

法人名	社会福祉法人 緑仙会
施設名	社会福祉法人 緑仙会
会計单位名称	社会福祉法人 緑仙会

法人単位事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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	5,476,400	5,754,538	△278,138
	障害福祉サービス等事業収益	193,946,488	197,665,853	△3,719,365
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000
	サービス活動収益計(1)	199,622,888	203,420,391	△3,797,503
	費用			
	人件費	164,735,717	168,492,248	△3,756,531
	事業費	11,557,272	10,561,191	996,081
	事務費	18,141,578	19,057,190	△915,612
	就労支援事業費用	5,486,038	5,708,949	△222,911
減価償却費	973,725	996,168	△22,443	
サービス活動費用計(2)	200,894,330	204,815,746	△3,921,416	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,271,442	△1,395,355	123,913	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	300,067	300,086	△19
	その他のサービス活動外収益	1,398,900	945,525	453,375
	サービス活動外収益計(4)	1,698,967	1,245,611	453,356
費用				
その他のサービス活動外費用	352,700	310,890	41,810	
サービス活動外費用計(5)	352,700	310,890	41,810	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,346,267	934,721	411,546	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	74,825	△460,634	535,459	
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	4	△4
特別費用計(9)	0	4	△4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△4	4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	74,825	△460,638	535,463	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,752,639	10,213,277	△460,638
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,827,464	9,752,639	74,825
	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)	9,827,464	9,752,639	74,825

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	7,000,000	5,476,400	1,523,600	
	障害福祉サービス等事業収入	216,690,000	193,946,488	22,743,512	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0	
	受取利息配当金収入	301,000	300,067	933	
	その他の収入	1,468,000	1,398,900	69,100	
	事業活動収入計(1)	225,659,000	201,321,855	24,337,145	
	支出				
	人件費支出	182,154,000	164,538,336	17,615,664	
	事業費支出	13,084,000	11,557,272	1,526,728	
事務費支出	20,275,000	18,141,578	2,133,422		
就労支援事業支出	7,000,000	5,478,044	1,521,956		
その他の支出	415,000	352,700	62,300		
事業活動支出計(2)	222,928,000	200,067,930	22,860,070		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,731,000	1,253,925	1,477,075		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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	595,719	△595,719	
	その他の活動収入計(7)	0	595,719	△595,719	
	積立資産支出	1,252,000	1,025,100	226,900	
	その他の活動支出計(8)	1,252,000	1,025,100	226,900	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,252,000	△429,381	△822,619	
予備費支出(10)	100,000	0	100,000		
0	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	407,000	△147,456	554,456		
前期末支払資金残高(12)	19,555,230	19,555,230	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,962,230	19,407,774	554,456		

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 3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	44,487,136	35,993,461	8,493,675	流動負債	35,631,676	27,214,551	8,417,125
現金預金	42,618,630	34,300,262	8,318,368	事業未払金	4,849,821	4,558,183	291,638
事業未収金	1,798,978	1,570,326	228,652	1年以内返済予定リース債務	972,000	972,000	0
原材料	37,686	45,680	△7,994	預り金	20,143,955	11,719,428	8,424,527
仮払金	20,442	77,193	△56,751	職員預り金	47,900	114,940	△67,040
その他の流動資産	11,400	0	11,400	賞与引当金	9,618,000	9,850,000	△232,000
固定資産	43,856,087	44,398,093	△542,006	固定負債	12,326,358	12,866,706	△540,348
基本財産	30,000,000	30,000,000	0	リース債務	0	972,000	△972,000
定期預金	380,943	380,943	0	退職給付引当金	12,326,358	11,894,706	431,652
投資有価証券	29,619,057	29,619,057	0	負債の部合計	47,958,034	40,081,257	7,876,777
その他の固定資産	13,856,087	14,398,093	△542,006	純資産の部			
器具及び備品	7	1,732	△1,725	基本金	30,000,000	30,000,000	0
有形リース資産	972,000	1,944,000	△972,000	第一号基本金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	12,326,358	11,894,706	431,652	国庫補助金等特別積立金	3	3	0
その他の積立資産	557,722	557,655	67	その他の積立金	557,722	557,655	67
				退職積立金	357,594	357,559	35
				工賃積立金	200,128	200,096	32
				次期繰越活動増減差額	9,827,464	9,752,639	74,825
				(うち当期活動増減差額)	74,825	△460,638	535,463
				純資産の部合計	40,385,189	40,310,297	74,892
資産の部合計	88,343,223	80,391,554	7,951,669	負債及び純資産の部合計	88,343,223	80,391,554	7,951,669

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

特になし

2. 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。

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

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

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バルいずみ拠点（社会福祉事業）
「就労継続支援B型」
「就労移行支援」
 - ⑤バル三居沢拠点（社会福祉事業）
「バル三居沢」

計算書類に対する注記（法人全体用）

6. 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				

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

該当なし

計	円
計	円

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（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	1,838,838	7
有形リース資産	4,860,000	3,888,000	972,000
合計	6,698,845	5,726,838	972,007

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

(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
合計			

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	30,669,000	1,049,943
合計	29,619,057	30,669,000	1,049,943

12. 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				

13. 重要な偶発債務

該当なし

計算書類に対する注記（法人全体用）

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