

平成 29 年度～平成 38 年度 社会福祉法人楽寿会 社会福祉充実計画

1. 基本的事項

法人名	社会福祉法人楽寿会		法人番号	1380005005641			
法人代表者氏名	木村守和						
法人の主たる所在地	福島県いわき市四倉町字西 3 丁目 1 4 番地の 6						
連絡先	0246-32-6381						
地域住民その他の関係者への意見聴取年月日							
公認会計士、税理士等の意見聴取年月日							
評議員会の承認年月日	平成 29 年 6 月 24 日						
会計年度別の社会福祉充実残額の推移 (単位：千円)	残額総額 (平成 28 年度末現在)	1 か年度目 (平成 29 年度末現在)	2 か年度目 (平成 30 年度末現在)	3 か年度目 (平成 31 年度末現在)	4 か年度目 (平成 32 年度末現在)	5 か年度目 (平成 33 年度末現在)	
	931,430 千円	931,430 千円	931,430 千円	931,430 千円	931,430 千円	931,430 千円	
うち社会福祉充実事業費 (単位：千円)		0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円	
会計年度別の社会福祉充実残額の推移 (単位：千円)	6 か年度目 (平成 34 年度末現在)	7 か年度目 (平成 35 年度末現在)	8 か年度目 (平成 36 年度末現在)	9 か年度目 (平成 37 年度末現在)	10 か年度目 (平成 38 年度末現在)	合計	社会福祉充実事業未充当額
	931,430 千円	931,430 千円	652,101 千円	0 千円	0 千円	0 千円	0 千円
うち社会福祉充実事業費 (単位：千円)		0 千円	0 千円	▲279,329 千円	▲652,101 千円	0 千円	▲931,430 千円
本計画の対象期間	平成 29 年 7 月 1 日～平成 39 年 3 月 31 日						

2. 事業計画

実施時期	事業名	事業種別	既存・新規の別	事業概要	施設整備の有無	事業費
1 か年度目	小計					
2 か年度目	小計					
3 か年度目	小計					
4 か年度目	小計					
5 か年度目	小計					
6 か年度目	小計					
7 か年度目	小計					
8 か年度目	楽寿荘改築工事	社会福祉事業	既存	建替えの為土地購入 (借地)	有	151,704 千円
	楽寿荘改築工事	社会福祉事業	既存	建替えの為土地購入 (隣接地)	有	35,000 千円
	楽寿荘改築工事	社会福祉事業	既存	設計及び建設など工事に着手する。	有	92,625 千円
小計						279,329 千円
9 か年度目	楽寿荘改築工事	社会福祉事業	既存	設計及び建設など工事に着手する。	有	927,565 千円
	小計					927,565 千円
10 か年度目	楽寿荘改築工事	社会福祉事業	既存	前年度に引き続き建設など工事を行い、新施設を完成、旧施設解体。	有	927,565 千円
	小計					927,565 千円
合計						2,134,459 千円

※ 欄が不足する場合は適宜追加すること。

3. 社会福祉充実残額の使途に関する検討結果

検討順	検討結果
① 社会福祉事業及び公益事業（小規模事業）	楽寿荘は今年度で建設から 37 年目を迎えており、施設の老朽化、利用者へのサービス向上、地域交流へとなる環境を整える対応として今後 10 年以内に改築事業を行うこととした。
② 地域公益事業	①の取り組みを実施する結果、残額が生じない為、実施しない。
③ ①及び②以外の公益事業	①の取り組みを実施する結果、残額が生じない為、実施しない。

4. 資金計画

事業名	事業費内訳	6か年度目	7か年度目	8か年度目	9か年度目	10か年度目	合計
	計画の実施期間における事業費合計			279,329 千円	927,565 千円	927,565 千円	2,134,459 千円
財源構成	社会福祉充実 残額			279,329 千円	649,690 千円	2,411 千円	931,430 千円
	補助金				277,875 千円	277,875 千円	555,750 千円
	借入金					450,499 千円	450,499 千円
	事業収益						
	その他					196,780 千円	196,780 千円

※ 本計画において複数の事業を行う場合は、2. 事業計画に記載する事業の種類ごとに「資金計画」を作成すること。

5. 事業の詳細

事業名	楽寿荘改築工事
主な対象者	要介護高齢者
想定される対象者数	130人
事業の実施地域	いわき市四倉町上仁井田字横川67番地

事業の実施時期	平成 36 年 4 月 1 日～平成 39 年 3 月 31 日	
事業内容	施設の老朽化、利用者へのサービス向上、地域交流へとなる環境を整える対応として改築する。 現在の特別養護老人ホーム 110 床と短期入所 20 床とあるが、建屋が別にある為、夜勤帯の人員配置等で、受け入れ人数を制限しなければならない等業務が非効率になっている為、建て替え時は、特養、短期入所を合わせた 130 床の施設とする。 また、改築にあたって現在敷地内に借地を購入及び隣接する新たな土地を購入する。	
事業の実施スケジュール	6か年度目	
	7か年度目	
	8か年度目	土地購入、設計
	9か年度目	建設など工事
	10か年度目	建設など工事、新施設完成、旧施設解体
事業費積算 (概算)	土地購入費（借地） 151,704 千円 土地購入費（隣接地） 35,000 千円 設計監理費 92,625 千円 設計、建設など工事 1,852,500 千円	
	合計	2,134,459 千円（うち社会福祉充実残額充当額 931,430 千円）
地域協議会等の意見と その反映状況		

6. 社会福祉充実残額の全額を活用しない又は計画の実施期間が5か年度を超える理由

楽寿荘は建物が今年度で建設から 37 年目（耐用年数 39 年・住宅用であれば 47 年）、増床した棟続きの建物も、33 年目（耐用年数 39 年）を迎える。この経過年数を踏まえて、施設の老朽化、利用者へのサービス向上、地域交流へとなる環境を整えるなど、検討している。
建物が鉄筋コンクリート（RC 造）であり、平成 20 年度には大規模修繕を行っており資産有効活用の観点から、また耐用年数・住宅用であれば 47 年である為、47 年目の平成 38 年度末までに完了をめざし、平成 37 年度から 38 年度にかけて計画している為、充実計画を 10 年としたい。

社会福祉充実残額算定シート別添 (財産目録)

平成29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
I 資産の部								
1 流動資産								
現金預金						1,292,925,857		
有価証券								
事業未収金						99,574,714		
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	1,392,500,571		
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地						118,145,510	○	118,145,510
建物						306,728,486	○	306,728,486
定期預金						16,951,517	○	16,951,517
投資有価証券								
基本財産合計				0	0	441,825,513		
(2) その他の固定資産								
土地								
建物						374,079	○	374,079
構築物						154,798	○	154,798
機械及び装置						2,717,465	○	2,717,465
車輛運搬具						5,182,495	○	5,182,495
器具及び備品						28,907,867	○	28,907,867
建設仮勘定						0		
有形リース資産						0		
権利						312,430	○	312,430
ソフトウェア						0		
無形リース資産						0		
投資有価証券						50,000,000	×	
長期貸付金								
退職給付引当資産								
長期預り金積立資産								
その他の積立資産						112,136,280	×	
差入保証金								
長期前払費用								
その他の固定資産						59,494,482	×	
その他の固定資産合計				0	0	259,279,896		
固定資産合計				0	0	701,105,409		
資産合計				0	0	2,093,605,980		
II 負債の部								
1 流動負債								
短期運営資金借入金								
事業未払金						24,551,357		
その他の未払金								
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								
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								
1年以内支払予定長期未払金								
未払費用								
預り金						2,946		
職員預り金						6,003,030		
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	30,557,333		
2 固定負債								
設備資金借入金								
長期運営資金借入金								
リース債務								
役員等長期借入金								
退職給付引当金						59,494,482		
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	59,494,482		
負債合計				0	0	90,051,815		
差引純資産				0	0	2,003,554,165		

控除対象額計
479,474,647

(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、小計欄を設けなくても差し支えありません。

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)	2,093,605,980
負債 (b)	90,051,815
基本金 (c)	368,811,408
国庫補助金等特別積立金 (d)	132,697,140
合計 (a - b - c - d)	1,502,045,617

- 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下さい)
- 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)	479,474,647
--------	-------------

(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	0
設備資金借入金	0
リース債務	0
合計 (b)	0

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	479,474,647
対応負債合計 (b)	0
対応基本金 (c)	368,811,408
国庫補助金等特別積立金 (d)	132,697,140
合計 (a - b - c - d)	0

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 (少数点以下第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 デフレーター	②1㎡当たり単価上昇率			③一般的自己 資金比率	④建設時自己資金比率			③、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
特別養護老人ホーム 楽寿荘	1981	2,290.020	80,263,000	169,405,727	326,218,150	1.294	250,000	392,670,000	2,290.020	1.458	22%	80,263,000	20.4%	22.0%	104,637,733
特別養護老人ホーム 楽寿荘 (中棟増築)	1985	881.710	12,699,000		96,017,301	1.268	250,000	133,500,000	881.710	1.651	22%	12,699,000	9.5%	22.0%	34,875,404
楽寿荘通所介護事業所	1990	341.480	13,479,000		40,745,403	1.130	250,000	64,491,000	341.480	1.324	22%	13,479,000	20.9%	22.0%	11,868,320
楽寿荘老人介護支援センター	1994	84.750	12,383,324		13,922,734	1.077	250,000	26,641,324	84.750	0.795	22%	12,383,324	46.5%	46.5%	6,972,574
楽寿荘短期入所生活介護事業所	1994	495.800	72,424,676		76,728,938	1.077	250,000	155,855,676	495.800	0.795	22%	72,424,676	46.5%	46.5%	38,426,235
合計															196,780,266

※ 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	172,853,939
----	-------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	196,780,266
大規模修繕に必要な費用	26,268,776
設備・車輛等の更新に必要な費用	172,853,939
合計	395,902,981

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	570,612,689	12	3 142,653,172

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	570,612,689	12	12 570,612,689

6. 「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計
活用可能な財産	1,502,045,617	570,612,689
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	0	
再取得に必要な財産		
必要な運転資金		
計算の特例	570,612,689	
合計	931,430,000	

(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))	
326,218,150	30%	169,405,727	0		0	0
96,017,301	30%	-	-	37,482,699	8,087,612	8,087,612
40,745,403	30%	-	-	23,745,597	4,500,739	4,500,739
13,922,734	30%	-	-	12,718,590	1,994,017	1,994,017
76,728,938	30%	-	-	79,126,738	11,686,408	11,686,408
						26,268,776