

平成26年度

財 務 諸 表

自：平成26年 4月 1日
至：平成27年 3月31日

〒984-0058
仙台市若林区元茶畑10-21

法人全体

社会福祉法人 仙台愛隣会

宮川 経宣

資金収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	保育事業収入	90,683,500	90,695,310	11,810		
	経常経費寄附金収入	268,000	248,600	19,400		
	受取利息配当金収入	7,000	7,941	941		
	その他の収入	1,763,000	1,764,183	1,183		
	事業活動収入計 (1)	92,721,500	92,716,034	5,466		
事業活動による支出	人件費支出	74,636,000	74,559,385	76,615		
	事業費支出	9,427,000	9,363,386	63,614		
	事務費支出	5,936,000	5,938,358	2,358		
	その他の支出	1,202,000	1,184,889	17,111		
	事業活動支出計 (2)	91,201,000	91,046,018	154,982		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		1,520,500	1,670,016	149,516		
施設整備等による収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	405,000	404,200	800	
		施設整備等支出計 (5)	405,000	404,200	800	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	405,000	404,200	800	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	705,000	704,628	372		
	その他の活動収入計 (7)	705,000	704,628	372		
	その他の活動による支出	積立資産支出	662,000	578,529	83,471	
		その他の活動支出計 (8)	662,000	578,529	83,471	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		43,000	126,099	83,099		
予備費支出 (10)		0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,158,500	1,391,915	233,415		
前期末支払資金残高 (12)		17,497,129	17,497,129	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		18,655,629	18,889,044	233,415		

事業活動計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27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			
	保育事業収益	90,695,310	88,432,310	2,263,000
	経常経費寄附金収益	248,600	30,000	218,600
	サービス活動収益計(1)	90,943,910	88,462,310	2,481,600
	費用			
	人件費	74,360,851	69,478,120	4,882,731
	事業費	9,363,386	8,577,832	785,554
	事務費	5,938,358	6,266,730	328,372
	減価償却費	6,655,457	6,606,775	48,682
	国庫補助金等特別積立金取崩額	618,177	618,177	0
サービス活動費用計(2)	95,699,875	90,311,280	5,388,595	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,755,965	1,848,970	2,906,995	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,941	7,911	30
	その他のサービス活動外収益	1,764,183	1,017,416	746,767
	サービス活動外収益計(4)	1,772,124	1,025,327	746,797
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,184,889	976,422	208,467
サービス活動外費用計(5)	1,184,889	976,422	208,467	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	587,235	48,905	538,330	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,168,730	1,800,065	2,368,665	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,168,730	1,800,065	2,368,665	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	139,497,375	146,297,440	6,800,065
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	135,328,645	144,497,375	9,168,730
	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	5,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	135,328,645	139,497,375	4,168,730

貸借対照表

平成 27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	20,916,315	19,408,712	1,507,603	流動負債	6,561,548	6,518,295	43,253
現金預金	20,585,955	18,770,092	1,815,863	事業未払金	1,480,001	1,401,382	78,619
事業未収金	0	3,520	3,520	職員預り金	547,270	510,201	37,069
未収補助金	330,360	635,100	304,740	賞与引当金	4,534,277	4,606,712	72,435
固定資産	184,956,171	191,333,527	6,377,356	固定負債	4,688,811	4,814,910	126,099
基本財産	144,636,247	149,195,368	4,559,121	退職給付引当金	4,688,811	4,814,910	126,099
土地	22,703,894	22,703,894	0	負債の部合計	11,250,359	11,333,205	82,846
建物	100,080,594	102,554,495	2,473,901	純 資 産 の 部			
建物附属設備	20,851,759	22,936,979	2,085,220	基本金	6,541,142	6,541,142	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	第3号基本金	6,541,142	6,541,142	0
その他の固定資産	40,319,924	42,138,159	1,818,235	国庫補助金等特別積立金	25,008,115	25,626,292	618,177
建物	89,425	104,125	14,700	その他の積立金	27,744,225	27,744,225	0
建物附属設備	249,070	0	249,070	人件費積立金	15,437,060	15,437,060	0
構築物	4,273,639	5,058,296	784,657	修繕積立金	2,521,406	2,521,406	0
機械及び装置	1,627,500	2,170,000	542,500	備品等購入積立金	6,288,248	6,288,248	0
器具及び備品	1,413,820	1,953,569	539,749	保育所施設・設備整備積立金	3,497,511	3,497,511	0
ソフトウェア	233,434	293,034	59,600	次期繰越活動増減差額	135,328,645	139,497,375	4,168,730
退職給付引当資産	4,688,811	4,814,910	126,099	(うち当期活動増減差額)	4,168,730	1,800,065	2,368,665
人件費積立資産	15,437,060	15,437,060	0	純資産の部合計	194,622,127	199,409,034	4,786,907
修繕積立資産	2,521,406	2,521,406	0	負債及び純資産の部合計	205,872,486	210,742,239	4,869,753
備品等購入積立資産	6,288,248	6,288,248	0				
保育所施設・設備整備積立資産	3,497,511	3,497,511	0				
資産の部合計	205,872,486	210,742,239	4,869,753				

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部拠点区分	穀町保育園拠点区分	合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	90,695,310	90,695,310
	経常経費寄附金収入	30,000	218,600	248,600
	受取利息配当金収入	1,045	6,896	7,941
	その他の収入	0	1,764,183	1,764,183
	事業活動収入計 (1)	31,045	92,684,989	92,716,034
支出	人件費支出	0	74,559,385	74,559,385
	事業費支出	0	9,363,386	9,363,386
	事務費支出	210,464	5,727,894	5,938,358
	その他の支出	0	1,184,889	1,184,889
	事業活動支出計 (2)	210,464	90,835,554	91,046,018
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		179,419	1,849,435	1,670,016
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	0	404,200	404,200
	施設整備等支出計 (5)	0	404,200	404,200
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	404,200	404,200
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	704,628	704,628
	その他の活動収入計 (7)	0	704,628	704,628
	支出			
	積立資産支出	0	578,529	578,529
その他の活動支出計 (8)		0	578,529	578,529
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	126,099	126,099
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		179,419	1,571,334	1,391,915
前期末支払資金残高 (11)		4,378,193	13,118,936	17,497,129
当期末支払資金残高 (10)+(11)		4,198,774	14,690,270	18,889,044

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	90,695,310	
	経常経費寄附金収入	0	248,600	
	受取利息配当金収入	0	7,941	
	その他の収入	0	1,764,183	
	事業活動収入計 (1)	0	92,716,034	
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	0	74,559,385	
	事業費支出	0	9,363,386	
	事務費支出	0	5,938,358	
	その他の支出	0	1,184,889	
	事業活動支出計 (2)	0	91,046,018	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	1,670,016	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	
	支出			
	固定資産取得支出	0	404,200	
	施設整備等支出計 (5)	0	404,200	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	404,200	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	704,628	
	その他の活動収入計 (7)	0	704,628	
	支出			
	積立資産支出	0	578,529	
	その他の活動支出計 (8)	0	578,529	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	126,099	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	1,391,915	
	前期末支払資金残高 (11)	0	17,497,129	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	0	18,889,044	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部拠点区分	穀町保育園拠点区分	合計		
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	0	90,695,310	90,695,310	
	益	経常経費寄附金収益	30,000	218,600	248,600	
		サービス活動収益計 (1)	30,000	90,913,910	90,943,910	
	費	用	人件費	0	74,360,851	74,360,851
			事業費	0	9,363,386	9,363,386
			事務費	210,464	5,727,894	5,938,358
			減価償却費	29,179	6,626,278	6,655,457
			国庫補助金等特別積立金取崩額	0	618,177	618,177
		サービス活動費用計 (2)	239,643	95,460,232	95,699,875	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	209,643	4,546,322	4,755,965	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,045	6,896	7,941	
	益	その他のサービス活動外収益	0	1,764,183	1,764,183	
		サービス活動外収益計 (4)	1,045	1,771,079	1,772,124	
	費	用	その他のサービス活動外費用	0	1,184,889	1,184,889
			サービス活動外費用計 (5)	0	1,184,889	1,184,889
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,045	586,190	587,235		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	208,598	3,960,132	4,168,730		
特別増減の部	収					
	益	特別収益計 (8)	0	0	0	
	費	用	特別費用計 (9)	0	0	0
			特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	208,598	3,960,132	4,168,730		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	5,407,373	134,090,002	139,497,375	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	5,198,775	130,129,870	135,328,645	
		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)	5,198,775	130,129,870	135,328,645	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	0	90,695,310	
	益	経常経費寄附金収益	0	248,600	
		サービス活動収益計 (1)	0	90,943,910	
	費	用	人件費	0	74,360,851
			事業費	0	9,363,386
			事務費	0	5,938,358
			減価償却費	0	6,655,457
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	618,177		
	サービス活動費用計 (2)	0	95,699,875		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	4,755,965		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	7,941	
	益	その他のサービス活動外収益	0	1,764,183	
		サービス活動外収益計 (4)	0	1,772,124	
	費	用	その他のサービス活動外費用	0	1,184,889
			サービス活動外費用計 (5)	0	1,184,889
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	587,235		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	4,168,730		
特別増減の部	収				
	益	特別収益計 (8)	0	0	
	費	用	特別費用計 (9)	0	0
			特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	4,168,730		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	139,497,375	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	135,328,645	
		基本金取崩額 (14)	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	135,328,645	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部拠点区分	穀町保育園拠点区分	合計
流動資産	4,198,774	16,717,541	20,916,315
現金預金	4,198,774	16,387,181	20,585,955
未収補助金	0	330,360	330,360
固定資産	1,000,001	183,956,170	184,956,171
基本財産	1,000,000	143,636,247	144,636,247
土地	0	22,703,894	22,703,894
建物	0	100,080,594	100,080,594
建物附属設備	0	20,851,759	20,851,759
定期預金	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	1	40,319,923	40,319,924
建物	0	89,425	89,425
建物附属設備	0	249,070	249,070
構築物	0	4,273,639	4,273,639
機械及び装置	0	1,627,500	1,627,500
器具及び備品	1	1,413,819	1,413,820
ソフトウェア	0	233,434	233,434
退職給付引当資産	0	4,688,811	4,688,811
人件費積立資産	0	15,437,060	15,437,060
修繕積立資産	0	2,521,406	2,521,406
備品等購入積立資産	0	6,288,248	6,288,248
保育所施設・設備整備積立資産	0	3,497,511	3,497,511
資産の部合計	5,198,775	200,673,711	205,872,486
流動負債	0	6,561,548	6,561,548
事業未払金	0	1,480,001	1,480,001
職員預り金	0	547,270	547,270
賞与引当金	0	4,534,277	4,534,277
固定負債	0	4,688,811	4,688,811
退職給付引当金	0	4,688,811	4,688,811
負債の部合計	0	11,250,359	11,250,359
基本金	0	6,541,142	6,541,142
第3号基本金	0	6,541,142	6,541,142
国庫補助金等特別積立金	0	25,008,115	25,008,115
その他の積立金	0	27,744,225	27,744,225
人件費積立金	0	15,437,060	15,437,060
修繕積立金	0	2,521,406	2,521,406
備品等購入積立金	0	6,288,248	6,288,248
保育所施設・設備整備積立金	0	3,497,511	3,497,511
次期繰越活動増減差額	5,198,775	130,129,870	135,328,645
(うち当期活動増減差額)	208,598	3,960,132	4,168,730
純資産の部合計	5,198,775	189,423,352	194,622,127
負債及び純資産の部合計	5,198,775	200,673,711	205,872,486

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	0	20,916,315	
現金預金	0	20,585,955	
未収補助金	0	330,360	
固定資産	0	184,956,171	
基本財産	0	144,636,247	
土地	0	22,703,894	
建物	0	100,080,594	
建物附属設備	0	20,851,759	
定期預金	0	1,000,000	
その他の固定資産	0	40,319,924	
建物	0	89,425	
建物附属設備	0	249,070	
構築物	0	4,273,639	
機械及び装置	0	1,627,500	
器具及び備品	0	1,413,820	
ソフトウェア	0	233,434	
退職給付引当資産	0	4,688,811	
人件費積立資産	0	15,437,060	
修繕積立資産	0	2,521,406	
備品等購入積立資産	0	6,288,248	
保育所施設・設備整備積立資産	0	3,497,511	
資産の部合計	0	205,872,486	
流動負債	0	6,561,548	
事業未払金	0	1,480,001	
職員預り金	0	547,270	
賞与引当金	0	4,534,277	
固定負債	0	4,688,811	
退職給付引当金	0	4,688,811	
負債の部合計	0	11,250,359	
基本金	0	6,541,142	
第3号基本金	0	6,541,142	
国庫補助金等特別積立金	0	25,008,115	
その他の積立金	0	27,744,225	
人件費積立金	0	15,437,060	
修繕積立金	0	2,521,406	
備品等購入積立金	0	6,288,248	
保育所施設・設備整備積立金	0	3,497,511	
次期繰越活動増減差額	0	135,328,645	
(うち当期活動増減差額)	0	4,168,730	
純資産の部合計	0	194,622,127	
負債及び純資産の部合計	0	205,872,486	

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

・建物並びに器具及び備品等 - 定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため計上している。

・賞与引当金 - 職員に対する賞与のため、支給見込みのうち当年度に帰属する額を計上している。

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、宮城県民間社会福祉振興会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を利用している。

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、以下のとおりである。

(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) 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）

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（基本）	22,703,894	0	0	22,703,894
建物（基本）	102,554,495	0	2,473,901	100,080,594
建物附属設備（基本）	22,936,979	0	2,085,220	20,851,759
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	149,195,368	0	4,559,121	144,636,247

7. 会計基準第3章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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

該当なし。 円

計 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。

該当なし。 円

計 円

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（基本）	112,450,099	12,369,505	100,080,594
建物附属設備（基本）	31,268,731	10,416,972	20,851,759
小 計	143,718,830	22,786,477	120,932,353
その他の固定資産			
建物	117,600	28,175	89,425
建物附属設備	259,200	10,130	249,070
構築物	8,163,901	3,890,262	4,273,639
機械及び装置	4,340,000	2,712,500	1,627,500
器具及び備品	12,103,573	10,689,753	1,413,820
小 計	24,984,274	17,330,820	7,653,454
合 計	168,703,104	40,117,297	128,585,807

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
未収補助金	330,360	0	330,360
合 計	330,360	0	330,360

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容並びに帳簿価額、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
該当なし。			

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. その他の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。