

法人名	社会福祉法人 緑仙会
施設名	社会福祉法人 緑仙会
会計単位名	社会福祉法人 緑仙会

## 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
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	6,600,000	5,936,816	663,184	
	障害福祉サービス等事業収入	205,942,000	198,205,428	7,736,572	
	受取利息配当金収入	301,000	300,087	913	
	その他の収入	1,164,000	1,147,300	16,700	
	事業活動収入計(1)	214,007,000	205,589,631	8,417,369	
	支出				
	人件費支出	172,551,000	167,911,812	4,639,188	
	事業費支出	11,364,000	9,716,203	1,647,797	
	事務費支出	19,211,000	17,564,554	1,646,446	
就労支援事業支出	6,600,000	5,943,466	656,534		
その他の支出	415,000	389,650	25,350		
事業活動支出計(2)	210,141,000	201,525,685	8,615,315		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,866,000	4,063,946	△197,946		
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				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	972,000	972,000	0	
	施設整備等支出計(5)	972,000	972,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△972,000	△972,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	346,872	△346,872	
	その他の活動収入計(7)	0	346,872	△346,872	
	支出				
	積立資産支出	1,199,000	1,103,349	95,651	
	その他の活動支出計(8)	1,199,000	1,103,349	95,651	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,199,000	△756,477	△442,523		
予備費支出(10)	100,000	0	100,000		
0	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,595,000	2,335,469	△740,469		
前期末支払資金残高(12)	17,105,317	17,105,317	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,700,317	19,440,786	△740,469		

法人名	社会福祉法人 緑仙会
施設名	社会福祉法人 緑仙会
会計単位名	社会福祉法人 緑仙会

## 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)	備考	
サービス活動増減の部	収益					
		就労支援事業収益	5,936,816	5,547,672	389,144	
		障害福祉サービス等事業収益	198,205,428	195,551,874	2,653,554	
		サービス活動収益計(1)	204,142,244	201,099,546	3,042,698	
	費用					
		人件費	168,753,289	166,292,956	2,460,333	
		事業費	9,716,203	10,846,865	△1,130,662	
		事務費	17,564,554	17,655,893	△91,339	
		就労支援事業費用	5,993,334	5,541,913	451,421	
		減価償却費	996,168	996,168	0	
	サービス活動費用計(2)	203,023,548	201,333,795	1,689,753		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,118,696	△234,249	1,352,945		
サービス活動外増減の部	収益					
		受取利息配当金収益	300,087	300,071	16	
		その他のサービス活動外収益	1,147,300	1,312,945	△165,645	
		サービス活動外収益計(4)	1,447,387	1,613,016	△165,629	
	費用					
	その他のサービス活動外費用	389,650	415,150	△25,500		
	サービス活動外費用計(5)	389,650	415,150	△25,500		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,057,737	1,197,866	△140,129		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,176,433	963,617	1,212,816		
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)	2,176,433	963,617	1,212,816		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	8,036,844	7,073,227	963,617	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,213,277	8,036,844	2,176,433	
		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)	10,213,277	8,036,844	2,176,433	

法人名	社会福祉法人 緑仙会
施設名	社会福祉法人 緑仙会
会計単位名	社会福祉法人 緑仙会

## 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	32,055,912	34,245,544	△2,189,632	流動負債	22,840,536	27,230,769	△4,390,233
現金預金	30,558,314	32,636,420	△2,078,106	事業未払金	4,687,724	4,967,536	△279,812
事業未収金	1,452,802	1,529,490	△76,688	1年以内返済予定リース債務	972,000	972,000	0
原材料	4,590	54,458	△49,868	預り金	5,002,152	9,379,378	△4,377,226
立替金	21,450	0	21,450	職員預り金	2,920,660	2,738,855	181,805
仮払金	18,756	25,176	△6,420	賞与引当金	9,258,000	9,173,000	85,000
固定資産	44,432,838	44,672,494	△239,656	固定負債	12,877,314	13,092,837	△215,523
基本財産	30,000,000	30,000,000	0	リース債務	1,944,000	2,916,000	△972,000
定期預金	380,943	380,943	0	退職給付引当金	10,933,314	10,176,837	756,477
投資有価証券	29,619,057	29,619,057	0	負債の部合計	35,717,850	40,323,606	△4,605,756
その他の固定資産	14,432,838	14,672,494	△239,656	純資産の部			
器具及び備品	25,904	50,072	△24,168	基本金	30,000,000	30,000,000	0
有形リース資産	2,916,000	3,888,000	△972,000	第一号基本金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	10,933,314	10,176,837	756,477	国庫補助金等特別積立金	3	3	0
その他の積立資産	557,620	557,585	35	その他の積立金	557,620	557,585	35
				退職積立金	357,524	357,489	35
				工賃積立金	200,096	200,096	0
				次期繰越活動増減差額	10,213,277	8,036,844	2,176,433
				(うち当期活動増減差額)	2,176,433	963,617	1,212,816
				純資産の部合計	40,770,900	38,594,432	2,176,468
資産の部合計	76,488,750	78,918,038	△2,429,288	負債及び純資産の部合計	76,488,750	78,918,038	△2,429,288

# 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・購入時の取得価額によっている。(償却原価法については、取得原価と債券金額との差額について、重要性に乏しいため適用していない。)
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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。
- (3) 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への掛金納付額のうち、法人負担額の累計額を計上している。
  - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に属する額を計上している。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおり

- (1) 独立行政法人福祉医療機構—社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会—退職共済制度

## 3. 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になっている。

- (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) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)—作成省略
- (3) 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)
- (4) 収益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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 法人本部拠点(社会福祉事業)  
「法人本部」
- ② ウインディ広瀬川拠点(社会福祉事業)  
「自立訓練(生活訓練)」  
「短期入所」
- ③ ほっとすぺーす拠点(社会福祉事業)  
「計画相談支援」  
「障害児相談支援」  
「地域移行・地域定着支援」  
「相談支援受託」
- ④ パルいずみ拠点(社会福祉事業)  
「就労継続支援B型」  
「就労移行支援」
- ⑤ パル三居沢拠点(社会福祉事業)  
「パル三居沢」



## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 10. 重要な偶発債務

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

### 12. 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