | 6,800,765 | | | |
| 賞与引当金 | 当期引当額 | | | | | 15,281,000 | | | |
| | 流動負債合計 | | | 0 | 0 | 122,281,509 | | | |
| 2 固定負債 | | | | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 大垣共立銀行本店 | | | | | 463,267,000 | | | |
| 長期運営資金借入金 | 大垣共立銀行本店 | | | | | 15,220,000 | | | |
| 退職給付引当金 | 当期引当額 | | | | | 47,643,595 | | | |
| | 固定負債合計 | | | 0 | 0 | 526,130,595 | | | |
| | 負債合計 | | | 0 | 0 | 648,412,104 | | | |
| | 差引純資産 | | | 2,186,566,419 | 1,317,008,762 | 743,956,270 | | | |

| | |
|---------------|---------|
| 控除対象額計 | 計画用財産額計 |
| 1,211,482,779 | 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