

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

〒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 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				
	保育事業収入	94,760,000	94,825,520	65,520	
	経常経費寄附金収入	250,000	230,000	20,000	
	受取利息配当金収入	8,000	8,574	574	
	その他の収入	1,876,000	1,892,388	16,388	
	事業活動収入計 (1)	96,894,000	96,956,482	62,482	
支出	人件費支出	74,281,000	74,245,836	35,164	
	事業費支出	9,242,000	9,172,945	69,055	
	事務費支出	6,592,000	6,408,752	183,248	
	その他の支出	1,223,000	1,221,420	1,580	
		事業活動支出計 (2)	91,338,000	91,048,953	289,047
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,556,000	5,907,529	351,529	
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					
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	133,000	132,780	220	
		その他の活動収入計 (7)	133,000	132,780	220
支出	積立資産支出	591,000	590,840	160	
	その他の活動支出計 (8)	591,000	590,840	160	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	458,000	458,060	60	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,098,000	5,449,469	351,469	
	前期末支払資金残高 (12)	18,415,795	18,889,044	473,249	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	23,513,795	24,338,513	824,718	

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				
		保育事業収益	94,825,520	90,695,310	4,130,210
		経常経費寄附金収益	230,000	248,600	18,600
		サービス活動収益計(1)	95,055,520	90,943,910	4,111,610
	費				
	用				
		人件費	74,176,438	74,360,851	184,413
		事業費	9,172,945	9,363,386	190,441
		事務費	6,428,398	5,938,358	490,040
	減価償却費	6,484,856	6,655,457	170,601	
	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)	95,644,460	95,699,875	55,415	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	588,940	4,755,965	4,167,025	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	8,574	7,941	633
		その他のサービス活動外収益	1,900,098	1,764,183	135,915
		サービス活動外収益計(4)	1,908,672	1,772,124	136,548
	費				
用					
	その他のサービス活動外費用	1,221,420	1,184,889	36,531	
	サービス活動外費用計(5)	1,221,420	1,184,889	36,531	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	687,252	587,235	100,017	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	98,312	4,168,730	4,267,042	
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	5	0	5	
	特別費用計(9)	5	0	5	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5	0	5	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	98,307	4,168,730	4,267,037	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	135,328,645	139,497,375	4,168,730
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	135,426,952	135,328,645	98,307
		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)	135,426,952	135,328,645	98,307	

貸借対照表

平成 28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	27,480,883	20,916,315	6,564,568	流動負債	7,161,125	6,561,548	599,577
現金預金	26,649,883	20,585,955	6,063,928	事業未払金	2,237,368	1,480,001	757,367
未収補助金	831,000	330,360	500,640	職員預り金	905,002	547,270	357,732
				賞与引当金	4,018,755	4,534,277	515,522
固定資産	178,909,724	184,956,171	6,046,447	固定負債	5,127,225	4,688,811	438,414
基本財産	140,077,126	144,636,247	4,559,121	退職給付引当金	5,127,225	4,688,811	438,414
土地	22,703,894	22,703,894	0	負債の部合計	12,288,350	11,250,359	1,037,991
建物	97,606,693	100,080,594	2,473,901	純 資 産 の 部			
建物附属設備	18,766,539	20,851,759	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	38,832,598	40,319,924	1,487,326	国庫補助金等特別積立金	24,389,938	25,008,115	618,177
建物	74,725	89,425	14,700	その他の積立金	27,744,225	27,744,225	0
建物附属設備	231,704	249,070	17,366	人件費積立金	15,437,060	15,437,060	0
構築物	3,488,982	4,273,639	784,657	修繕積立金	2,521,406	2,521,406	0
機械及び装置	1,085,000	1,627,500	542,500	備品等購入積立金	6,288,248	6,288,248	0
器具及び備品	906,903	1,413,820	506,917	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	173,834	233,434	59,600	次期繰越活動増減差額	135,426,952	135,328,645	98,307
退職給付引当資産	5,127,225	4,688,811	438,414	(うち当期活動増減差額)	98,307	4,168,730	4,267,037
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	3,497,511	3,497,511	0				
保育所繰越積立資産	24,246,714	0	24,246,714	純資産の部合計	194,102,257	194,622,127	519,870
資産の部合計	206,390,607	205,872,486	518,121	負債及び純資産の部合計	206,390,607	205,872,486	518,121

社会福祉事業区分 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		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	94,825,520	94,825,520
	経常経費寄附金収入	30,000	200,000	230,000
	受取利息配当金収入	873	7,701	8,574
	その他の収入	0	1,892,388	1,892,388
	事業活動収入計 (1)	30,873	96,925,609	96,956,482
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	0	74,245,836	74,245,836
	事業費支出	0	9,172,945	9,172,945
	事務費支出	138,476	6,270,276	6,408,752
	その他の支出	0	1,221,420	1,221,420
	事業活動支出計 (2)	138,476	90,910,477	91,048,953
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	107,603	6,015,132	5,907,529
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			
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	132,780	132,780
	その他の活動収入計 (7)	0	132,780	132,780
	支出			
	積立資産支出	0	590,840	590,840
	その他の活動支出計 (8)	0	590,840	590,840
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	458,060	458,060
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	107,603	5,557,072	5,449,469
	前期末支払資金残高 (11)	4,198,774	14,690,270	18,889,044
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	4,091,171	20,247,342	24,338,513

社会福祉事業区分 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	事業区分合計	
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	94,825,520	
	経常経費寄附金収入	0	230,000	
	受取利息配当金収入	0	8,574	
	その他の収入	0	1,892,388	
	事業活動収入計 (1)	0	96,956,482	
支出	人件費支出	0	74,245,836	
	事業費支出	0	9,172,945	
	事務費支出	0	6,408,752	
	その他の支出	0	1,221,420	
	事業活動支出計 (2)	0	91,048,953	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	5,907,529	
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			
	施設整備等支出計 (5)	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	132,780	
	その他の活動収入計 (7)	0	132,780	
	支出			
	積立資産支出	0	590,840	
その他の活動支出計 (8)		0	590,840	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	458,060	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	5,449,469	
前期末支払資金残高 (11)		0	18,889,044	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	24,338,513	

社会福祉事業区分 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		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	94,825,520	94,825,520	
	益	経常経費寄附金収益	30,000	200,000	230,000	
		サービス活動収益計 (1)	30,000	95,025,520	95,055,520	
	費	用	人件費	0	74,176,438	74,176,438
			事業費	0	9,172,945	9,172,945
			事務費	138,476	6,289,922	6,428,398
			減価償却費	0	6,484,856	6,484,856
			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)	138,476	95,505,984	95,644,460	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	108,476	480,464	588,940	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	873	7,701	8,574	
	益	その他のサービス活動外収益	0	1,900,098	1,900,098	
		サービス活動外収益計 (4)	873	1,907,799	1,908,672	
	費	用	その他のサービス活動外費用	0	1,221,420	1,221,420
			サービス活動外費用計 (5)	0	1,221,420	1,221,420
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	873	686,379	687,252		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	107,603	205,915	98,312		
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	0	5	5
			特別費用計 (9)	0	5	5
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	5	5		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	107,603	205,910	98,307		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	5,198,775	130,129,870	135,328,645	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	5,091,172	130,335,780	135,426,952	
		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)	5,091,172	130,335,780	135,426,952	

社会福祉事業区分 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	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	0	94,825,520
	益	経常経費寄附金収益	0	230,000
		サービス活動収益計 (1)	0	95,055,520
	費用	人件費	0	74,176,438
		事業費	0	9,172,945
		事務費	0	6,428,398
		減価償却費	0	6,484,856
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	95,644,460	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	588,940	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	8,574
	益	その他のサービス活動外収益	0	1,900,098
		サービス活動外収益計 (4)	0	1,908,672
	費用	その他のサービス活動外費用	0	1,221,420
		サービス活動外費用計 (5)	0	1,221,420
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	687,252	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	98,312	
特別増減の部	収			
	益	特別収益計 (8)	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	5
		特別費用計 (9)	0	5
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	5	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	98,307	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	135,328,645
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	135,426,952
		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	135,426,952

社会福祉事業区分 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	法人本部拠点区分	穀町保育園拠点区分	合計
流動資産	4,091,171	23,389,712	27,480,883
現金預金	4,091,171	22,558,712	26,649,883
未収補助金	0	831,000	831,000
固定資産	1,000,001	177,909,723	178,909,724
基本財産	1,000,000	139,077,126	140,077,126
土地	0	22,703,894	22,703,894
建物	0	97,606,693	97,606,693
建物附属設備	0	18,766,539	18,766,539
定期預金	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	1	38,832,597	38,832,598
建物	0	74,725	74,725
建物附属設備	0	231,704	231,704
構築物	0	3,488,982	3,488,982
機械及び装置	0	1,085,000	1,085,000
器具及び備品	1	906,902	906,903
ソフトウェア	0	173,834	173,834
退職給付引当資産	0	5,127,225	5,127,225
保育所施設・設備整備積立資産	0	3,497,511	3,497,511
保育所繰越積立資産	0	24,246,714	24,246,714
資産の部合計	5,091,172	201,299,435	206,390,607
流動負債	0	7,161,125	7,161,125
事業未払金	0	2,237,368	2,237,368
職員預り金	0	905,002	905,002
賞与引当金	0	4,018,755	4,018,755
固定負債	0	5,127,225	5,127,225
退職給付引当金	0	5,127,225	5,127,225
負債の部合計	0	12,288,350	12,288,350
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	24,389,938	24,389,938
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	5,091,172	130,335,780	135,426,952
(うち当期活動増減差額)	107,603	205,910	98,307
純資産の部合計	5,091,172	189,011,085	194,102,257
負債及び純資産の部合計	5,091,172	201,299,435	206,390,607

社会福祉事業区分 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	事業区分合計	
流動資産	0	27,480,883	
現金預金	0	26,649,883	
未収補助金	0	831,000	
固定資産	0	178,909,724	
基本財産	0	140,077,126	
土地	0	22,703,894	
建物	0	97,606,693	
建物附属設備	0	18,766,539	
定期預金	0	1,000,000	
その他の固定資産	0	38,832,598	
建物	0	74,725	
建物附属設備	0	231,704	
構築物	0	3,488,982	
機械及び装置	0	1,085,000	
器具及び備品	0	906,903	
ソフトウェア	0	173,834	
退職給付引当資産	0	5,127,225	
保育所施設・設備整備積立資産	0	3,497,511	
保育所繰越積立資産	0	24,246,714	
資産の部合計	0	206,390,607	
流動負債	0	7,161,125	
事業未払金	0	2,237,368	
職員預り金	0	905,002	
賞与引当金	0	4,018,755	
固定負債	0	5,127,225	
退職給付引当金	0	5,127,225	
負債の部合計	0	12,288,350	
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	24,389,938	
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	135,426,952	
(うち当期活動増減差額)	0	98,307	
純資産の部合計	0	194,102,257	
負債及び純資産の部合計	0	206,390,607	

財務諸表に対する注記（法人全体）

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 - 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、次年度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救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）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）	100,080,594	0	2,473,901	97,606,693
建物附属設備（基本）	20,851,759	0	2,085,220	18,766,539
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	144,636,247	0	4,559,121	140,077,126

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	14,843,406	97,606,693
建物附属設備（基本）	31,268,731	12,502,192	18,766,539
小計	143,718,830	27,345,598	116,373,232
その他の固定資産			
建物	117,600	42,875	74,725
建物附属設備	259,200	27,496	231,704
構築物	8,163,901	4,674,919	3,488,982
機械及び装置	4,340,000	3,255,000	1,085,000
器具及び備品	11,148,698	10,241,795	906,903
ソフトウェア	298,000	124,166	173,834
小計	24,153,565	18,366,251	5,787,314
合計	167,872,395	45,711,849	122,160,546

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	831,000	0	831,000
合計	831,000	0	831,000

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