平成29年度 エネルギー使用合理化等事業者支援事業

Ⅱ.設備単位

リース契約における 交付申請書類の作成方法

本書は、平成29年度 エネルギー使用合理化等事業者支援事業において、補助対象となる設備をリース契約によって導入する場合に必要な、 交付申請書類の作成方法について説明しています。



平成29年5月



目次

2	 第1章 リース契約利用時の注意点
3	 1-1 リース契約利用時の注意点
4	 1-2 リース料金算出の考え方
5	 1-3 提出書類一覧
6	 第2章 リース関連書類の作成
7	 2-1 リース契約内容申告書の作成方法
11	 2-2 リース料金計算書の作成方法

第1章 リース契約利用時の注意点

リースを利用して申請する際に注意すべき点を説明します

1-1 リース契約利用時の注意点

本書は、「平成29年度 エネルギー使用合理化等事業者支援事業 II.設備単位」(以下、本事業という。)においてリースを利用して申請する場合の、申請書類作成の手引きです。

「交付申請の手引き」と併せて、本書をよく読み、申請の準備を行ってください。

なお、交付申請書類は、本書にて作成する書類のほか、交付申請の手引きに記載の書類の提出も必要です。 必ず交付申請の手引きも併せて確認してください。

■リース契約の要件

リース契約の要件は下記のとおりです。

- ・設備使用者とリース事業者による共同申請を行い、リース事業者は1申請につき1社とすること。
- ※ 【設備使用者】補助対象設備を実際に使用、及び管理する事業者のこと。
- ・同一事業において、自己購入とリースの併用がないこと。
- ・割賦契約でないこと。
 - ※割賦契約は補助対象外。
- ・残価付リース、所有権移転(購入選択権)付リースでないこと。
 - ※残価設定の無い契約であること。
- ・補助金がある場合の計算で、リース対象費用(元本)から補助金交付額を差し引いた金額によって金利が計算されていること(リース料金算出後に、補助金交付額を差し引いていないこと)。
- ・補助金がある場合とない場合のリース料金計算書において、リース料金の違い(例:金利・手数料分の金額)が適切に計算されていることが確認でき、リース対象費用(元本)とリース契約期間は双方のリース料金計算書で一致していること。



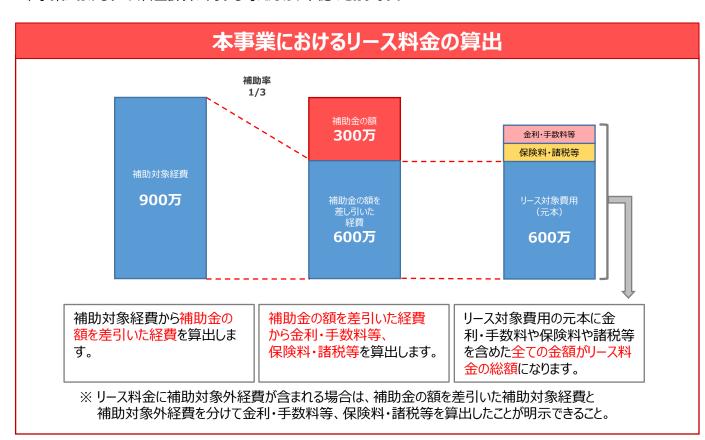
交付申請に係る審査では、上記のほか公募要領等で示した要件すべてを満たしていることを確認します。必ず交付申請の手引きを参照してください。

次ページに、リース料金計算の基本的な考え方を図解しています。 図を参考に、必要書類を作成してください。

1-2 リース料金算出の考え方

■本事業におけるリース料金算出の考え方

本事業におけるリース料金計算に対する考え方は、下記のとおりです。



1-3 提出書類一覧

■提出書類

リースを利用して申請する場合は、交付申請の手引き P.15 < 交付申請書類一覧> に記載の「全事業者必ず提出」の書類と併せて、同表「必要な場合に提出」に記載の添付6~添付8を作成・提出してください。

[交付申請書類一覧]

수콜푸디	事料力 が	入手方法	原本または写し		
文書番号	書類名称	書類の	目的		
		様式ダウンロード	原本		
添付6	リース契約内容申告書	交付申請時に明示する必要項目(設備の法定耐用年数など)を 整理します。			
		別途入手	写し		
添付7	対象設備に関する リース契約書(案)	リース契約書の案を提示する必要が <mark>を結ばないこと</mark>)。 ※メーカー名、製品名、型番、数量、 記載してください。			
添付8	対免訟備に関する	様式ダウンロード	原本		
	対象設備に関する リース料計算書	今回の補助金申請に必要なリース料 様式です。	金計算を簡便に行うための補助		

[※] ファイリング方法やファイリング順についての詳細は、交付申請の手引き「第6章 交付申請書類の提出」を参照してください。

[※] リース契約を複数結んでいる場合は、契約ごとに書類を綴じてください。

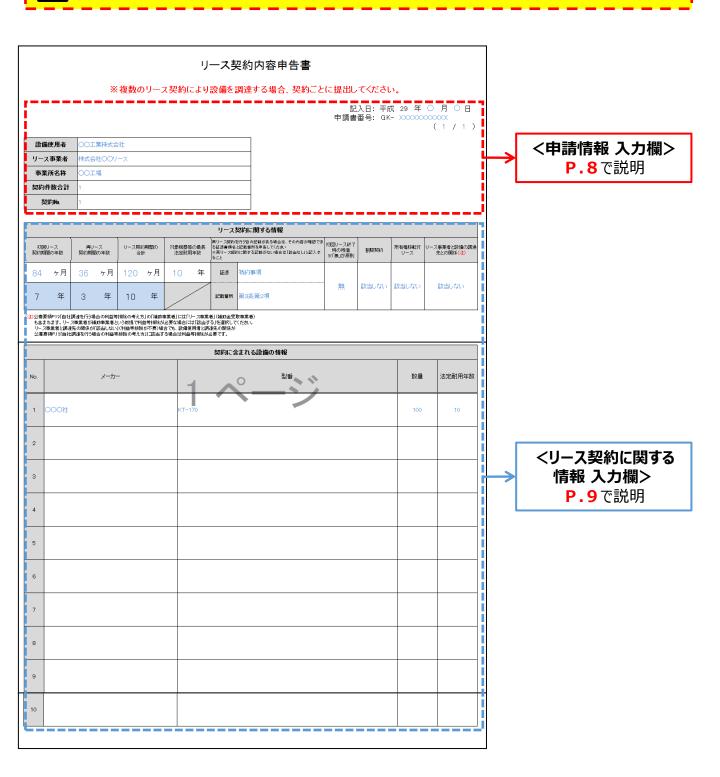
第2章 リース関連書類の作成

リースを利用して交付申請する場合に必要な書類の 作成方法を説明します

■リース契約内容申告書の作成方法

リース契約内容申告書の作成方法は、下記のとおりです。 入力項目についての説明は、該当ページを参照してください。

↑ リース契約を複数結んでいる場合は、契約ごとに書類を作成してください。



<申請情報 入力欄>

リース契約内容申告書 ※複数のリース契約により設備を調達する場合、契約ごとに提出してください。 1 記入日: 平成 29 年 ○ 月 ○ 日 2 申請書番号: GK- ※ 3 (1 / 1) 製備使用者 ○○工業株式会社 リース事業者 株式会社○リース 事業所名称 ○○工場 契約件数合計 1 契約m 1

No.	記入項目	概要
1	記入日	リース契約内容申告書の作成日を入力してください。 ※リース契約内容申告書を修正・再提出する場合は、その日付を入力してください。
2	申請書番号	GKから始まる申請書番号を入力してください。
3	項番	複数のリース契約内容申告書を提出する場合は、総枚数と通し番号を入力してください。 例)リース契約内容申告書を3枚提出したうちの2枚目に「(2/3)」と入力する。 ※1枚のみ提出する場合は、「(1/1)」と入力してください。
	設備使用者	
4	リース事業者	補助事業ポータルに入力したものと同じ情報を入力してください。
	事業所名称	
5	契約件数合計	補助事業全体のリース契約数を入力してください。
6	契約No.	複数のリース契約がある場合は、どの契約のリース契約内容申告書か判別できる番号等を入力し、また、別途用意するリース契約書案の右上(余白)にも同じ番号等を入力してください。

CHECK!

- 記入日は、リース契約内容申告書を作成・修正した日になっていますか?
- 申請書番号の記号・数字に抜けや間違いはありませんか?
 - リース契約内容申告書は、リース契約ごとに作成していますか?(複数のリース契約がある場合)

⚠ 必ず「見積書」や「リース契約書案」等を参照しながら作成してください。

<リース契約に関する情報 入力欄>

	- 1-1 - 1-2 - 1-3 - 1-4 リース契約に関する情報 1-5 1-6 - 1-7 - 1-8 - 1-9													
	リーファングラグ 期間の		— 再リ・ 契約期間		ー リース契約 合語		対象機器等法定耐用	等の最長 年数	る証憑書類名	2行う旨の記載がある場合は、その内容が確認でき 記載箇所を申告してくたさい りに関する記載がない場合は「該当なし」と記入す	 加回リース終了 時の残価 ※「無」が原則	割賦契約	所有権移転付リース	リース事業者と設備の調達 先との関係(注)
84	4	ヶ月	36	ヶ月	120	ヶ月	10	年	証憑	特約事項				
7		年	3	年	10	年			記載箇所	第3条第2項	無	該当しない	該当しない	該当しない

(主)公募要領P-12「自社調達を行う場合の利益等排除の考え方」の「補助事業者」には「リース事業者」(補助金受取事業者) も含まれます。「リース事業者が補助事業者という前提で利益等排除が必要な場合には「該当する」を選択してください。 リース事業者と誘連表の関係が「該当しない」(付益等用除が下要り場合でも、設備使用者と誘連先の関係が 公募要領P-12「自社調達を行う場合の利益等排除の考え方」「該当する場合は利益等排除が必要です。

	2 契約に含まれる設備の情報						
No.	2-1 メーカー	<mark>2-2</mark> 型番	2-3 数量	2-4 法定耐用年数			
1	000社	KT-170	100	10			
2							
3							

項	目	No.	記入項目	概要
		1-1	初回リース契約期間の年数	初回リース契約期間を「月」単位で入力してください。 ※入力した内容を基に、青いセルが自動計算されます。
	1	1-2	再リース契約期間 の年数	再リース契約を結ぶ場合は、再リース契約期間を「月」単位で入力してください。 ※再リース契約を結ばない場合は、何も入力しないでください。
関	 	対象機器等の 最長法定耐用年数		1-1 と 1-2 の合計期間が自動計算されて表示されます。
す る 情	約に			2 の「契約に含まれる設備の情報」から、法定耐用年数が最も長い設備の法定耐用年数を入力してください。
報		1-5	再リース契約を行う旨の記載がある場合は、その内容が確認できる証憑書類名と記載箇所を申告してください ※再リース契約に関する記載がない場合は「該当なし」と記入すること	左記のとおり。

項目	No.	記入項目	概要
1	1-6	初回リース終了時の 残価	初回リース契約期間終了時に、リース対象費用(元本)分の支払いがすべて 完了する場合は、「無」を選択してください。 ※原則、「無」を選択。
リース	1-7	割賦契約	締結予定の契約が割賦契約ではない場合は、「該当しない」を選択してください。 ※原則、「該当しない」を選択。
契約に関	[1-8]	所有権移転付リース	締結予定のリース契約が所有権移転付リースではない場合は、「該当しない」を選択してください。 ※原則、「該当しない」を選択。
する情報	1-9	リース事業者と設備 の調達先との 関係	公募要領P.12「▶ 自社調達を行う場合の利益等排除の考え方」の「補助事業者」には「リース事業者」(補助金受取事業者)も含まれます。リース事業者が補助事業者という前提で利益等排除が必要な場合には、「該当する」を選択してください。 ※ リース事業者と調達先の関係が「該当しない」(利益等排除が不要)であっても、設備の使用者と調達先の関係が公募要領P.12の自社調達に該当する場合は、利益等排除が必要です。
2 契 約	2-1	メーカー	
設含	2-2	型番	リース契約書案に記載された補助対象設備の情報を入力してください。
備 まのれ	2-3	数量	ソーヘ 人 小リ百 宋に記 戦 C1 いご (いら)
情る報	2-4	法定耐用年数	



1-6 \sim 1-8 について「有」、又は「該当する」を選択した場合は、原則申請はできません。「有」、又は「該当する」を選択しなければならない場合は、予めSIIへ連絡してください。

CHECK!

「最長の法定耐用年数」として選択した設備と、その年数に誤りはありませんか?

導入予定設備の見積書からの転記漏れはありませんか?

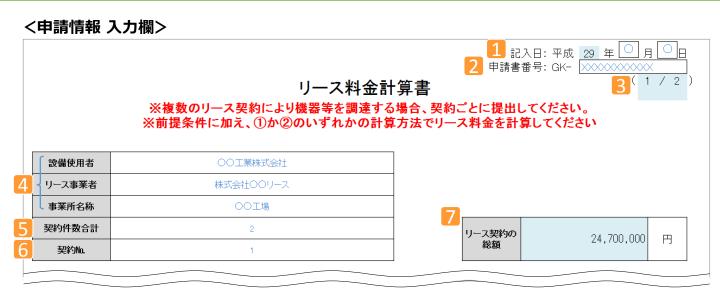
1-6 ~ 1-8 リースで、「有」、又は「該当する」を選択していませんか?

■リース料金計算書の作成方法

リース料金計算書の作成方法は、下記のとおりです。 入力項目についての説明は、該当ページを参照してください。

↑ リース契約を複数結んでいる場合は、契約ごとに書類を作成してください。





No.	記入項目	概要
1	記入日	リース料金計算書の作成日を入力してください。 ※リース料金計算書を修正・再提出する場合は、その日付を入力してください。
2	申請書番号	G K から始まる申請書番号を入力してください。
3	項番	複数のリース料金計算書を提出する場合は、総枚数と通し番号を入力してください。 例)リース料金計算書を3枚提出したうちの2枚目に「(2/3)」と入力する。 ※1枚のみ提出する場合は、「(1/1)」と入力してください。
	設備使用者	
4	リース事業者	補助事業ポータルに入力したものと同じ情報を入力してください。
	事業所名称	
5	 契約件数合計 	補助事業全体のリース契約数を入力してください。
6	契約No.	複数のリース契約がある場合は、どの契約のリース料金計算書か判別できる番号等を 記入し、また、別途用意するリース契約書案の右上(余白)にも同じ番号等を入力してくだ さい。
7	リース契約の総額	リース契約の総額を入力してください。契約が複数ある場合は、全ての契約の総額を入力してください。

CHECK!

- 記入日は、リース料金計算書を作成・修正した日になっていますか?
- 申請書番号の記号・数字に抜けや間違いはありませんか?
 - リース料金計算書は、リース契約ごとに作成していますか?(複数のリース契約がある場合)

<前提条件 記入欄>



No.	記入項目	概要
1	 リース契約期間の月数 	初回リース、再リースを通算したリース契約期間を「月」単位で入力してください。
1-1	Aのうち 初回リース契約期間	通算リース契約期間のうち、初回リース契約期間を「月」単位で入力してください。
1-2	Aのうち 再リース契約期間	通算リース契約期間のうち、再リース契約期間を「月」単位で入力してください。
2	 リース対象費用(元本) 	リース契約の対象となる経費(元本)の合計を入力してください。
2-1	Bのうち 補助対象経費(税抜)	リース契約の対象となる経費のうち、補助対象となる金額を入力してください。
2-2	Bのうち 補助対象外経費(税抜)	リース契約の対象となる経費のうち、補助対象とならない金額を入力してください。
3	リース料金計算方法	リース料金計算方法を「積算」、又は「料率」から選択してください。

CHECK!

- リース契約期間、リース対象費用の転記ミスはありませんか?
- リース契約の対象でない経費を入力していませんか?
 - 合計金額等の計算結果は検算しましたか?



・補助金が無い場合、有る場合のそれぞれについて、下記の項目を入力してください。 ・補助金の有無によるリース料金の違い(例:金利・手数料の金額)を適切に計算してください

<積算でリース料金を計算する場合 記入欄>

①リース対象費用(元本)、諸税、保険料、金利の積算でリース料金を計算する 補助金が無い場合 補助金の額 円 補助金差引後の リース対象費用(元本)(税抜)(B-C) 30,000,000 D 円 初回リース契約期間の 金利・手数料・税・保険料等(税抜) 5,000,000 円 初回リース契約期間の リース料金支払額合計(税抜)(D+E) 35,000,000 F 円 再リース契約期間の リース料金支払額合計(税抜) 円 G 1,200,000 Н リース料金支払額総合計(税抜)(F+G) 36,200,000

補助金が有る場合	
9,000,000	円
21,000,000	円
3,000,000	円
24,000,000	円
700,000	Ħ
24,700,000	円

No.	記入項目	概要
1	補助金の額 ※「補助金が有る場合」欄のみ入力	契約ごとの補助金の額を入力してください。 ※複数契約がある場合は、按分した補助金の額を記入してください。
2	補助金差引後の リース対象費用(元本)(税抜)	当初のリース対象費用(元本)から補助金の額を控除した金額(B – Cの金額)を入力してください。
3	初回リース契約期間の 金利・手数料・税・保険料等(税抜)	初回リース契約期間内の金利・税・保険料等の合計を入力してください。
4	初回リース契約期間の リース料金支払額合計(税抜)	初回リース契約期間内に支払われるリース料金の合計(D+E)を入力してください。 ※月額料金等ではないことに注意してください。
5	再リース契約期間の リース料金支払額合計(税抜)	再リース契約期間内に支払われるリース料金の合計を入力してください。 ※年額料金等ではないことに注意してください。
6	リース料金支払額 総合計(税抜)	初回リース、再リース契約期間を通して支払われるリース料金の総額(F+ G)を入力してください。

CHECK!

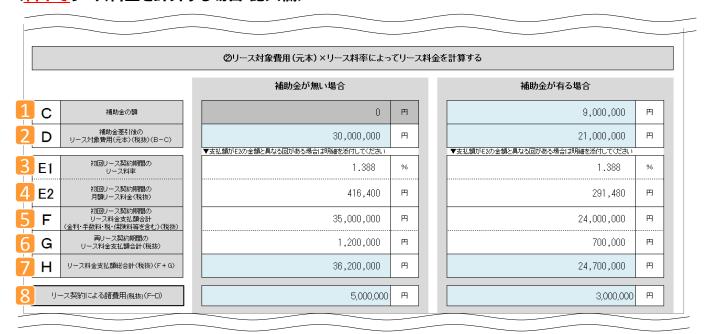
補助金の額の転記ミスはありませんか?

補助金の有無によるリース料金の違い(例:金利・手数料の金額)が、適切に計算されていますか?

合計金額等の計算結果は検算しましたか?

補助金が無い場合、有る場合のそれぞれについて、下記の項目を入力してください。 補助金の有無によるリース料金の違い(例:金利・手数料の金額)を適切に計算してください。

<料率でリース料金を計算する場合 記入欄>



No.	記入項目	概要
1	補助金の額 ※「補助金が有る場合」欄のみ入力	契約ごとの補助金の額を入力してください。 ※複数契約がある場合は、按分した補助金の額を記入してください。
2	補助金差引後の リース対象費用(元本)(税抜)	当初のリース対象費用(元本)から補助金の額を控除した金額 (B – Cの金額)を入力してください。
3	初回リース契約期間のリース料率	初回リース契約期間内のリース料率を入力してください。
4	初回リース契約期間の 月額リース料金(税抜)	初回リース契約期間内の月額リース料金を入力してください。
5	初回リース契約期間の リース料金支払額合計 (金利・手数料・税・保険料等)(税抜)	初回リース契約期間内に支払われるリース料金の合計を入力してください。 ※月額料金等ではないことに注意してください。
6	再リース契約期間の リース料金支払額合計(税抜)	再リース契約期間内に支払われるリース料金の合計を入力してください。 ※年額料金等ではないことに注意してください

No.	記入項目	概要
7	リース料金支払額総合計(税抜)	初回リース、再リース契約期間を通して支払われるリース料金の総額 (F+G)を入力してください。
8	リース契約による諸費用(税抜)	リース契約による諸費用(F-D)を入力してください。

CHECK!

補助金の額の転記ミスはありませんか?

補助金の有無によるリース料金の違い(例:金利・手数料の金額)が、適切に計算されていますか?

合計金額等の計算結果は検算しましたか?

<内容確認者 入力欄>

リース契約書(案)とリース契約内容申告書、及びリース料金計算書の内容に誤りがない事を確認しました。

1 内容確認者

No.	記入項目	概要
1	内容確認者	契約内容、及び計算結果が正しいことを確認したリース事業者の担当者名を入力して ください。
2	内容確認者印	上記 1 の担当者印を朱印で押印してください。

以上でリース契約における交付申請書類の作成方法の説明を終わります。 その他の交付申請書類の作成、提出方法等については、「交付申請の手引き」を参照してください。

お問い合わせ・相談・連絡窓口

一般社団法人 環境共創イニシアチブ エネルギー使用合理化等事業者支援事業

補助金申請に関するお問い合わせ窓口

TEL:0570-055-122 (ナビダイヤル) ※ IP電話からのお問い合わせ TEL:042-303-4185

(IP電話からのお問い合わせ IEL:042-303-4185

受付時間:平日の10:00~12:00、13:00~17:00 (土曜、日曜、祝日を除く) 通話料がかかりますのでご注意ください。

SIIホームページ https://sii.or.jp/