

平成29年度

計 算 書 類 等

法 人 全 体

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

〒984-0058
宮城県仙台市若林区元茶畑 1 0 - 2 1

社会福祉法人 仙台愛隣会
(法人番号:4370005001473)

理事長 北島宏一

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
事業活動による収入	保育事業収入	103,820,000	103,821,690	1,690	
	経常経費寄附金収入	50,000	30,000	20,000	
	受取利息配当金収入	2,000	615	1,385	
	その他の収入	1,347,000	1,348,105	1,105	
	事業活動収入計 (1)	105,219,000	105,200,410	18,590	
事業活動による支出	人件費支出	82,268,000	82,148,578	119,422	
	事業費支出	10,011,000	9,701,019	309,981	
	事務費支出	6,766,000	6,421,552	344,448	
	その他の支出	1,291,000	1,248,213	42,787	
	事業活動支出計 (2)	100,336,000	99,519,362	816,638	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		4,883,000	5,681,048	798,048	
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					
	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入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	積立資産支出	630,000	624,228	5,772	
	その他の活動支出計 (8)	630,000	624,228	5,772	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		630,000	624,228	5,772	
予備費支出 (10)		0	-	0	
		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,253,000	5,056,820	803,820	
前期末支払資金残高 (12)		20,492,710	20,492,710	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		24,745,710	25,549,530	803,820	

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			
	保育事業収益	103,821,690	93,721,670	10,100,020
	経常経費寄附金収益	30,000	50,000	20,000
	サービス活動収益計(1)	103,851,690	93,771,670	10,080,020
	費用			
	人件費	82,884,239	76,569,573	6,314,666
	事業費	9,701,019	9,516,060	184,959
	事務費	6,445,021	6,457,035	12,014
	減価償却費	6,262,749	6,348,028	85,279
	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)	104,674,851	98,272,519	6,402,332	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	823,161	4,500,849	3,677,688	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	615	1,232	617
	その他のサービス活動外収益	1,371,574	1,350,342	21,232
	サービス活動外収益計(4)	1,372,189	1,351,574	20,615
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,248,213	1,161,790	86,423
サービス活動外費用計(5)	1,248,213	1,161,790	86,423	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	123,976	189,784	65,808	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	699,185	4,311,065	3,611,880	
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	34,317	0	34,317
特別費用計(9)	34,317	0	34,317	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	34,317	0	34,317	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	733,502	4,311,065	3,577,563	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	126,115,887	135,426,952	9,311,065
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	125,382,385	131,115,887	5,733,502
	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)	125,382,385	126,115,887	733,502

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	29,072,696	22,727,780	6,344,916	流動負債	8,040,445	6,640,916	1,399,529
現金預金	29,002,706	22,619,780	6,382,926	事業未払金	2,284,576	1,663,839	620,737
事業未収金	9,990	0	9,990	職員預り金	1,238,590	571,231	667,359
未収補助金	60,000	108,000	48,000	賞与引当金	4,517,279	4,405,846	111,433
固定資産	172,808,834	178,548,620	5,739,786	固定負債	6,019,749	5,462,469	557,280
基本財産	130,958,884	135,518,005	4,559,121	退職給付引当金	6,019,749	5,462,469	557,280
土地	22,703,894	22,703,894	0	負債の部合計	14,060,194	12,103,385	1,956,809
建物	107,254,990	111,814,111	4,559,121	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	6,541,142	6,541,142	0
その他の固定資産	41,849,950	43,030,615	1,180,665	第3号基本金	6,541,142	6,541,142	0
建物	493,181	555,055	61,874	国庫補助金等特別積立金	23,153,584	23,771,761	618,177
構築物	1,960,821	2,704,809	743,988	その他の積立金	32,744,225	32,744,225	0
機械及び装置	1	542,500	542,499	人件費積立金	15,437,060	15,437,060	0
器具及び備品	577,339	907,323	329,984	修繕積立金	7,521,406	7,521,406	0
ソフトウェア	54,634	114,234	59,600	備品等購入積立金	6,288,248	6,288,248	0
退職給付引当資産	6,019,749	5,462,469	557,280	保育所施設・設備整備積立金	3,497,511	3,497,511	0
保育所施設・設備整備積立資産	3,497,511	3,497,511	0	次期繰越活動増減差額	125,382,385	126,115,887	733,502
保育所繰越積立資産	29,246,714	29,246,714	0	(うち当期活動増減差額)	733,502	4,311,065	3,577,563
				純資産の部合計	187,821,336	189,173,015	1,351,679
資産の部合計	201,881,530	201,276,400	605,130	負債及び純資産の部合計	201,881,530	201,276,400	605,130

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		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	103,821,690	103,821,690
	経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000
	受取利息配当金収入	127	488	615
	その他の収入	0	1,348,105	1,348,105
	事業活動収入計 (1)	30,127	105,170,283	105,200,410
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	78,000	82,070,578	82,148,578
	事業費支出	0	9,701,019	9,701,019
	事務費支出	105,031	6,316,521	6,421,552
	その他の支出	0	1,248,213	1,248,213
	事業活動支出計 (2)	183,031	99,336,331	99,519,362
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	152,904	5,833,952	5,681,048
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			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	積立資産支出	0	624,228	624,228
	その他の活動支出計 (8)	0	624,228	624,228
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	624,228	624,228
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	152,904	5,209,724	5,056,820
	前期末支払資金残高 (11)	3,883,162	16,609,548	20,492,710
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	3,730,258	21,819,272	25,549,530

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		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	103,821,690	
	経常経費寄附金収入	0	30,000	
	受取利息配当金収入	0	615	
	その他の収入	0	1,348,105	
	事業活動収入計 (1)	0	105,200,410	
支出	人件費支出	0	82,148,578	
	事業費支出	0	9,701,019	
	事務費支出	0	6,421,552	
	その他の支出	0	1,248,213	
	事業活動支出計 (2)	0	99,519,362	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	5,681,048	
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			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	
	積立資産支出	0	624,228	
	その他の活動支出計 (8)	0	624,228	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	624,228	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	5,056,820	
前期末支払資金残高 (11)		0	20,492,710	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	25,549,530	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		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	103,821,690	103,821,690	
	益	経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	
		サービス活動収益計 (1)	30,000	103,821,690	103,851,690	
	費	用	人件費	78,000	82,806,239	82,884,239
			事業費	0	9,701,019	9,701,019
			事務費	105,031	6,339,990	6,445,021
			減価償却費	0	6,262,749	6,262,749
			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)	183,031	104,491,820	104,674,851	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	153,031	670,130	823,161	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	127	488	615	
	益	その他のサービス活動外収益	0	1,371,574	1,371,574	
		サービス活動外収益計 (4)	127	1,372,062	1,372,189	
	費	用	その他のサービス活動外費用	0	1,248,213	1,248,213
			サービス活動外費用計 (5)	0	1,248,213	1,248,213
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	127	123,849	123,976		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	152,904	546,281	699,185		
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	34,317	34,317
			特別費用計 (9)	0	34,317	34,317
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	34,317	34,317		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	152,904	580,598	733,502		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	4,883,163	121,232,724	126,115,887	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	4,730,259	120,652,126	125,382,385	
		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)	4,730,259	120,652,126	125,382,385	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収			
	益			
		保育事業収益	0	103,821,690
		経常経費寄附金収益	0	30,000
		サービス活動収益計 (1)	0	103,851,690
	費			
	用			
	人件費	0	82,884,239	
	事業費	0	9,701,019	
	事務費	0	6,445,021	
	減価償却費	0	6,262,749	
	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	104,674,851	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	823,161	
サービス活動外増減の部	収			
	益			
		受取利息配当金収益	0	615
		その他のサービス活動外収益	0	1,371,574
		サービス活動外収益計 (4)	0	1,372,189
費				
用				
	その他のサービス活動外費用	0	1,248,213	
	サービス活動外費用計 (5)	0	1,248,213	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	123,976	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	699,185	
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	34,317	
	特別費用計 (9)	0	34,317	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	34,317	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	733,502	
繰越活動増減差額の部				
		前期繰越活動増減差額 (12)	0	126,115,887
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	125,382,385
		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	125,382,385	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 30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	3,730,258	25,342,438	29,072,696
現金預金	3,730,258	25,272,448	29,002,706
事業未収金	0	9,990	9,990
未収補助金	0	60,000	60,000
固定資産	1,000,001	171,808,833	172,808,834
基本財産	1,000,000	129,958,884	130,958,884
土地	0	22,703,894	22,703,894
建物	0	107,254,990	107,254,990
定期預金	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	1	41,849,949	41,849,950
建物	0	493,181	493,181
構築物	0	1,960,821	1,960,821
機械及び装置	0	1	1
器具及び備品	1	577,338	577,339
ソフトウェア	0	54,634	54,634
退職給付引当資産	0	6,019,749	6,019,749
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	29,246,714	29,246,714
資産の部合計	4,730,259	197,151,271	201,881,530
流動負債	0	8,040,445	8,040,445
事業未払金	0	2,284,576	2,284,576
職員預り金	0	1,238,590	1,238,590
賞与引当金	0	4,517,279	4,517,279
固定負債	0	6,019,749	6,019,749
退職給付引当金	0	6,019,749	6,019,749
負債の部合計	0	14,060,194	14,060,194
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	23,153,584	23,153,584
その他の積立金	0	32,744,225	32,744,225
人件費積立金	0	15,437,060	15,437,060
修繕積立金	0	7,521,406	7,521,406
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	4,730,259	120,652,126	125,382,385
(うち当期活動増減差額)	152,904	580,598	733,502
純資産の部合計	4,730,259	183,091,077	187,821,336
負債及び純資産の部合計	4,730,259	197,151,271	201,881,530

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 30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	29,072,696	
現金預金	0	29,002,706	
事業未収金	0	9,990	
未収補助金	0	60,000	
固定資産	0	172,808,834	
基本財産	0	130,958,884	
土地	0	22,703,894	
建物	0	107,254,990	
定期預金	0	1,000,000	
その他の固定資産	0	41,849,950	
建物	0	493,181	
構築物	0	1,960,821	
機械及び装置	0	1	
器具及び備品	0	577,339	
ソフトウェア	0	54,634	
退職給付引当資産	0	6,019,749	
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	29,246,714	
資産の部合計	0	201,881,530	
流動負債	0	8,040,445	
事業未払金	0	2,284,576	
職員預り金	0	1,238,590	
賞与引当金	0	4,517,279	
固定負債	0	6,019,749	
退職給付引当金	0	6,019,749	
負債の部合計	0	14,060,194	
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	23,153,584	
その他の積立金	0	32,744,225	
人件費積立金	0	15,437,060	
修繕積立金	0	7,521,406	
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	125,382,385	
(うち当期活動増減差額)	0	733,502	
純資産の部合計	0	187,821,336	
負債及び純資産の部合計	0	201,881,530	

計算書類に対する注記（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 - 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である。

(1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア法人本部拠点区分

法人本部サービス区分

イ穀町保育園拠点区分

穀町保育園サービス区分

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	22,703,894	0	0	22,703,894
建物	111,814,111	0	4,559,121	107,254,990
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	135,518,005	0	4,559,121	130,958,884

7. 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

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			
土地(基本)	22,703,894		22,703,894
建物(基本)	143,718,830	36,463,840	107,254,990
小計	166,422,724	36,463,840	129,958,884
その他の固定資産			
建物	674,880	181,699	493,181
構築物	8,021,901	6,061,080	1,960,821
機械及び装置	4,340,000	4,339,999	1
器具及び備品	11,501,898	10,924,559	577,339
ソフトウェア	298,000	243,366	54,634
小計	24,836,679	21,750,703	3,085,976
合計	168,555,509	58,214,543	110,340,966

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	9,990	0	9,990
未収補助金	60,000	0	60,000
合計	69,990	0	69,990

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

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