

平成30年度

# 計 算 書 類

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

〒984-0058

宮城県仙台市若林区元茶畑 1 0 - 2 1

法人全体

社会福祉法人 仙台愛隣会

(法人番号:4370005001473)

理事長 太田千順

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	96,171,000	103,765,790	7,594,790		
	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	658	1,342		
	その他の収入	1,350,000	1,354,080	4,080		
	事業活動収入計 (1)	97,573,000	105,150,528	7,577,528		
事業活動による支出	人件費支出	84,464,000	84,460,785	3,215		
	事業費支出	9,593,000	9,421,099	171,901		
	事務費支出	7,069,000	6,876,175	192,825		
	その他の支出	1,290,000	1,251,063	38,937		
	事業活動支出計 (2)	102,416,000	102,009,122	406,878		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		4,843,000	3,141,406	7,984,406		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0		
	施設整備等収入計 (4)	1,000,000	1,000,000	0		
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	5,701,000	5,700,252	748	
		施設整備等支出計 (5)	5,701,000	5,700,252	748	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	4,701,000	4,700,252	748	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	3,316,000	3,315,600	400		
	その他の活動収入計 (7)	3,316,000	3,315,600	400		
	その他の活動による支出	積立資産支出	663,000	662,148	852	
		その他の活動支出計 (8)	663,000	662,148	852	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,653,000	2,653,452	452	
予備費支出 (10)		0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,891,000	1,094,606	7,985,606		
前期末支払資金残高 (12)		25,549,530	25,549,530	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		18,658,530	26,644,136	7,985,606		

## 法人単位事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	103,765,790	103,821,690	55,900
	経常経費寄附金収益	30,000	30,000	0
	サービス活動収益計(1)	103,795,790	103,851,690	55,900
	費用			
	人件費	85,773,345	82,884,239	2,889,106
	事業費	9,421,099	9,701,019	279,920
	事務費	6,876,175	6,445,021	431,154
	減価償却費	5,947,641	6,262,749	315,108
	国庫補助金等特別積立金取崩額	643,177	618,177	25,000
サービス活動費用計(2)	107,375,083	104,674,851	2,700,232	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,579,293	823,161	2,756,132	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	658	615	43
	その他のサービス活動外収益	1,749,063	1,371,574	377,489
	サービス活動外収益計(4)	1,749,721	1,372,189	377,532
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,251,063	1,248,213	2,850
サービス活動外費用計(5)	1,251,063	1,248,213	2,850	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	498,658	123,976	374,682	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,080,635	699,185	2,381,450	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	特別収益計(8)	1,000,000	0	1,000,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	134,724	34,317	100,407
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
特別費用計(9)	1,134,724	34,317	1,100,407	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	134,724	34,317	100,407	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,215,359	733,502	2,481,857	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	125,382,385	126,115,887	733,502
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,167,026	125,382,385	3,215,359
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,315,600	0	3,315,600
	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)	125,482,626	125,382,385	100,241

## 法人単位貸借対照表

平成 31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	30,344,491	29,072,696	1,271,795	流動負債	8,473,063	8,040,445	432,618
現金預金	30,079,181	29,002,706	1,076,475	事業未払金	2,367,787	2,284,576	83,211
事業未収金	0	9,990	9,990	職員預り金	1,332,568	1,238,590	93,978
未収補助金	265,310	60,000	205,310	賞与引当金	4,772,708	4,517,279	255,429
固定資産	169,773,269	172,808,834	3,035,565	固定負債	6,681,897	6,019,749	662,148
基本財産	126,399,763	130,958,884	4,559,121	退職給付引当金	6,681,897	6,019,749	662,148
土地	22,703,894	22,703,894	0	負債の部合計	15,154,960	14,060,194	1,094,766
建物	102,695,869	107,254,990	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	43,373,506	41,849,950	1,523,556	第3号基本金	6,541,142	6,541,142	0
建物	431,307	493,181	61,874	国庫補助金等特別積立金	23,510,407	23,153,584	356,823
構築物	4,361,109	1,960,821	2,400,288	その他の積立金	29,428,625	32,744,225	3,315,600
機械及び装置	1	1	0	人件費積立金	15,437,060	15,437,060	0
器具及び備品	2,470,567	577,339	1,893,228	修繕積立金	7,521,406	7,521,406	0
ソフトウェア	0	54,634	54,634	備品等購入積立金	6,288,248	6,288,248	0
退職給付引当資産	6,681,897	6,019,749	662,148	保育所施設・設備整備積立金	181,911	3,497,511	3,315,600
保育所施設・設備整備積立資産	181,911	3,497,511	3,315,600	次期繰越活動増減差額	125,482,626	125,382,385	100,241
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)	3,215,359	733,502	2,481,857
資産の部合計	200,117,760	201,881,530	1,763,770	純資産の部合計	184,962,800	187,821,336	2,858,536
				負債及び純資産の部合計	200,117,760	201,881,530	1,763,770

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	103,765,790	103,765,790	
	経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000	
	受取利息配当金収入	125	533	658	
	その他の収入	0	1,354,080	1,354,080	
	事業活動収入計 (1)	30,125	105,120,403	105,150,528	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	176,000	84,284,785	84,460,785	
	事業費支出	0	9,421,099	9,421,099	
	事務費支出	74,527	6,801,648	6,876,175	
	その他の支出	0	1,251,063	1,251,063	
	事業活動支出計 (2)	250,527	101,758,595	102,009,122	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	220,402	3,361,808	3,141,406	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,000,000	1,000,000	
		施設整備等収入計 (4)	0	1,000,000	1,000,000
	支出				
	固定資産取得支出	0	5,700,252	5,700,252	
	施設整備等支出計 (5)	0	5,700,252	5,700,252	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	4,700,252	4,700,252	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	3,315,600	3,315,600	
		その他の活動収入計 (7)	0	3,315,600	3,315,600
	支出				
	積立資産支出	0	662,148	662,148	
	その他の活動支出計 (8)	0	662,148	662,148	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	2,653,452	2,653,452	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	220,402	1,315,008	1,094,606	
	前期末支払資金残高 (11)	3,730,258	21,819,272	25,549,530	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	3,509,856	23,134,280	26,644,136	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	103,765,790		
	経常経費寄附金収入	0	30,000		
	受取利息配当金収入	0	658		
	その他の収入	0	1,354,080		
	事業活動収入計 (1)	0	105,150,528		
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	0	84,460,785		
	事業費支出	0	9,421,099		
	事務費支出	0	6,876,175		
	その他の支出	0	1,251,063		
	事業活動支出計 (2)	0	102,009,122		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	3,141,406		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,000,000		
		施設整備等収入計 (4)	0	1,000,000	
	支出				
	固定資産取得支出	0	5,700,252		
	施設整備等支出計 (5)	0	5,700,252		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	4,700,252		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	3,315,600		
		その他の活動収入計 (7)	0	3,315,600	
	支出				
	積立資産支出	0	662,148		
	その他の活動支出計 (8)	0	662,148		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	2,653,452		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	1,094,606		
前期末支払資金残高 (11)		0	25,549,530		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	26,644,136		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	収益			
	保育事業収益	0	103,765,790	103,765,790
	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	103,765,790	103,795,790
	費用			
	人件費	176,000	85,597,345	85,773,345
	事業費	0	9,421,099	9,421,099
事務費	74,527	6,801,648	6,876,175	
減価償却費	0	5,947,641	5,947,641	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	643,177	643,177	
サービス活動費用計 (2)	250,527	107,124,556	107,375,083	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	220,527	3,358,766	3,579,293	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	125	533	658
	その他のサービス活動外収益	0	1,749,063	1,749,063
	サービス活動外収益計 (4)	125	1,749,596	1,749,721
	費用			
その他のサービス活動外費用	0	1,251,063	1,251,063	
サービス活動外費用計 (5)	0	1,251,063	1,251,063	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	125	498,533	498,658	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	220,402	2,860,233	3,080,635	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	1,000,000
	特別収益計 (8)	0	1,000,000	1,000,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	134,724	134,724
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	1,000,000	
特別費用計 (9)	0	1,134,724	1,134,724	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	134,724	134,724	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	220,402	2,994,957	3,215,359	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	4,730,259	120,652,126	125,382,385
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	4,509,857	117,657,169	122,167,026
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	3,315,600	3,315,600
	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)	4,509,857	120,972,769	125,482,626

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	103,765,790	
	益	経常経費寄附金収益	0	30,000	
		サービス活動収益計 (1)	0	103,795,790	
	費	用	人件費	0	85,773,345
			事業費	0	9,421,099
			事務費	0	6,876,175
			減価償却費	0	5,947,641
			国庫補助金等特別積立金取崩額	0	643,177
		サービス活動費用計 (2)	0	107,375,083	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	3,579,293	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	658	
	益	その他のサービス活動外収益	0	1,749,063	
		サービス活動外収益計 (4)	0	1,749,721	
	費	用	その他のサービス活動外費用	0	1,251,063
			サービス活動外費用計 (5)	0	1,251,063
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	498,658	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	3,080,635		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	
	益	特別収益計 (8)	0	1,000,000	
	費	用	固定資産売却損・処分損	0	134,724
			国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000
		特別費用計 (9)	0	1,134,724	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	134,724		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	3,215,359		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	125,382,385	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	122,167,026	
		基本金取崩額 (14)	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	3,315,600	
		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	125,482,626	

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31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	3,509,856	26,834,635	30,344,491
現金預金	3,509,856	26,569,325	30,079,181
未収補助金	0	265,310	265,310
固定資産	1,000,001	168,773,268	169,773,269
基本財産	1,000,000	125,399,763	126,399,763
土地	0	22,703,894	22,703,894
建物	0	102,695,869	102,695,869
定期預金	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	1	43,373,505	43,373,506
建物	0	431,307	431,307
構築物	0	4,361,109	4,361,109
機械及び装置	0	1	1
器具及び備品	1	2,470,566	2,470,567
退職給付引当資産	0	6,681,897	6,681,897
保育所施設・設備整備積立資産	0	181,911	181,911
保育所繰越積立資産	0	29,246,714	29,246,714
資産の部合計	4,509,857	195,607,903	200,117,760
流動負債	0	8,473,063	8,473,063
事業未払金	0	2,367,787	2,367,787
職員預り金	0	1,332,568	1,332,568
賞与引当金	0	4,772,708	4,772,708
固定負債	0	6,681,897	6,681,897
退職給付引当金	0	6,681,897	6,681,897
負債の部合計	0	15,154,960	15,154,960
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	23,510,407	23,510,407
その他の積立金	0	29,428,625	29,428,625
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	181,911	181,911
次期繰越活動増減差額	4,509,857	120,972,769	125,482,626
(うち当期活動増減差額)	220,402	2,994,957	3,215,359
純資産の部合計	4,509,857	180,452,943	184,962,800
負債及び純資産の部合計	4,509,857	195,607,903	200,117,760

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31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	30,344,491	
現金預金	0	30,079,181	
未収補助金	0	265,310	
固定資産	0	169,773,269	
基本財産	0	126,399,763	
土地	0	22,703,894	
建物	0	102,695,869	
定期預金	0	1,000,000	
その他の固定資産	0	43,373,506	
建物	0	431,307	
構築物	0	4,361,109	
機械及び装置	0	1	
器具及び備品	0	2,470,567	
退職給付引当資産	0	6,681,897	
保育所施設・設備整備積立資産	0	181,911	
保育所繰越積立資産	0	29,246,714	
資産の部合計	0	200,117,760	
流動負債	0	8,473,063	
事業未払金	0	2,367,787	
職員預り金	0	1,332,568	
賞与引当金	0	4,772,708	
固定負債	0	6,681,897	
退職給付引当金	0	6,681,897	
負債の部合計	0	15,154,960	
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	23,510,407	
その他の積立金	0	29,428,625	
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	181,911	
次期繰越活動増減差額	0	125,482,626	
(うち当期活動増減差額)	0	3,215,359	
純資産の部合計	0	184,962,800	
負債及び純資産の部合計	0	200,117,760	

## 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

#### (1) 当法人の作成する計算書類は以下のとおりである。

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）

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）

#### (2) 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	107,254,990	0	4,559,121	102,695,869
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	130,958,884	0	4,559,121	126,399,763

### 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

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 9．有形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	143,718,830	41,022,961	102,695,869
小 計	143,718,830	41,022,961	102,695,869
その他の固定資産			
建物	674,880	243,573	431,307
構築物	11,007,450	6,646,341	4,361,109
機械及び装置	4,340,000	4,339,999	1
器具及び備品	12,044,450	9,573,883	2,470,567
小 計	28,066,780	20,803,796	7,262,984
合 計	171,785,610	61,826,757	109,958,853

## 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	265,310	0	265,310
合 計	265,310	0	265,310

## 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