

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31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位:円) 1頁

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	6,900,000	5,754,538	1,145,462	
	障害福祉サービス等事業収入	211,741,037	197,665,853	14,075,184	
	受取利息配当金収入	301,000	300,086	914	
	その他の収入	1,239,000	945,525	293,475	
	事業活動収入計(1)	220,181,037	204,666,002	15,515,035	
	支出				
	人件費支出	177,163,037	166,938,856	10,224,181	
	事業費支出	12,023,000	10,561,191	1,461,809	
	事務費支出	20,245,000	19,057,190	1,187,810	
就労支援事業支出	6,900,000	5,750,039	1,149,961		
その他の支出	415,000	310,890	104,110		
事業活動支出計(2)	216,746,037	202,618,166	14,127,871		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,435,000	2,047,836	1,387,164		
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	118,332	△118,332	
	その他の活動収入計(7)	0	118,332	△118,332	
	支出				
	積立資産支出	1,249,000	1,079,724	169,276	
	その他の活動支出計(8)	1,249,000	1,079,724	169,276	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,249,000	△961,392	△287,608	
	予備費支出(10)	100,000	0	100,000	
	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,114,000	114,444	999,556	
前期末支払資金残高(12)	19,440,786	19,440,786	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,554,786	19,555,230	999,556		

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31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位：円) 1頁

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			
	就労支援事業収益	5,754,538	5,936,816	△182,278
	障害福祉サービス等事業収益	197,665,853	198,205,428	△539,575
	サービス活動収益計(1)	203,420,391	204,142,244	△721,853
	費用			
	人件費	168,492,248	168,753,289	△261,041
	事業費	10,561,191	9,716,203	844,988
	事務費	19,057,190	17,564,554	1,492,636
	就労支援事業費用	5,708,949	5,993,334	△284,385
	減価償却費	996,168	996,168	0
サービス活動費用計(2)	204,815,746	203,023,548	1,792,198	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,395,355	1,118,696	△2,514,051	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	300,086	300,087	△1
	その他のサービス活動外収益	945,525	1,147,300	△201,775
	サービス活動外収益計(4)	1,245,611	1,447,387	△201,776
	費用			
	その他のサービス活動外費用	310,890	389,650	△78,760
サービス活動外費用計(5)	310,890	389,650	△78,760	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	934,721	1,057,737	△123,016	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△460,634	2,176,433	△2,637,067	
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	4	0	4
特別費用計(9)	4	0	4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	0	△4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△460,638	2,176,433	△2,637,071	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,213,277	8,036,844	2,176,433
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,752,639	10,213,277	△460,638
	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)	9,752,639	10,213,277	△460,638

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

(令和 2年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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	35,993,461	32,055,912	3,937,549	流動負債	27,214,551	22,840,536	4,374,015
現金預金	34,300,262	30,558,314	3,741,948	事業未払金	4,558,183	4,687,724	△129,541
事業未収金	1,570,326	1,452,802	117,524	1年以内返済予定リース債務	972,000	972,000	0
原材料	45,680	4,590	41,090	預り金	11,719,428	5,002,152	6,717,276
立替金	0	21,450	△21,450	職員預り金	114,940	2,920,660	△2,805,720
仮払金	77,193	18,756	58,437	賞与引当金	9,850,000	9,258,000	592,000
固定資産	44,398,093	44,432,838	△34,745	固定負債	12,866,706	12,877,314	△10,608
基本財産	30,000,000	30,000,000	0	リース債務	972,000	1,944,000	△972,000
定期預金	380,943	380,943	0	退職給付引当金	11,894,706	10,933,314	961,392
投資有価証券	29,619,057	29,619,057	0	負債の部合計	40,081,257	35,717,850	4,363,407
その他の固定資産	14,398,093	14,432,838	△34,745	純資産の部			
器具及び備品	1,732	25,904	△24,172	基本金	30,000,000	30,000,000	0
有形リース資産	1,944,000	2,916,000	△972,000	第一号基本金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	11,894,706	10,933,314	961,392	国庫補助金等特別積立金	3	3	0
その他の積立資産	557,655	557,620	35	その他の積立金	557,655	557,620	35
				退職積立金	357,559	357,524	35
				工賃積立金	200,096	200,096	0
				次期繰越活動増減差額	9,752,639	10,213,277	△460,638
				(うち当期活動増減差額)	△460,638	2,176,433	△2,637,071
				純資産の部合計	40,310,297	40,770,900	△460,603
資産の部合計	80,391,554	76,488,750	3,902,804	負債及び純資産の部合計	80,391,554	76,488,750	3,902,804

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」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

（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
合計				

5. 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

計算書類に対する注記（法人全体用）

6. 担保に供している資産

該当なし

	円
計	円
計	円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
器具及び備品	1,838,845	1,837,113	1,732
有形リース資産	4,860,000	2,916,000	1,944,000
合計	6,698,845	4,753,113	1,945,732

8. 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訳並びに帳簿価額、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
第61回 20年国債	29,619,057	31,017,000	1,397,943
合計	29,619,057	31,017,000	1,397,943

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

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