

【ご参考②】 期中で社会福祉充実残額の試算を行う場合

①固定資産管理システムから連動するのは、常に**確定決算額**となります。

③貸借対照表の金額については、期中の金額が決算額に近似する前提で考えます。

※国庫補助金等特別積立金が決算月に変動しますが、第一号と第二号とで相殺され、社会福祉充実残額には影響しません。

374 財産目録 (17020010) 社会福祉法人 TKC福祉会 (デモ)

登録 修正 削除 Excel切出 ファイル切出 過去から複写 固定資産運動

平成29年 2月28日現在(期首から11か月) 平成29年 2月 (未確定) 別紙 4

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
前払金						872,992	☐
仮払金						1,293,000	☐
その他の流動資産						1,418,000	☐
徴収不能引当金						129,000	☐
流動資産合計						1,347,532,644	
土地						409,433,000	
	(A保育園)栃木県		第2種社会福祉事			200,000,000	☒
	(Bの里)栃木県宇都		第1種社会福祉事			120,000,000	☒
	(C荘)栃木県宇都		第1種社会福祉事			89,183,000	☒
	その他					250,000	
建物				1,300,000,000	328,620,832	971,379,168	
	(A保育園)栃木県	1990年度	第2種社会福祉事	300,000,000	109,180,000	190,820,000	☒
	(Bの里)栃木県宇	1998年度	第1種社会福祉事	200,000,000	50,594,236	149,405,764	☒
	(C荘)栃木県宇都	2000年度	第1種社会福祉事	400,000,000	62,240,000	337,760,000	☒
	(Jの郷)栃木県宇	1991年度	第1種社会福祉事	400,000,000	112,240,000	287,760,000	☒
	その他					5,633,404	
建物附属設備				14,000,000	5,866,787	8,133,213	
	(里)栃木県宇	1998年度	第1種社会福祉事	4,000,000	1,298,800	2,701,200	☒
	(郷)栃木県宇	2003年度	第1種社会福祉事	10,000,000	4,567,987	5,432,013	☒
基本財産合計						1,388,945,381	
土地						582,259,000	
	栃木県宇		第1種社会福祉事			200,000,000	☒
	栃木県宇		第1種社会福祉事			100,000,000	☒
	栃木県宇		第1種社会福祉事			100,000,000	☒
	栃木県宇		第1種社会福祉事			100,000,000	☒
	栃木県宇		第1種社会福祉事			100,000,000	☒

②そのため、期中で連動した場合、実際の貸借対照表との差額が「その他」に表示されますが、**試算の場合は無視してください。**

378 社会福祉充実残額 (17020010) 社会福祉法人 TKC福祉会 (デモ)

登録 修正 削除 Excel切出 ファイル切出 過去から複写 固定資産運動

平成29年 2月28日現在(期首から11か月) 平成29年 2月 (未確定)

項目	金額
第一号 活用可能な財産	
資産	4,951,865,746
負債(△)	1,578,446,635
基本金(△)	743,382,700
国庫補助金等特別積立金(△)	178,723,033
合計(a)	2,451,313,378
第二号 事業用不動産等	
財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額	3,283,292,295
対応基本金(△)	727,586,700
国庫補助金等特別積立金(△)	178,723,033
対応負債(△)	1,060,101,000
再取得に必要な財産	500,401,064
将来の建替に必要な費用	130,883,591
建替までの間の大規模修繕に必要な費用	105,320,410
設備・車輛等の更新に必要な費用	363,287,063
必要運転資金	366,313,688
合計(b)	2,283,406,314
社会福祉充実残額(a)-(b)	167,900,000

④第二号の計算根拠となる財産目録の内訳は、「その他」を省いた確定決算額となります。