

平成27年度

財 務 諸 表

(自)平成27年 4月 1日

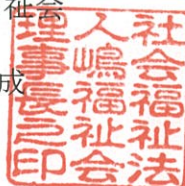
(至)平成28年 3月31日

〒985-0005

宮城県塩竈市杉の入4丁目3-8

社会福祉法人 嶋福社会

理事長 岡田 昌成



資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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				
	介護保険事業収入	9,417,000	9,440,971	△23,971	
	就労支援事業収入	29,328,000	28,998,960	329,040	
	障害福祉サービス等事業収入	344,567,000	342,518,050	2,048,950	
	借入金利息補助金収入	27,000	27,000	0	
	経常経費寄附金収入	201,000	200,350	650	
	受取利息配当金収入	55,000	39,273	15,727	
	その他の収入	1,653,000	1,659,734	△6,734	
	事業活動収入計(1)	385,248,000	382,884,338	2,363,662	
	支出				
人件費支出	222,486,000	222,391,989	94,011		
事業費支出	45,122,000	48,809,570	△3,687,570		
事務費支出	45,724,000	41,377,784	4,346,216		
就労支援事業支出	29,149,000	29,040,160	108,840		
支払利息支出	239,000	235,929	3,071		
その他の支出		320	△320		
流動資産評価損等による資金減少額	320,000	2,250,000	△1,930,000		
事業活動支出計(2)	343,040,000	344,105,752	△1,065,752		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,208,000	38,778,586	3,429,414		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,016,000	9,016,000	0	
	固定資産取得支出	11,820,000	12,066,602	△246,602	
ファイナンス・リース債務の返済支出	355,000	354,240	760		
施設整備等支出計(5)	21,191,000	21,436,842	△245,842		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△21,191,000	△21,436,842	245,842		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	100,000	1,430,000	△1,330,000	
	その他の活動による収入	361,000	1,116,016	△755,016	
	その他の活動収入計(7)	461,000	2,546,016	△2,085,016	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,016,000	1,016,000	0	
	積立資産支出	1,000,000	454,495	545,505	
その他の活動による支出	3,979,000	3,962,699	16,301		
その他の活動支出計(8)	5,995,000	5,433,194	561,806		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,534,000	△2,887,178	△2,646,822		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,483,000	14,454,566	1,028,434		
前期末支払資金残高(12)	220,096,000	234,248,291	△14,152,291		
当期末支払資金残高(11)+(12)	235,579,000	248,702,857	△13,123,857		

資金収支内訳表

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入		9,440,971	9,440,971
	就労支援事業収入	28,998,960		28,998,960
	障害福祉サービス等事業収入	342,518,050		342,518,050
	借入金利息補助金収入	27,000		27,000
	経常経費寄附金収入	200,350		200,350
	受取利息配当金収入	38,043	1,230	39,273
	その他の収入	1,255,931	403,803	1,659,734
	事業活動収入計(1)	373,038,334	9,846,004	382,884,338
	支出			
人件費支出	218,911,546	3,480,443	222,391,989	
事業費支出	42,390,563	6,419,007	48,809,570	
事務費支出	40,613,557	764,227	41,377,784	
就労支援事業支出	29,040,160		29,040,160	
支払利息支出	235,929		235,929	
その他の支出	320		320	
流動資産評価損等による資金減少額	2,250,000		2,250,000	
事業活動支出計(2)	333,442,075	10,663,677	344,105,752	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,596,259	△817,673	38,778,586	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	9,016,000		9,016,000
	固定資産取得支出	12,066,602		12,066,602
ファイナンス・リース債務の返済支出	354,240		354,240	
施設整備等支出計(5)	21,436,842		21,436,842	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△21,436,842		△21,436,842	
その他の活動による収支	収入			
	長期貸付金回収収入	1,430,000		1,430,000
	事業区分間繰入金収入	34,080	8,550,000	8,584,080
	その他の活動による収入	1,116,016		1,116,016
	その他の活動収入計(7)	2,580,096	8,550,000	11,130,096
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,016,000		1,016,000
	積立資産支出	454,495		454,495
	事業区分間繰入金支出	8,550,000	34,080	8,584,080
	その他の活動による支出	3,962,699		3,962,699
その他の活動支出計(8)	13,983,194	34,080	14,017,274	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,403,098	8,515,920	△2,887,178	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,756,319	7,698,247	14,454,566	
前期末支払資金残高(11)	238,255,505	△4,007,214	234,248,291	
当期末支払資金残高(10)+(11)	245,011,824	3,691,033	248,702,857	

資金収支内訳表

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入		
	介護保険事業収入		9,440,971
	就労支援事業収入		28,998,960
	障害福祉サービス等事業収入		342,518,050
	借入金利息補助金収入		27,000
	経常経費寄附金収入		200,350
	受取利息配当金収入		39,273
	その他の収入		1,659,734
	事業活動収入計(1)		382,884,338
	支出		
人件費支出		222,391,989	
事業費支出		48,809,570	
事務費支出		41,377,784	
就労支援事業支出		29,040,160	
支払利息支出		235,929	
その他の支出		320	
流動資産評価損等による資金減少額		2,250,000	
事業活動支出計(2)		344,105,752	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		38,778,586	
施設整備等による収支	収入		
	施設整備等収入計(4)		
	支出		
	設備資金借入金元金償還支出		9,016,000
	固定資産取得支出		12,066,602
ファイナンス・リース債務の返済支出		354,240	
施設整備等支出計(5)		21,436,842	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△21,436,842	
その他の活動による収支	収入		
	長期貸付金回収収入		1,430,000
	事業区分間繰入金収入	△8,584,080	0
	その他の活動による収入		1,116,016
	その他の活動収入計(7)	△8,584,080	2,546,016
	支出		
	長期運営資金借入金元金償還支出		1,016,000
	積立資産支出		454,495
	事業区分間繰入金支出	△8,584,080	0
その他の活動による支出		3,962,699	
その他の活動支出計(8)	△8,584,080	5,433,194	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△2,887,178	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	14,454,566	
前期末支払資金残高(11)		234,248,291	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	248,702,857	

事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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			
	介護保険事業収益	9,440,971	9,468,322	△27,351
	就労支援事業収益	28,998,960	31,276,010	△2,277,050
	障害福祉サービス等事業収益	342,518,050	353,191,791	△10,673,741
	補助金事業収益(その他)	0	4,520,000	△4,520,000
	経常経費寄附金収益	200,350	1,600,499	△1,400,149
	サービス活動収益計(1)	381,158,331	400,056,622	△18,898,291
	費用			
	人件費	224,067,168	208,612,053	15,455,115
	事業費	48,809,570	57,862,124	△9,052,554
事務費	41,377,784	30,719,221	10,658,563	
就労支援事業費用	29,033,657	30,148,210	△1,114,553	
減価償却費	16,499,549	15,676,909	822,640	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,855,518	△8,972,785	117,267	
国庫補助金等特別積立金積立額	5,000,000	2,713,150	2,286,850	
徴収不能額	2,250,000		2,250,000	
サービス活動費用計(2)	358,182,210	336,758,882	21,423,328	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,976,121	63,297,740	△40,321,619	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	27,000	36,000	△9,000
	受取利息配当金収益	39,273	37,377	1,896
	その他のサービス活動外収益	1,659,734	1,969,173	△309,439
	サービス活動外収益計(4)	1,726,007	2,042,550	△316,543
	費用			
	支払利息	235,929	488,436	△252,507
	その他のサービス活動外費用	320	392,911	△392,591
	サービス活動外費用計(5)	236,249	881,347	△645,098
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,489,758	1,161,203	328,555
経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,465,879	64,458,943	△39,993,064	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4,194,374		4,194,374
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△4,189,999		△4,189,999
	その他の特別損失	3,490,269		3,490,269
特別費用計(9)	3,494,644	0	3,494,644	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,494,644	0	△3,494,644	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,971,235	64,458,943	△43,487,708	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	214,633,446	151,193,503	63,439,943
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	235,604,681	215,652,446	19,952,235
	基本金取崩額(14)	5,160,424		5,160,424
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	454,495	1,019,000	△564,505
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	240,310,610	214,633,446	25,677,164

事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益		9,440,971	9,440,971
	就労支援事業収益	28,998,960		28,998,960
	障害福祉サービス等事業収益	342,518,050		342,518,050
	経常経費寄附金収益	200,350		200,350
	サービス活動収益計(1)	371,717,360	9,440,971	381,158,331
	費用			
	人件費	220,586,725	3,480,443	224,067,168
	事業費	42,390,563	6,419,007	48,809,570
	事務費	40,613,557	764,227	41,377,784
就労支援事業費用	29,033,657		29,033,657	
減価償却費	16,499,549		16,499,549	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,855,518		△8,855,518	
国庫補助金等特別積立金積立額	5,000,000		5,000,000	
徴収不能額	2,250,000		2,250,000	
サービス活動費用計(2)	347,518,533	10,663,677	358,182,210	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,198,827	△1,222,706	22,976,121	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	27,000		27,000
	受取利息配当金収益	38,043	1,230	39,273
	その他のサービス活動外収益	1,255,931	403,803	1,659,734
	サービス活動外収益計(4)	1,320,974	405,033	1,726,007
	費用			
	支払利息	235,929		235,929
	その他のサービス活動外費用	320		320
	サービス活動外費用計(5)	236,249		236,249
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,084,725	405,033	1,489,758
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,283,552	△817,673	24,465,879	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	34,080	8,550,000	8,584,080
	特別収益計(8)	34,080	8,550,000	8,584,080
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4,194,374		4,194,374
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△4,189,999		△4,189,999
	事業区分間繰入金費用	8,550,000	34,080	8,584,080
	その他の特別損失	3,490,269		3,490,269
	特別費用計(9)	12,044,644	34,080	12,078,724
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△12,010,564	8,515,920	△3,494,644
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,272,988	7,698,247	20,971,235	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	218,640,660	△4,007,214	214,633,446
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,913,648	3,691,033	235,604,681
	基本金取崩額(14)	5,160,424		5,160,424
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	454,495		454,495
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	236,619,577	3,691,033	240,310,610

事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益		
	介護保険事業収益		9,440,971
	就労支援事業収益		28,998,960
	障害福祉サービス等事業収益		342,518,050
	経常経費寄附金収益		200,350
	サービス活動収益計(1)		381,158,331
	費用		
	人件費		224,067,168
	事業費		48,809,570
	事務費		41,377,784
就労支援事業費用		29,033,657	
減価償却費		16,499,549	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,855,518	
国庫補助金等特別積立金積立額		5,000,000	
徴収不能額		2,250,000	
サービス活動費用計(2)		358,182,210	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,976,121	
サービス活動外増減の部	収益		
	借入金利息補助金収益		27,000
	受取利息配当金収益		39,273
	その他のサービス活動外収益		1,659,734
	サービス活動外収益計(4)		1,726,007
	費用		
支払利息		235,929	
その他のサービス活動外費用		320	
サービス活動外費用計(5)		236,249	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,489,758	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,465,879	
特別増減の部	収益		
	事業区分間繰入金収益	△8,584,080	0
	特別収益計(8)	△8,584,080	0
	費用		
	固定資産売却損・処分損		4,194,374
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△4,189,999
事業区分間繰入金費用	△8,584,080	0	
その他の特別損失		3,490,269	
特別費用計(9)	△8,584,080	3,494,644	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△3,494,644	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	20,971,235	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		214,633,446
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	235,604,681
	基本金取崩額(14)		5,160,424
	その他の積立金取崩額(15)		
	その他の積立金積立額(16)		454,495
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	240,310,610

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

		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		344,011,906	289,061,089	54,950,817	流動負債	98,174,714	54,761,606	43,413,108
現金預金		198,129,949	183,581,640	14,548,309	短期運営資金借入金	77,070,836	44,587,076	32,483,760
事業未収金		59,539,615	59,834,878	△295,263	事業未払金	8,405,579	6,621,394	1,784,185
原材料		57,695	51,192	6,503	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,392,000		2,392,000
立替金		8,166,309	1,006,303	7,160,006	1年以内返済予定リース債務	531,360		531,360
前払金		816,000	0	816,000	預り金	7,734,939	1,212,922	6,522,017
短期貸付金		77,070,836	44,587,076	32,483,760	前受金	2,040,000	2,340,214	△300,214
仮払金		231,502	0	231,502				
固定資産		252,356,766	252,761,198	△404,432	固定負債	111,444,182	119,599,796	△8,155,614
基本財産		192,969,119	200,024,324	△7,055,205	設備資金借入金	101,353,069	112,761,069	△11,408,000
土地		92,780,655	92,780,655	0	長期運営資金借入金	0	1,016,000	△1,016,000
建物		91,165,440	97,194,934	△6,029,494	リース債務	2,833,920		2,833,920
建物附属設備		9,023,024	10,048,735	△1,025,711	退職給付引当金	7,257,193	5,822,727	1,434,466
その他の固定資産		59,387,647	52,736,874	6,650,773	負債の部合計	209,618,896	174,361,402	35,257,494
建物		16,710,113	16,066,057	644,056	純資産の部			
建物附属設備		6,687,768	2,747,261	3,940,507	基本金	44,477,276	49,637,700	△5,160,424
構築物		1,445,839	1,737,710	△291,871	第1号基本金	44,477,276	44,477,276	0
機械及び装置		3,067,419	3,631,946	△564,527	第4号基本金	0	5,160,424	△5,160,424
車輛運搬具		4,902,089	8,143,934	△3,241,845	国庫補助金等特別積立金	93,307,971	100,150,739	△6,842,768
器具及び備品		4,199,171	5,903,367	△1,704,196	その他の積立金	8,653,919	3,039,000	5,614,919
有形リース資産		3,365,280		3,365,280	工賃変動積立金	1,744,495	1,290,000	454,495
権利		500,660	500,660	0	設備等整備積立金	1,749,000	1,749,000	0
長期貸付金		0	1,430,000	△1,430,000	施設設備整備等積立金	5,160,424		5,160,424
退職共済預け金		7,257,193	5,822,727	1,434,466	次期繰越活動増減差額	240,310,610	214,633,446	25,677,164
施設整備等積立資産(措置)		0	1,000,000	△1,000,000	(うち当期活動増減差額)	20,971,235		△43,487,708
工賃変動積立資産		1,744,495	1,290,000	454,495				
設備等整備積立資産		1,749,000	749,000	1,000,000				
施設設備整備等積立金		5,160,424		5,160,424				
差入保証金		1,289,600	2,219,600	△930,000				
長期前払費用		573,596	759,612	△186,016				
その他の固定資産		735,000	735,000	0	純資産の部合計	386,749,776	367,460,885	19,288,891
資産の部合計		596,368,672	541,822,287	54,546,385	負債及び純資産の部合計	596,368,672	541,822,287	54,546,385

(単位:円)

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
流動資産	330,614,781	13,397,125	344,011,906
現金預金	187,968,934	10,161,015	198,129,949
事業未収金	56,330,078	3,209,537	59,539,615
原材料	57,695		57,695
立替金	8,141,736	24,573	8,166,309
前払金	816,000		816,000
短期貸付金	77,068,836	2,000	77,070,836
仮払金	231,502	0	231,502
固定資産	252,356,766	0	252,356,766
基本財産	192,969,119		192,969,119
土地	92,780,655		92,780,655
建物	91,165,440		91,165,440
建物附属設備	9,023,024		9,023,024
その他の固定資産	59,387,647	0	59,387,647
建物	16,710,113		16,710,113
建物附属設備	6,687,768		6,687,768
構築物	1,445,839		1,445,839
機械及び装置	3,067,419		3,067,419
車輛運搬具	4,902,089		4,902,089
器具及び備品	4,199,171		4,199,171
有形リース資産	3,365,280		3,365,280
権利	500,660		500,660
退職共済預け金	7,257,193	0	7,257,193
工賃変動積立資産	1,744,495		1,744,495
設備等整備積立資産	1,749,000		1,749,000
施設設備整備等積立金	5,160,424		5,160,424
差入保証金	1,289,600		1,289,600
長期前払費用	573,596		573,596
その他の固定資産	735,000		735,000
資産の部合計	582,971,547	13,397,125	596,368,672
流動負債	88,468,622	9,706,092	98,174,714
短期運営資金借入金	67,993,525	9,077,311	77,070,836
事業未払金	7,776,798	628,781	8,405,579
1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,392,000		2,392,000
1年以内返済予定リース債務	531,360		531,360
預り金	7,734,939	0	7,734,939
前受金	2,040,000	0	2,040,000
固定負債	111,444,182	0	111,444,182
設備資金借入金	101,353,069		101,353,069
リース債務	2,833,920		2,833,920
退職給付引当金	7,257,193	0	7,257,193
負債の部合計	199,912,804	9,706,092	209,618,896
基本金	44,477,276		44,477,276
第1号基本金	44,477,276		44,477,276
国庫補助金等特別積立金	93,307,971		93,307,971
その他の積立金	8,653,919		8,653,919
工賃変動積立金	1,744,495		1,744,495
設備等整備積立金	1,749,000		1,749,000
施設設備整備等積立金	5,160,424		5,160,424
次期繰越活動増減差額	236,619,577	3,691,033	240,310,610
(うち当期活動増減差額)	13,272,988	7,698,247	20,971,235
純資産の部合計	383,058,743	3,691,033	386,749,776
負債及び純資産の部合計	582,971,547	13,397,125	596,368,672

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
流動資産		344,011,906	
現金預金		198,129,949	
事業未収金		59,539,615	
原材料		57,695	
立替金		8,166,309	
前払金		816,000	
短期貸付金		77,070,836	
仮払金		231,502	
固定資産		252,356,766	
基本財産		192,969,119	
土地		92,780,655	
建物		91,165,440	
建物附属設備		9,023,024	
その他の固定資産		59,387,647	
建物		16,710,113	
建物附属設備		6,687,768	
構築物		1,445,839	
機械及び装置		3,067,419	
車輛運搬具		4,902,089	
器具及び備品		4,199,171	
有形リース資産		3,365,280	
権利		500,660	
退職共済預け金		7,257,193	
工賃変動積立資産		1,744,495	
設備等整備積立資産		1,749,000	
施設設備整備等積立金		5,160,424	
差入保証金		1,289,600	
長期前払費用		573,596	
その他の固定資産		735,000	
資産の部合計		596,368,672	
流動負債		98,174,714	
短期運営資金借入金		77,070,836	
事業未払金		8,405,579	
1年以内返済予定長期運営資金借入金		2,392,000	
1年以内返済予定リース債務		531,360	
預り金		7,734,939	
前受金		2,040,000	
固定負債		111,444,182	
設備資金借入金		101,353,069	
リース債務		2,833,920	
退職給付引当金		7,257,193	
負債の部合計		209,618,896	
基本金		44,477,276	
第1号基本金		44,477,276	
国庫補助金等特別積立金		93,307,971	
その他の積立金		8,653,919	
工賃変動積立金		1,744,495	
設備等整備積立金		1,749,000	
施設設備整備等積立金		5,160,424	
次期繰越活動増減差額	0	240,310,610	
(うち当期活動増減差額)	0	20,971,235	
純資産の部合計	0	386,749,776	
負債及び純資産の部合計	0	596,368,672	

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

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。

ただし、リース契約1件当たりのリース取引については、賃貸借取引に係る方法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 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。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会の退職共済制度及び独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イ さくら学園拠点(社会福祉事業)

「就労継続B型/さくら学園」

「特定相談支援」

「障害児相談支援」

ウ さくらんぼ(社会福祉事業)

「就労継続B型/さくらんぼ」

エ 梨花(社会福祉事業)

「就労継続B型/梨花」

「生活介護/梨花」

「放課後等デイサービス」

オ さくらの家(社会福祉事業)

「グループホーム」

カ 藻塩の里(社会福祉事業)

「地域活動支援センター」

- キ 桜花（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム」
「短期入所生活介護」
「訪問介護事業所」
「居宅介護事業所」
- ク 桜の木（社会福祉事業）
「生活介護／桜の木」
- ケ さくらぐりーん（公益事業）
「福祉用具販売」
「福祉用具貸与」
- コ さくらの家（公益事業）
「グループホーム体験ステイ」
- サ 梨花（公益事業）
「日中一時支援事業」
- シ 桜花（公益事業）
「居宅介護支援事業所」

6. 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
土地	92,780,655	0	0	92,780,655
建物	97,194,934	1,414,801	7,444,295	91,165,440
建物附属設備	10,048,735	324,000	1,349,711	9,023,024
減価償却累計額	0	8,281,204	8,281,204	0
合計	200,024,324	△ 6,542,403	512,802	192,969,119

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 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	175,255,154	84,089,714	91,165,440
建物附属設備	21,868,702	12,845,678	9,023,024
小計	197,123,856	96,935,392	100,188,464
その他の固定資産			
建物	21,748,908	5,038,795	16,710,113
建物附属設備	7,632,784	945,016	6,687,768
構築物	7,137,032	5,691,193	1,445,839
機械及び装置	7,256,508	4,189,089	3,067,419
車両運搬具	16,813,869	11,911,780	4,902,089
器具及び備品	17,774,336	13,575,165	4,199,171
その他の固定資産	735,000	0	735,000
小計	79,098,437	41,351,038	37,747,399
合計	276,222,293	138,286,430	137,935,863

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	59,539,615	0	59,539,615
短期貸付金	77,070,836	0	77,070,836
合計	136,610,451	0	136,610,451

11. 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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 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
該当なし

○

○