

七ツ森希望の家拠点区分資金収支計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第1号の4様式

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異	
事業活動による収入	収入	受託金収入	120,522,000	120,367,751	154,249	
		国受託金収入	17,155,000	16,936,099	218,901	
		その他の受託金収入	17,155,000	16,936,099	218,901	
		都道府県受託金収入	103,367,000	103,431,652	△64,652	
		施設管理費収入	95,246,000	95,346,000	△100,000	
		施設事業費収入	8,121,000	8,085,652	35,348	
		事業収入	18,000	19,700	△1,700	
		利用料収入	18,000	19,700	△1,700	
		利用者負担金収入	18,000	19,700	△1,700	
		障害福祉サービス等事業収入	617,000	582,390	34,610	
		その他の事業収入	617,000	582,390	34,610	
		受託事業収入	576,000	543,809	32,191	
		その他の事業収入	41,000	38,581	2,419	
		事業活動収入計(1)	121,157,000	120,969,841	187,159	
	支出	事業活動による支出	人件費支出	87,227,000	86,548,486	678,514
			職員給料支出	43,198,000	42,973,555	224,445
			職員給料支出	36,436,000	36,245,362	190,638
			職員諸手当支出	6,762,000	6,728,193	33,807
			職員賞与支出	13,727,000	13,725,262	1,738
			業績基礎手当支出	7,489,000	7,488,192	808
			業績反映手当支出	6,238,000	6,237,070	930
			非常勤職員給与支出	17,124,000	16,777,280	346,720
			非常勤職員給与支出	14,990,000	14,858,025	131,975
			非常勤職員諸手当支出	2,134,000	1,919,255	214,745
			退職給付支出	1,878,000	1,877,400	600
			退職共済掛金支出	1,878,000	1,877,400	600
			法定福利費支出	11,300,000	11,194,989	105,011
			職員法定福利費支出	8,858,000	8,792,960	65,040
			臨時職員法定福利費支出	2,442,000	2,402,029	39,971
			事業費支出	10,869,000	9,712,175	1,156,825
			給食費支出	137,000	134,950	2,050
			利用者給食費支出	24,000	22,000	2,000
検食費支出			113,000	112,950	50	
医薬品費支出			5,000	3,138	1,862	
消耗器具備品費支出			1,624,000	1,597,132	26,868	
消耗品費支出			1,624,000	1,597,132	26,868	
水道光熱費支出			3,008,000	3,005,648	2,352	
燃料費支出			2,844,000	1,864,435	979,565	
保険料支出			112,000	106,684	5,316	
貸借料支出			2,206,000	2,149,050	56,950	
車輛費支出			302,000	288,188	13,812	
車輛燃料費			302,000	288,188	13,812	
報償費支出			146,000	133,196	12,804	
旅費交通費支出			1,000	224	776	
修繕費支出			144,000	126,000	18,000	
通信運搬費支出			107,000	85,998	21,002	
会議費支出			11,000	9,950	1,050	
手数料支出			170,000	156,082	13,918	
諸会費支出			52,000	51,500	500	
事務費支出			9,977,000	9,123,918	853,082	
福利厚生費支出			30,000	30,000	0	
研修研究費支出			16,000	15,600	400	
研修研究費支出	16,000	15,600	400			
事務消耗品費支出	1,140,000	691,291	448,709			
事務消耗品費支出	1,071,000	622,516	448,484			
器具什器費支出	69,000	68,775	225			
租税公課支出	922,000	891,580	30,420			
保守料支出	800,000	799,827	173			
渉外費支出	5,000	5,000	0			
報償費支出	83,000	47,600	35,400			
水道光熱費支出	1,308,000	1,307,419	581			

七ツ森希望の家拠点区分資金収支計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異	
支		燃料費支出	1,142,000	830,944	311,056	
		保険料支出	210,000	209,560	440	
		賃借料支出	340,000	339,215	785	
		旅費交通費支出	110,000	106,192	3,808	
		印刷製本費支出	11,000	10,500	500	
		修繕費支出	791,000	790,860	140	
		通信運搬費支出	618,000	616,826	1,174	
		会議費支出	2,000	1,952	48	
		業務委託費支出	1,688,000	1,687,438	562	
		業務委託費支出	1,688,000	1,687,438	562	
		手数料支出	206,000	205,037	963	
		諸会費支出	20,000	19,700	300	
		車両費支出	535,000	517,377	17,623	
		車両費支出	286,000	285,915	85	
		車両燃料費	249,000	231,462	17,538	
		事業活動支出計(2)	108,073,000	105,384,579	2,688,421	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,084,000	15,585,262	△2,501,262		
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					
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0	
	支		事業区分間繰入金支出	14,610,000	14,610,000	0
			事業区分間繰入金支出	14,610,000	14,610,000	0
	支出					
			その他の活動支出計(8)	14,610,000	14,610,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,610,000	△14,610,000	0	
		予備費支出(10)	0	—	0	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,526,000	975,262	△2,501,262	
		前期末支払資金残高(12)	12,853,000	12,852,207	793	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	11,327,000	13,827,469	△2,500,469	

七ツ森希望の家拠点区分事業活動計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第2号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収	受託金収益	120,367,751	0	120,367,751	
	国受託金収益	16,936,099	0	16,936,099	
	その他の受託金収益	16,936,099	0	16,936,099	
	都道府県受託金収益	103,431,652	0	103,431,652	
	施設管理費収益	95,346,000	0	95,346,000	
	施設事業費収益	8,085,652	0	8,085,652	
	事業収益	19,700	0	19,700	
	利用料収益	19,700	0	19,700	
	利用者負担金収益	19,700	0	19,700	
	益	障害福祉サービス等事業収益	582,390	0	582,390
		その他の事業収益	582,390	0	582,390
		受託事業収益	543,809	0	543,809
		その他の事業収益	38,581	0	38,581
		サービス活動収益計(1)	120,969,841	0	120,969,841
サ ー ビ ス 活 動 費 の 用	人件費	85,743,855	0	85,743,855	
	職員給料	42,973,555	0	42,973,555	
	職員給料	36,245,362	0	36,245,362	
	職員諸手当	6,728,193	0	6,728,193	
	職員賞与	7,732,765	0	7,732,765	
	業績基礎手当	4,193,304	0	4,193,304	
	業績反映手当	3,539,461	0	3,539,461	
	賞与引当金繰入	5,689,728	0	5,689,728	
	非常勤職員給与	16,777,280	0	16,777,280	
	非常勤職員給与	14,858,025	0	14,858,025	
	非常勤職員諸手当	1,919,255	0	1,919,255	
	退職給付費用	1,877,400	0	1,877,400	
	退職共済掛金	1,877,400	0	1,877,400	
	法定福利費	10,693,127	0	10,693,127	
	職員法定福利費	8,326,514	0	8,326,514	
	臨時職員法定福利費	2,366,613	0	2,366,613	
	事業費	9,712,175	0	9,712,175	
	給食費	134,950	0	134,950	
	利用者給食費	22,000	0	22,000	
	検食費	112,950	0	112,950	
	医薬品費	3,138	0	3,138	
	消耗器具備品費	1,597,132	0	1,597,132	
	消耗品費	1,597,132	0	1,597,132	
	水道光熱費	3,005,648	0	3,005,648	
	燃料費	1,864,435	0	1,864,435	
	保険料	106,684	0	106,684	
	賃借料	2,149,050	0	2,149,050	
	車輛費	288,188	0	288,188	
	車輛燃料費	288,188	0	288,188	
	報償費	133,196	0	133,196	
	旅費交通費	224	0	224	
	修繕費	126,000	0	126,000	
	通信運搬費	85,998	0	85,998	
	会議費	9,950	0	9,950	
	手数料	156,082	0	156,082	
	諸会費	51,500	0	51,500	
	事務費	9,123,918	0	9,123,918	
	福利厚生費	30,000	0	30,000	
	研修研究費	15,600	0	15,600	
	研修研究費	15,600	0	15,600	
	事務消耗品費	691,291	0	691,291	
	消耗品費	622,516	0	622,516	
器具什器費	68,775	0	68,775		
租税公課	891,580	0	891,580		
保守料	799,827	0	799,827		
渉外費	5,000	0	5,000		
報償費	47,600	0	47,600		

七ツ森希望の家拠点区分事業活動計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第2号の4様式

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
部		水道光熱費	1,307,419	0	1,307,419
		燃料費	830,944	0	830,944
		保険料	209,560	0	209,560
		賃借料	339,215	0	339,215
		旅費交通費	106,192	0	106,192
		印刷製本費	10,500	0	10,500
		修繕費	790,860	0	790,860
		通信運搬費	616,826	0	616,826
		会議費	1,952	0	1,952
		業務委託費	1,687,438	0	1,687,438
		業務委託費	1,687,438	0	1,687,438
		手数料	205,037	0	205,037
		諸会費	19,700	0	19,700
		車輛費	517,377	0	517,377
		車輛費	285,915	0	285,915
		車輛燃料費	231,462	0	231,462
		減価償却費	32,948	0	32,948
		減価償却費	32,948	0	32,948
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△44,085	0	△44,085
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△44,085	0	△44,085
	サービス活動費用計(2)	104,568,811	0	104,568,811	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,401,030	0	16,401,030	
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,401,030	0	16,401,030
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	11,137	0	11,137
		器具及び備品売却損・処分損	11,137	0	11,137
		事業区分間繰入金費用	14,610,000	0	14,610,000
	事業区分間繰入金費用	14,610,000	0	14,610,000	
		特別費用計(9)	14,621,137	0	14,621,137
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△14,621,137	0	△14,621,137
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,779,893	0	1,779,893
		法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
		法人税等調整額(13)	0	0	0
		当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	1,779,893	0	1,779,893
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	6,357,874	6,357,874	0
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	8,137,767	6,357,874	1,779,893
		基本金取崩額(17)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
		その他の積立金積立額(19)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	8,137,767	6,357,874	1,779,893

七ツ森希望の家拠点区分貸借対照表

平成26年 3月31日現在

第3号の4様式

(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	41,903,523	0	41,903,523	流動負債	33,765,782	0	33,765,782
現金預金	8,597,210	0	8,597,210	事業未払金	2,607,468	0	2,607,468
事業未収金	17,092,784	0	17,092,784	預り金	387,200	0	387,200
前払金	182,143	0	182,143	事業区分間借入金	9,050,000	0	9,050,000
サービス区分間貸付金	16,031,386	0	16,031,386	サービス区分間借入金	16,031,386	0	16,031,386
固定資産	209,235	0	209,235	賞与引当金	5,689,728	0	5,689,728
その他の資産	209,235	0	209,235	負債の部合計	33,765,782	0	33,765,782
車両運搬具	1	0	1				
器具及び備品	25	0	25	純資産の部			
施設整備等積立資産	209,209	0	209,209	その他の積立金	209,209	0	209,209
				施設整備等積立金	209,209	0	209,209
				次期繰越活動増減差額	8,137,767	6,357,874	1,779,893
				次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	8,137,767	6,357,874	1,779,893
				純資産の部合計	1,779,893	0	1,779,893
資産の部合計	42,112,758	0	42,112,758	負債及び純資産の部合計	8,346,976	6,357,874	1,989,102
					42,112,758	6,357,874	35,754,884

脚注

- 1. 減価償却の累計額 6,246,767円
- 2. 徴収不能引当金の額 0円

1 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却評価方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - イ 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
 - ロ 満期保有目的の債券以外の有価証券：
会計年度末における時価評価とする。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく、原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - イ 土地、建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品
 - ・平成19年3月31日以前取得分：旧定額法
 - ・平成19年4月1日以降取得分：定額法
 - ロ リース資産
 - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係る資産
通常の売買取引に係る方法に準じる
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産
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る
- (4) 引当金の計上基準
 - イ 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込みのうち当期に帰属する額を計上している。
 - ロ 退職給与引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式による。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2 会計方針の変更

平成25年度から、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発0727第1号）に基づき会計処理を実施している。

3 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、以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度
平成17年3月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職する職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職する職員については、全国社会福祉協議会が実施する退職制度に加入している。
- (3) 民間退職共済制度
平成17年3月31日に社会福祉法人宮城県社会福祉協議会の職員として在職する職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職する職員については、社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度に加入している。

4 法人が作成する財務諸表と拠点区分，サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の財務諸表
貸借対照表，資金収支計算書，事業活動計算書
- (2) 事業区分別内訳表
貸借対照表内訳表，資金収支計算書内訳表，事業活動計算書内訳表
- (3) 拠点区分別内訳表
貸借対照表内訳表，資金収支計算書内訳表，事業活動計算書内訳表
- (4) 拠点区分別計算書
貸借対照表計算書，資金収支計算書計算書，事業活動計算書計算書
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

一般会計

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	法人運営事業	法人運営事務事業 事務職員設置費事業 寄附金管理事業 全国社会福祉団体退職手当積立基金掛金事業 民間社会福祉振興会退職共済掛金事業 社会福祉振興基金原資運用事業 法人運営施設支援事業 資金管理事業 災害対応支援事業
	地域福祉推進事業	福祉活動指導員設置費事業 市町村社協地域福祉推進支援事業 福祉みやぎ発行事業 社会福祉施設経営指導事業 高齢者総合相談センター運営事業 被災地復興支援事業 みやぎボランティア総合センター運営事業 災害ボランティア受入体制整備事業 社会福祉施設支援事業 交通海難遺児はげまし事業 ボランティア基金原資運用管理運営事業 宮城県福祉人材センター運営事業 職業紹介事業 人材確保事業 福祉・介護マッチング機能強化事業 日常生活自立支援事業 教員介護等体験事業 福祉サービス第三者評価事業
	人材育成事業	介護支援専門員実務研修受講試験事業 介護支援専門員実務研修事業 介護支援専門員専門研修事業 障害者相談支援従事者研修事業 サービス管理責任者研修事業 知的障害者ホームヘルパー養成研修事業 社会福祉従事者研修事業 主任ケアマネ研修事業 たんの吸引等研修事業 法人職員育成事業 自主研修事業 法人運営高齢者支援事業 啓発情報誌発行事業 宮城シニア美術展開催事業 シルバースポーツ振興事業 高齢者地域活動支援事業 いきいき学園仙南校 いきいき学園大崎校 いきいき学園石巻校 いきいき学園気仙沼・本吉校 いきいき学園登米・栗原校 学園運営費

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	福祉サービス苦情解決事業	福祉サービス苦情解決事業
	啓佑学園	啓佑学園事業 啓佑学園施設入所支援事業 啓佑学園生活介護事業 啓佑学園短期入所事業 啓佑学園施設運営事業 発達障害者支援センター事業 発達障害拠点事業 啓佑学園日中一時支援事業
	第二啓佑学園	第二啓佑学園施設入所支援事業 第二啓佑学園生活介護事業 第二啓佑学園短期入所事業 第二啓佑学園施設運営事業 しんぼし共同生活介護事業 しんぼし生活介護事業 しんぼし共同生活援助事業 第二啓佑学園日中一時支援事業
	船形コロニー	船形コロニー施設入所支援事業 船形コロニー生活介護事業 船形コロニー短期入所事業 船形コロニー施設運営事業 船形コロニー更生訓練事業 船形コロニーグループホーム体験ステイ推進事業 船形コロニー就労継続事業 船形コロニー日中一時支援事業
	偕楽園	偕楽園事業 偕楽園短期宿泊事業 偕楽園施設運営事業 なごみな通所介護事業 なごみな共同生活介護事業 なごみな共同生活援助事業 なごみな訪問介護事業 なごみな居宅介護支援事業
	和風園	和風園事業 和風園短期入所生活介護事業 和風園短期宿泊事業 和風園施設運営事業
	太白荘	太白荘事業 太白荘施設運営事業 太白荘一時入所事業 太白荘居宅生活訓練事業 はたたて共同生活介護事業 はたたて共同生活援助事業
	援護寮	援護寮事業 援護寮短期入所事業 援護寮施設運営事業 ほほえみ共同生活介護事業 ほほえみ共同生活援助事業 ほほえみ障害者就業・生活支援センター事業(県) ほほえみ市町村障害者相談支援事業 ほほえみ特定相談支援事業 ほほえみ障害児相談支援事業 ほほえみ障害者就業・生活支援センター事業(国)
	やすらぎの里	やすらぎの里地域活動支援センター事業 やすらぎの里移動支援事業 やすらぎの里居宅介護事業 やすらぎの里短期入所事業 やすらぎの里同行援護事業 やすらぎの里施設運営事業 やすらぎ日中一時支援事業

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	ひまわりホーム	ひまわりホーム短期入所事業 ひまわりホーム施設運営事業 ひまわりホーム就労移行事業 ひまわりホーム就労継続事業 いわぬま共同生活介護事業 いわぬま共同生活援助事業 さとのもり市町村障害者相談支援事業 さとのもり特定相談支援事業 さとのもり障害児相談支援事業 トレーニングホームたてした事業
	七ツ森希望の家地域支援	七ツ森希望の家短期入所事業 七ツ森希望の家施設運営事業 生活介護事業ふわり 児童発達支援事業ふわり 放課後等デイサービスふわり ばれっと障害児等療育支援事業 ばれっと障害者就業・支援センター事業(県) ばれっと市町村障害者相談支援事業(よしおか) ばれっと市町村障害者相談支援事業(さんのう) ばれっと特定相談支援事業(よしおか) ばれっと特定相談支援事業(さんのう) ばれっと障害児相談支援事業(よしおか) ばれっと障害児相談支援事業(さんのう) ばれっと共同生活介護事業 ばれっと共同生活援助事業 ばれっと生活介護事業 放課後等デイサービス希望の家 ばれっとグループホーム体験ステイ推進事業
公益事業	七ツ森希望の家	七ツ森希望の家事業 七ツ森希望の家日中一時支援事業 ばれっと日中一時支援事業 ばれっと障害者就業・生活支援センター事業(国)
	介護研修センター	介護研修センター事業 認知症介護実践等研修事業 コミュニケーション機器支援事業 介護機器実用化支援事業 介護研修センター施設運営事業
	中国帰国者支援事業	中国帰国者支援事業 中国帰国者就労支援事業 中国帰国者支援・交流センター事業
	介護福祉士等修学資金貸付事業	介護福祉士等修学資金貸付事業
	SUNクラブ事業	SUNクラブ事業
収益事業	社会福祉会館運営事業	社会福祉会館事務室賃貸事業 図書・刊行物販売事業

生活福祉資金会計

事業区分	拠点区分	サービス区分
生活福祉資金特別会計	生活福祉資金特別会計	生活福祉資金特別会計
生活福祉資金貸付事務費会計	生活福祉資金貸付事務費会計	貸付事務費事業 貸付事務費事業(震災対応) 貸付事務費事業(要保護)
要保護世帯向け不動産担保型生活支援資金特別会計	要保護世帯向け不動産担保型生活支援資金特別会計	要保護世帯向け不動産担保型生活支援資金特別会計
臨時特例つなぎ資金貸付事業特別会計	臨時特例つなぎ資金貸付事業特別会計	臨時特例つなぎ資金貸付事業特別会計

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定により、基本金又は国庫補助金等特別積立金の取り崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 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)

種類	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	128,100	128,099	1
機械及び装置	6,118,693	6,118,668	25
合計	6,246,793	6,246,767	26

9 債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類	債権金額	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	17,092,784	0	17,092,784
立替金	0	0	0
合計	17,092,784	0	17,092,784

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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