

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	20,704,000	21,449,063	745,063	
	障害福祉サービス等事業収入	187,009,100	189,007,437	1,998,337	
	借入金利息補助金収入	111,265	111,265	0	
	経常経費寄附金収入	2,793,990	2,805,990	12,000	
	受取利息配当金収入	10,046	7,405	2,641	
	その他の収入	3,680,530	3,877,739	197,209	
	事業活動収入計 (1)	214,308,931	217,258,899	2,949,968	
	支出				
	人件費支出	116,200,602	115,948,074	252,528	
事業費支出	29,002,019	28,663,808	338,211		
事務費支出	19,544,329	19,347,196	197,133		
就労支援事業支出	23,445,196	23,823,000	377,804		
支払利息支出	799,257	799,257	0		
その他の支出	1,383,000	1,388,892	5,892		
事業活動支出計 (2)	190,374,403	189,970,227	404,176		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	23,934,528	27,288,672	3,354,144		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,000,000	4,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	4,000,000	4,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,190,000	1,190,000	0	
固定資産取得支出	13,285,808	13,285,808	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,129,328	2,129,328	0		
施設整備等支出計 (5)	16,605,136	16,605,136	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	12,605,136	12,605,136	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,329,392	14,683,536	3,354,144		
前期末支払資金残高 (12)	117,655,238	117,655,238	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	128,984,630	132,338,774	3,354,144		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	21,449,063	20,959,884	489,179
	障害福祉サービス等事業収益	189,007,437	174,579,304	14,428,133
	経常経費寄附金収益	2,805,990	3,087,117	281,127
	サービス活動収益計(1)	213,262,490	198,626,305	14,636,185
	費用			
	人件費	116,174,674	118,081,447	1,906,773
	事業費	28,663,808	22,552,317	6,111,491
	事務費	19,347,196	18,312,787	1,034,409
	就労支援事業費用	25,985,067	26,407,459	422,392
減価償却費	9,819,543	9,230,580	588,963	
国庫補助金等特別積立金取崩額	4,155,600	3,832,684	322,916	
国庫補助金等特別積立金積立額	4,000,000	0	4,000,000	
サービス活動費用計(2)	199,834,688	190,751,906	9,082,782	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,427,802	7,874,399	5,553,403	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	111,265	131,495	20,230
	受取利息配当金収益	7,405	10,314	2,909
	その他のサービス活動外収益	3,877,739	3,274,235	603,504
	サービス活動外収益計(4)	3,996,409	3,416,044	580,365
	費用			
	支払利息	799,257	391,614	407,643
	その他のサービス活動外費用	1,388,892	1,468,589	79,697
	サービス活動外費用計(5)	2,188,149	1,860,203	327,946
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,808,260	1,555,841	252,419
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,236,062	9,430,240	5,805,822	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,000,000	360,000	3,640,000
	特別収益計(8)	4,000,000	360,000	3,640,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	800,283	16,301	783,982
国庫補助金等特別積立金積立額	0	360,000	360,000	
特別費用計(9)	800,283	376,301	423,982	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,199,717	16,301	3,216,018	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,435,779	9,446,541	9,021,840	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	128,749,408	119,335,469	9,413,939
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	147,185,187	128,749,408	18,435,779
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	147,185,187	128,749,408	18,435,779

法人単位貸借対照表

平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	143,546,852	127,410,253	16,136,599	流動負債	16,284,188	13,718,216	2,565,972
現金預金	108,796,950	97,253,098	11,543,852	事業未払金	5,587,855	3,769,679	1,818,176
事業未収金	28,940,085	26,059,129	2,880,956	1年以内返済予定設備資金借入金	1,190,000	1,190,000	0
未収補助金	3,000,000	360,000	2,640,000	1年以内返済予定リース債務	2,129,327	2,129,327	0
貯蔵品	0	33,200	33,200	預り金	2,455,500	1,603,500	852,000
商品・製品	730,871	1,253,774	522,903	職員預り金	354,906	685,710	330,804
原材料	2,078,946	2,442,352	363,406	賞与引当金	4,566,600	4,340,000	226,600
立替金	0	8,700	8,700				
固定資産	284,847,371	283,850,726	996,645	固定負債	93,582,689	96,411,457	2,828,768
基本財産	153,680,931	159,595,160	5,914,229	設備資金借入金	90,760,000	91,950,000	1,190,000
建物	150,680,931	156,595,160	5,914,229	リース債務	2,822,689	4,461,457	1,638,768
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	109,866,877	110,129,673	262,796
その他の固定資産	131,166,440	124,255,566	6,910,874				
				純 資 産 の 部			
土地	97,100,000	97,100,000	0	基本金	44,260,000	44,260,000	0
建物	9,313,591	2,274,622	7,038,969	第1号基本金	39,491,000	39,491,000	0
構築物	2,185,947	2,390,804	204,857	第3号基本金	4,769,000	4,769,000	0
機械及び装置	1,077,206	1,174,166	96,960	国庫補助金等特別積立金	119,082,159	120,121,898	1,039,739
車輛運搬具	2,209,533	2,805,466	595,933	その他の積立金	8,000,000	8,000,000	0
器具及び備品	5,804,165	3,004,827	2,799,338	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
有形リース資産	3,813,499	5,076,905	1,263,406	新施設建設資金積立金	5,000,000	5,000,000	0
無形リース資産	1,280,649	1,656,006	375,357	次期繰越活動増減差額	147,185,187	128,749,408	18,435,779
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	18,435,779	9,413,939	9,021,840
新施設建設資金積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
その他の固定資産	381,850	772,770	390,920	純資産の部合計	318,527,346	301,131,306	17,396,040
資産の部合計	428,394,223	411,260,979	17,133,244	負債及び純資産の部合計	428,394,223	411,260,979	17,133,244

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物
平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。
建物付属設備
平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。
構築物
平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。
機械及び装置
平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。
車両運搬具
平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。
器具及び備品
平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。
リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 当法人における社会福祉事業及び公益事業は拠点区分が1つの事業区分であるため、拠点区分内訳表は作成していない。
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 施設拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「グループホーム」
 - 「就労継続支援B型」
 - 「生活介護」
 - 「仙台市グループホームサポート事業」
 - イ ひだまりステイ拠点（公益事業）
 - 「仙台市障害者家族支援等推進事業」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	156,595,160	0	5,914,229	150,680,931
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	159,595,160	0	5,914,229	153,680,931

6．基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7．担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	132,355,772円
土地	85,000,000円
計	217,355,772円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	91,950,000円
計	91,950,000円

8．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	237,920,430	87,239,499	150,680,931
小 計	237,920,430	87,239,499	150,680,931
その他の固定資産			
建物	10,611,637	1,298,046	9,313,591
構築物	3,021,685	835,738	2,185,947
機械及び装置	27,746,125	26,668,919	1,077,206
車輛運搬具	26,013,069	23,803,536	2,209,533
器具及び備品	21,472,469	15,668,304	5,804,165
有形リース資産	7,992,432	4,178,933	3,813,499
無形リース資産	2,980,800	1,700,151	1,280,649
その他の固定資産	381,850	0	381,850
小 計	100,220,067	74,153,627	26,066,440
合 計	338,140,497	161,393,126	176,747,371

9．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10．関連当事者との取引の内容

該当なし

11．重要な偶発債務

該当なし

12．重要な後発事象

該当なし

13．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・平成29年11月1日グループホーム西の平開所。また、西の平開所に伴い、グループホーム人來田及び日本平を廃止。
- ・平成30年3月31日をもって仙台市グループホームサポート事業、期間満了の為、廃止。

財 産 目 録

平成 30年 3月 31日 現在

(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高(ひだまりステイ拠点)		運転資金として			2,500
	現金手許有高(施設拠点)		運転資金として			140,300
普通預金	(株)七十七銀行 西多賀支店(本部)		運転資金として			36,017,298
	(株)七十七銀行 西多賀支店(GH)		運転資金として			12,802,523
	(株)七十七銀行 西多賀支店(就B・生活)		運転資金として			22,224,440
	(株)七十七銀行 西多賀支店(就B・生活)		運転資金として			5,246,496
	(株)七十七銀行 西多賀支店(就B・生活)		第二種社会福祉事業である、多機能型事業所に使用している			2,455,500
	(株)ゆうちょ銀行(就B・生活)		運転資金として			9,717,639
	(株)七十七銀行 西多賀支店(ひだま社の都信用金庫 西多賀営業部(就B・生活))		運転資金として			107,689
	(株)ゆうちょ銀行(施設)		運転資金として			44,852
	(株)七十七銀行 西多賀支店(施設)		運転資金として			10,023,692
			運転資金として			10,014,021
			小計			108,796,950
事業未収金	国保連(GH) 施設拠点		2、3月分訓練等給付金			9,279,334
	利用者(GH) 施設拠点		2、3月分利用料			1,847,050
	国保連(就B・生活) 施設拠点		11~3月分訓練等給付金等			16,911,137
	利用者(就B・生活) 施設拠点		2、3月分利用料			577,230
	お客様(就B・生活) 施設拠点		3月分売掛金			278,134
	利用者 ひだまりステイ拠点		3月分利用料			47,200
			小計			28,940,085
未収補助金	施設拠点		共同住宅住居整備促進事業			3,000,000
商品・製品	ショップ商品在庫他		第二種社会福祉事業である、多機能型事業所に使用している			730,871
原材料	ショップ用レトルトカレー他		第二種社会福祉事業である、多機能型事業所に使用している			2,078,946
流動資産合計						143,546,852
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(施設)仙台市太白区西多賀3-1-25	2002年度	第二種社会福祉事業である、多機能型事業所等に使用している	211,078,509	78,722,737	132,355,772
	(施設)仙台市太白区西多賀3-1-25	2003年度	第二種社会福祉事業である、多機能型事業所等に使用している	934,500	313,427	621,073
	(施設)仙台市太白区西多賀3-1-25	2006年度	第二種社会福祉事業である、多機能型事業所等に使用している	892,500	240,166	652,334

	(施設)仙台市太白区西多賀3-1-25	2009年度	第二種社会福祉事業である、多機能型事業所に使用している	9,860,000	2,307,240	7,552,760	
	(施設)仙台市太白区西多賀3-1-25	2009年度	第二種社会福祉事業である、多機能型事業所に使用している	11,579,921	4,377,204	7,202,717	
	(施設)仙台市太白区西多賀3-1-25	2009年度	第二種社会福祉事業である、多機能型事業所に使用している	1,575,000	949,725	625,275	
	(施設)仙台市太白区西多賀3-1-25	2014年度	第二種社会福祉事業である、多機能型事業所に使用している	2,000,000	329,000	1,671,000	
	小計						150,680,931
定期預金	(株)七十七銀行 西多賀支店		定款に定められた基本財産として保有するもの			3,000,000	
基本財産合計						153,680,931	
(2) その他の固定資産							
土地	(施設)黒川郡大和町宮床字薬研坂 (施設)仙台市太白区羽黒台12-1、12-6		特段の指定がない 翌年に第二種社会福祉事業に使用するための用地			12,100,000	
						85,000,000	
	小計					97,100,000	
建物	(ひだまりステイ・建物)仙台市太白区西多賀2-7-7	2015年度	公益事業である、仙台市障害者家族支援等推進事業に使用している	959,237	95,602	863,635	
	(施設・建物附属設備)	2011年度	第二種社会福祉事業である、グループホームに使用している	345,000	262,344	82,656	
	(施設・建物附属設備)	2012年度	第二種社会福祉事業である、多機能型事業所に使用している	431,000	247,825	183,175	
	(ひだまりステイ・建物附属設備)	2013年度	公益事業である、仙台市障害者家族支援等推進事業に使用している	420,000	214,375	205,625	
	(施設・建物附属設備)	2014年度	第二種社会福祉事業である、グループホームに使用している	518,400	226,800	291,600	
	(施設・建物附属設備)	2017年度	第二種社会福祉事業である、グループホームに使用している	1,350,000	45,225	1,304,775	
	(施設・建物附属設備)	2017年度	第二種社会福祉事業である、グループホームに使用している	6,588,000	205,875	6,382,125	
	小計					9,313,591	
構築物	ウッドデッキ 他3件		第二種社会福祉事業である、多機能型事業所等に使用している	3,021,685	835,738	2,185,947	
機械及び装置	粉砕機 他7件		第二種社会福祉事業である、多機能型事業所等に使用している	27,746,125	26,668,919	1,077,206	
車輛運搬具	ワゴン車(銀) 他9件		利用者送迎用他	26,013,069	23,803,536	2,209,533	
器具及び備品	電気冷蔵庫 他40件		第二種社会福祉事業である、多機能型事業所等に使用している	21,472,469	15,668,304	5,804,165	
有形リース資産	サーバー 東芝 他19件		第二種社会福祉事業である、多機能型事業所等に使用している	7,992,432	4,178,933	3,813,499	
無形リース資産	ソフトウェア 絆台帳通所10 他3件		第二種社会福祉事業である、多機能型事業所等に使用している	2,980,800	1,700,151	1,280,649	
修繕積立資産	(株)七十七銀行 西多賀支店		将来における修繕の目的のために積み立てている定期預金			1,000,000	
	社の都信用金庫 西多賀営業部		将来における修繕の目的のために積み立てている定期預金			2,000,000	
	小計					3,000,000	

新施設建設資金積立資産	杜の都信用金庫 西多賀営業部		将来における新施設建設の目的のために積み立てている定期預金			5,000,000
その他の固定資産	仙台市太白区金剛沢1-30-43他		グループホーム用賃貸物件敷金他	781,850	400,000	381,850
その他の固定資産合計						131,166,440
固定資産合計						284,847,371
資産合計						428,394,223
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料他					5,587,855
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構					1,190,000
1年以内返済予定リース債務	複合機他					2,129,327
預り金	旅行積立					2,455,500
職員預り金	組合費他					354,906
賞与引当金	賞与引当					4,566,600
流動負債合計						16,284,188
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構他					90,760,000
リース債務	複合機他					2,822,689
固定負債合計						93,582,689
負債合計						109,866,877
差引純資産						318,527,346