

# 令和5年度 社会福祉充実残額の算定

**【結論】**

当年度の社会福祉充実残額はマイナス→社会福祉充実計画の作成は不要

**【簡便計算式】**

| 項目           |              | 令和4年度                   | 令和5年度         |
|--------------|--------------|-------------------------|---------------|
| 資産           | 現金預金(全事業)    | 69,054,309              | 72,766,667    |
|              | 事業未収金(全事業)   | 127,076,682             | 127,846,243   |
|              | 未収金(全事業)     | 107,520                 | 102,480       |
|              | 立替金(全事業)     | 2,548,873               | 2,395,564     |
|              | 前払費用(全事業)    | 0                       | 0             |
|              | 仮払金(公益収益)    | 0                       | 0             |
|              | 土地(公益収益)     | 0                       | 0             |
|              | 建物(公益収益)     | 0                       | 104,515,521   |
|              | 構築物(公益収益)    |                         | 612,389       |
|              | 器具備品(公益収益)   | 2                       | 277,223       |
|              | 長期前払費用(公益収益) | 0                       | 0             |
|              | その他の固定資産     | 30,627,156              | 20,788,237    |
|              | 債務           | 流動負債(設備借入、リース債務除く)(全事業) | ▲ 84,182,249  |
| 法人内退職金等(全事業) |              | ▲ 61,662,588            | ▲ 63,305,178  |
| 長期未払金(全事業)   |              | ▲ 1,267,035             | ▲ 4,462,029   |
| 3号基本金        |              | 0                       | 0             |
| 小計           |              | 82,302,670              | 162,970,365   |
| 控除           | ②再取得に必要な財産   |                         |               |
|              | ③必要な運転資金     |                         |               |
|              | 特例計算         | ▲ 874,258,873           | ▲ 908,029,399 |
|              | 小計           | ▲ 874,258,873           | ▲ 908,029,399 |
| 差引計          | 社会福祉充実残額     | ▲ 791,956,203           | ▲ 745,059,034 |
|              |              | ▲ 791,950,000           | ▲ 745,050,000 |

不明差異

0

**【法令による計算式】**

|      |               |   |               |   |               |   |             |   |            |
|------|---------------|---|---------------|---|---------------|---|-------------|---|------------|
| 特例計算 | 社会福祉充実残高      | = | A活用可能な財産      | - | B控除対象財産①      | - | 特例計算        |   |            |
|      | ▲ 745,059,034 |   | 503,781,175   |   | 340,810,810   |   | 908,029,399 |   |            |
| A    | 【活用可能な財産】     | = | 資産            | - | 負債            | - | 基本金         | - | 国庫補助等特別積立金 |
|      | 503,781,175   |   | 1,621,289,915 |   | 1,041,279,560 |   | 31,898,044  |   | 44,331,136 |

※負債、基本金及び国庫補助等特別積立金との重複部分は調整

B 【控除対象財産①(社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等) = 財産目録により特定した事業対象不動産等に係る貸借対照表価額の合計額

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 340,810,810     |               |
| 内訳              |               |
| 未収補助金(全事業)      | 3,876,542     |
| 貯蔵品(社福)         | 3,269,923     |
| 商品製品            | 2,150,028     |
| 原材料             | 1,617,509     |
| 前払金(社福)         | 0             |
| 仮払金(社福)         | 0             |
| 基本財産土地          | 166,113,469   |
| 基本財産建物          | 577,900,413   |
| 土地(社福)          | 78,767,021    |
| 建物(社福)          | 362,464,931   |
| 構築物(社福)         | 27,836,194    |
| 車両運搬具(社福)       | 5,176,804     |
| 器具及び備品(社福)      | 18,294,122    |
| 有形リース資産(社福)     | 28,779,300    |
| ソフトウェア(社福)      | 1,119,734     |
| 無形リース資産(社福)     | 4,081,440     |
| 差入保証金(社福)       | 211,300       |
| 基本金(1号2号)       | ▲ 31,898,044  |
| 国庫金補助等特別積立金     | ▲ 44,331,136  |
| 1年内返済設備借入金(全事業) | ▲ 20,554,000  |
| 設備借入金(全事業)      | ▲ 811,204,000 |
| 1年内返済リース債務(全事業) | ▲ 6,499,680   |
| リース債務(全事業)      | ▲ 26,361,060  |
|                 | 1,281,658,730 |

**【特例計算】**

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| 年間事業活動支出(資金収支計算書) | 908,029,399 |
|-------------------|-------------|