

事業報告の附属明細書

令和元年度事業報告の附属明細書「社会福祉法人会計基準」（平成28年厚生労働省令第79号第2条の2第3項に規定する附属明細書）「事業報告の内容を補足する重要な事項」

・ 社会福祉充実残高算定シート . . . 30頁

1. 「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産 (a)	1,472,512,532
負債 (b)	240,725,980
基本金 (c)	3,000,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	751,491,920
合計 (a - b - c - d)	477,294,632

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

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)	822,742,545
--------	-------------

(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	2,531,280
設備資金借入金	0
リース債務	8,634,960
合計 (b)	11,166,240

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	822,742,545
対応負債合計 (b)	11,166,240
対応基本金 (c)	3,000,000
国庫補助金等特別積立金 (d)	751,491,920
合計 (a - b - c - d)	57,084,385

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。

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	建設準備等上昇率					
						①建設工事費 デフレター	②1m当たり単価上昇率			①、②のいずれか 高い方の率	
							一般的1m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)
(棟原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2011年度	6,268.3500			528,643,173	1.115	250,000	2,572,307,000	6,268.350	0.609	1.115
(棟原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	1995年度		269,690		242,721	1.166	250,000	269,690	-	-	1.166
(棟原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	1996年度		768,895		692,006	1.164	250,000	768,895	-	-	1.164
(棟原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2011年度		3,528,000		4,956,743	1.115	250,000	8,820,000	-	-	1.115
(棟原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2012年度		12,222,000		8,799,130	1.124	250,000	30,555,000	-	-	1.124
(棟原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2013年度		14,205,600		5,815,328	1.095	250,000	35,514,000	-	-	1.095
(棟原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2015年度		4,752,000		8,597,160	1.057	250,000	11,880,000	-	-	1.057
(棟原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2018年度		122,880		30,873	1.000	250,000	307,200	-	-	1
(老人福祉センター拠点) 大津市今堅田二丁目4-1	1997年度		459,375		413,438	1.155	250,000	459,375	-	-	1.155
合計											

※ 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	166,681,991
----	-------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	143,603,332
大規模修繕に必要な費用	94,503,572
設備・車輛等の更新に必要な費用	166,681,991
合計	404,788,895

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	1,379,375,684	12	344,843,921

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	1,379,375,684	12	1,379,375,684

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	477,294,632		
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	57,084,385		
再取得に必要な財産	0	1,436,460,069	
必要な運転資金	0		
計算の特例	1,379,375,684		※「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。
合計	-959,160,000		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	-959,160,000
社会福祉充実計画用財産	
合計	-959,160,000

は不要となります。)

③一般的自己 資金比率	自己資金比率			合計額
	④建設時自己資金比率		③、④のいずれか 高い方の率	
	建設時自己資金 (d)	d/b		
22%	-	-	22.0%	129,676,170
22%	269,690	100.0%	100.0%	283,012
22%	768,895	100.0%	100.0%	805,494
22%	3,528,000	40.0%	40.0%	2,210,707
22%	12,222,000	40.0%	40.0%	3,956,088
22%	14,205,600	40.0%	40.0%	2,547,113
22%	4,752,000	40.0%	40.0%	3,634,879
22%	122,880	40.0%	40.0%	12,349
22%	459,375	100.0%	100.0%	477,520
				143,603,332

(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))	
528,643,173	30%	-	-	689,228,206	89,752,282	89,752,282
242,721	30%	-	-	26,969	7,281	7,281
692,006	30%	-	-	76,889	20,760	20,760
4,956,743	30%	-	-	3,863,257	651,332	651,332
8,799,130	30%	-	-	21,755,870	1,879,555	1,879,555
5,815,328	30%	-	-	29,698,672	1,458,924	1,458,924
8,597,160	30%	-	-	3,282,840	712,704	712,704
30,873	30%	-	-	276,327	8,331	8,331
413,438	30%	-	-	45,937	12,403	12,403
						94,503,572

(別添)

社会福祉充実残額算定シート別添 (財産目録)

令和2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									
現金預金	滋賀銀行本店営業部他		運転資金			214,955.487	×		
事業未収金	(全拠点)		2. 3月分介護報酬等			260,787.582	×		
未収金	(本部拠点)(橋原の里拠点)		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設に使用している。			2,715,374	×		
未収収益	(本部拠点)		職員給与の拠点区分間振替額			161,440	×		
前払金	(全拠点)		福祉サービス総合保障加入費用他			570,680	○	570,680	
仮払金	(老福拠点)(デイ拠点)(ふれプラ拠点)		お釣り用現金			110,000	○	110,000	
流動資産合計				0	0	479,300.563			
2 固定資産									
(1) 基本財産									
土地									
建物	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2011年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設に使用している。	1,217,871.379	528,643.173	689,228.206	○	689,228.206	
定期預金	滋賀銀行大津市役所出張所					3,000.000	○	3,000.000	
基本財産合計				1,217,871.379	528,643.173	692,228.206			
(2) その他の固定資産									
土地									
建物	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	1995年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設の物置として使用している。	269,690	242,721	26,969	○	26,969	
	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	1996年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設の物置として使用している。	768,895	692,006	76,889	○	76,889	
	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2011年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設の改修工事による取得。	8,820,000	4,956,743	3,863,257	○	3,863,257	
	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2012年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設の改修工事による取得。	30,555,000	8,799,130	21,755,870	○	21,755,870	
	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2013年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設の改修工事による取得。	35,514,000	5,815,328	29,698,672	○	29,698,672	
	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2015年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設の改修工事による取得。	11,880,000	8,597,160	3,282,840	○	3,282,840	
	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他	2018年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設の改修工事による取得。	307,200	30,873	276,327	○	276,327	
構築物	(老人福祉センター拠点) 大津市今堅田二丁目4-1	1997年度	第2種社会福祉事業である、大津市立北老人福祉センターの倉庫として使用している。	459,375	413,438	45,937	○	45,937	
	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設の道路法面改修工事による取得。	16,604,818	2,317,753	14,287,065	○	14,287,065	
	(ふれプラ) 大津市大江山三丁目2-1		第2種社会福祉事業である、訪問介護事業所の自転車置き場として使用している。	380,415	342,374	38,041	○	38,041	
機械及び装置	(橋原拠点) 大津市真野普門三丁目字穴口1120番地他		加湿器	619,500	557,550	61,950	○	61,950	
	(老人福祉センター拠点) 大津市打出浜1-5他1か所		食堂空調設備、薬液注入装置	2,265,066	2,038,560	226,506	○	226,506	
	(デイサービスセンター拠点) 大津市三大寺8-D3-101		薬液注入装置	262,500	236,250	26,250	○	26,250	
車輛運搬具	日産キャラバン他67台		利用者送迎用、職員移動用	45,682,853	38,545,041	7,137,812	○	7,137,812	
器具及び備品	タンス、パソコン、プリンター他		入居者使用物品、事務用品等	148,786,877	112,057,351	36,729,526	○	36,729,526	
有形リース資産	ヘルストロン11台、日産キャラバン2台		老人福祉センターの利用者向け健康器具	14,854,800	3,825,960	11,028,840	○	11,028,840	
ソフトウェア	コンピュータソフト		介護老人福祉施設の利用者送迎車輛	8,032,060	6,761,152	1,270,908	○	1,270,908	
全準協退職年金引当資産	全国社会福祉事業団協議会		介護保険、人事・給与、会計システム等			41,696,730	×		
			将来における退職年金支給の目的のために積み立てている預け金						
本部積立資産	定期預金 滋賀銀行大津市役所出張所		将来における不測の支出に対応する目的のために積み立てている定期預金			1,638,000	×		
施設改築・改修等積立資産	定期預金 滋賀銀行本店営業部		将来の橋原の里の修繕・改築のための目的のために積み立てている定期預金			94,910,558	×		
差入保証金	江若交通(株)		真野地域包括支援センターの土地・建物の賃貸にかかる差入保証金			2,250,000	×		
退職手当積立資産	定期預金 滋賀銀行本店営業部		将来における退職慰労金支払いの目的のために積み立てている定期預金			30,654,816	×		
その他の固定資産合計				326,063,049	196,229,390	300,983,763			
固定資産合計				1,543,934,428	724,872,563	993,211,969			
資産合計				1,543,934,428	724,872,563	1,472,512,532			
II 負債の部									
1 流動負債									
短期運営資金借入金									
事業未払金	3月分水道光熱費、給食委託費他					97,081.075			
1年以内返済予定リース債務	ヘルストロン及び送迎車輛の次年度リース料					2,531,280			
未払費用	3月分賃金、法定福利費他					38,721,068			
職員預り金	法定福利費(本人負担分)他					4,319,123			
預り金	源泉所得税他					6,465			
前受金	次年度分貸室利用料					681,555			
賞与引当金	次年度支給予定賞与のうち、本年度負担分					15,512,954			
流動負債合計				0	0	158,853,520			
2 固定負債									
設備資金借入金									
リース債務	ヘルストロン及び送迎車輛の2021年度以降のリース料					8,634,960			
退職給付引当金	本年度末に職員が退職した場合の事業団支払い額					31,540,770			
全準協退職年金引当金	本年度未現在で確定している、将来における退職年金支給額					41,696,730			
固定負債合計				0	0	81,872,460			
負債合計				0	0	240,725,980			
差引純資産				1,543,934,428	724,872,563	1,231,786,552			

控除対象額計	計画用財産額計
822,742,545	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