

法人運営事業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	収入			
	会費収入	441,000	2,165,675	△1,724,675
	第二種会員会費収入	441,000	2,165,675	△1,724,675
	分担金収入	327,000	301,610	25,390
	分担金収入	327,000	301,610	25,390
	寄附金収入	1,501,000	1,361,827	139,173
	経常経費寄附金収入	1,501,000	1,361,827	139,173
	経常経費補助金収入	9,571,000	9,085,210	485,790
	都道府県補助金収入	6,351,000	5,865,210	485,790
	運営費補助収入	6,351,000	5,865,210	485,790
	団体等補助金収入	3,220,000	3,220,000	0
	宮城労働局補助金等収入	3,220,000	3,220,000	0
	事業収入	3,444,000	3,368,567	75,433
	広告料収入	2,485,000	2,485,000	0
	手数料収入	959,000	883,567	75,433
	負担金収入	30,000	30,000	0
	負担金収入	30,000	30,000	0
	その他の負担金収入	30,000	30,000	0
	災害援助金収入	740,000	539,745	200,255
	災害援助金収入	740,000	539,745	200,255
	その他の収入	6,367,000	6,441,373	△74,373
	雑収入	6,367,000	6,441,373	△74,373
	退職手当積立基金預け金差益	5,808,000	5,807,341	659
	雑収入	559,000	634,032	△75,032
	受取利息配当金収入	5,698,000	5,538,284	159,716
	受取利息配当金収入	3,844,000	3,653,384	190,616
	特定預金受取利息配当金収入	1,854,000	1,884,900	△30,900
	事業活動収入計(1)	28,119,000	28,832,291	△713,291
支出	人件費支出	210,842,000	210,008,567	833,433
	報酬支出	16,609,000	16,322,413	286,587
	一般報酬支出	4,776,855	4,490,268	286,587
	役員報酬支出	11,832,145	11,832,145	0
	職員給料支出	67,641,211	67,547,493	93,718
	職員給料支出	55,759,000	55,758,600	400
	職員諸手当支出	11,882,211	11,788,893	93,318
	職員賞与支出	20,904,000	20,539,939	364,061
	業績基礎手当支出	11,502,000	11,305,380	196,620
	業績反映手当支出	9,402,000	9,234,559	167,441
	非常勤職員給与支出	367,789	366,611	1,178
	非常勤職員給与支出	325,000	324,400	600
	非常勤職員諸手当支出	42,789	42,211	578
	退職給付支出	90,020,000	90,018,167	1,833
	退職金支出	89,438,000	89,437,067	933
	退職共済掛金支出	582,000	581,100	900
	法定福利費支出	15,300,000	15,213,944	86,056
	職員法定福利費支出	15,224,000	15,141,456	82,544
	臨時職員法定福利費支出	76,000	72,488	3,512
	事業費支出	3,773,000	3,640,888	132,112
	消耗器具備品費支出	1,657,000	1,534,618	122,382
	消耗品費支出	1,293,000	1,170,793	122,207
	器具什器費支出	364,000	363,825	175
	貸借料支出	441,000	440,070	930
	車輛費支出	10,000	9,742	258
	車輛燃料費	10,000	9,742	258
	報償費支出	838,000	837,385	615
	旅費交通費支出	137,000	130,178	6,822
印刷製本費支出	545,000	544,635	365	
通信運搬費支出	50,000	49,760	240	
手数料支出	95,000	94,500	500	
事務費支出	28,082,000	26,103,719	1,978,281	
福利厚生費支出	5,936,222	5,878,556	57,666	
研修研究費支出	294,000	292,740	1,260	
研修研究費支出	195,000	193,800	1,200	
研修旅費	99,000	98,940	60	
事務消耗品費支出	4,347,778	3,724,707	623,071	
事務消耗品費支出	4,170,778	3,547,887	622,891	
器具什器費支出	177,000	176,820	180	

法人運営事業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
収 出 支	租税公課支出	49,000	8,600	40,400
	保守料支出	976,000	974,673	1,327
	渉外費支出	422,000	361,395	60,605
	報償費支出	16,000	15,600	400
	水道光熱費支出	366,670	350,651	16,019
	保険料支出	170,330	169,970	360
	賃借料支出	2,038,000	1,985,506	52,494
	旅費交通費支出	397,000	381,661	15,339
	印刷製本費支出	1,641,000	1,404,548	236,452
	修繕費支出	613,668	190,333	423,335
	通信運搬費支出	2,373,882	2,308,360	65,522
	会議費支出	171,250	171,250	0
	広報費支出	540,000	539,700	300
	業務委託費支出	417,000	410,340	6,660
	業務委託費支出	417,000	410,340	6,660
	手数料支出	1,069,320	834,880	234,440
	諸会費支出	5,763,880	5,736,510	27,370
	車輦費支出	479,000	363,739	115,261
	車輦費支出	67,216	67,216	0
	車輦燃料費	411,784	296,523	115,261
	助成金支出	1,000,000	0	1,000,000
	助成金支出	1,000,000	0	1,000,000
	その他の助成金支出	1,000,000	0	1,000,000
	負担金支出	1,083,000	1,003,000	80,000
	負担金支出	1,083,000	1,003,000	80,000
	社会福祉協議会負担金費用	1,013,000	933,000	80,000
	その他の負担金支出	70,000	70,000	0
	その他の支出	243,000	241,600	1,400
	雑支出	243,000	241,600	1,400
	退職手当積立基金預け金差損	243,000	241,600	1,400
事業活動支出計(2)	245,023,000	240,997,774	4,025,226	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△216,904,000	△212,165,483	△4,738,517	
施設整備等による収支	収入			
	固定資産売却収入	0	50,600	△50,600
	車輦運搬具売却収入	0	50,600	△50,600
	施設整備等収入計(4)	0	50,600	△50,600
	支出			
固定資産取得支出	7,323,000	6,792,450	530,550	
器具及び備品取得支出	6,903,000	6,372,450	530,550	
ソフトウェア取得支出	420,000	420,000	0	
施設整備等支出計(5)	7,323,000	6,792,450	530,550	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,323,000	△6,741,850	△581,150	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	106,936,000	106,934,711	1,289
	本会退職手当引当資産取崩収入	65,238,000	65,237,680	320
	職員退職給与積立資産取崩収入	41,698,000	41,697,031	969
	生活福祉資金会計繰入金収入	926,000	925,614	386
	生活福祉資金会計繰入金収入	926,000	925,614	386
	事業区分間繰入金収入	15,907,000	15,907,000	0
	事業区分間繰入金収入	15,907,000	15,907,000	0
	拠点区分間繰入金収入	208,380,000	208,324,112	55,888
	拠点区分間繰入金収入	208,380,000	208,324,112	55,888
	サービス区分間繰入金収入	4,655,000	4,654,670	330
	サービス区分間繰入金収入	4,655,000	4,654,670	330
	その他の活動による収入	22,855,000	22,852,401	2,599
	会計基準移行に伴う過年度修正額	888,000	886,715	1,285
	退職手当積立基金預け金取崩収入	21,967,000	21,965,686	1,314
	全社協退職共済預け金取崩収入	19,389,000	19,388,750	250
	振興会退職共済預け金取崩収入	2,578,000	2,576,936	1,064
	その他の活動による収入計(7)	359,659,000	359,598,508	60,492
収	積立資産支出	138,360,000	138,359,682	318
	本会退職給付引当資産支出	36,849,000	36,848,682	318
	人件費積立資産支出	91,511,000	91,511,000	0
	災害支援積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	2,484,000	1,652,859	831,141
	拠点区分間繰入金支出	2,484,000	1,652,859	831,141
サービス区分間繰入金支出	4,655,000	4,654,670	330	

法人運営事業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	出	サービス区分間繰入金支出	4,655,000	4,654,670	330
		その他の活動による支出	6,819,000	6,814,558	4,442
		退職手当積立基金預け金支出	6,819,000	6,814,558	4,442
		全社協退職共済預け金支出	5,472,000	5,469,920	2,080
		振興会退職共済預け金支出	1,347,000	1,344,638	2,362
		その他の活動支出計(8)	152,318,000	151,481,769	836,231
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	207,341,000	208,116,739	△775,739
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△16,886,000	△10,790,594	△6,095,406	
前期末支払資金残高(12)		455,440,000	455,439,568	432	
当期末支払資金残高(11)+(12)		438,554,000	444,648,974	△6,094,974	

法人運営事業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	
サ	収	会費収益	2,165,675	0	2,165,675
	第二種会員会費収益	2,165,675	0	2,165,675	
	分担金収益	301,610	0	301,610	
	分担金収益	301,610	0	301,610	
	寄附金収益	1,361,827	0	1,361,827	
	経常経費寄附金収益	1,361,827	0	1,361,827	
	経常経費補助金収益	9,085,210	0	9,085,210	
	都道府県補助金収益	5,865,210	0	5,865,210	
	運営費補助収益	5,865,210	0	5,865,210	
	団体等補助金収益	3,220,000	0	3,220,000	
	宮城県労働局補助金等収益	3,220,000	0	3,220,000	
	事業収益	3,368,567	0	3,368,567	
	広告料収益	2,485,000	0	2,485,000	
	手数料収益	883,567	0	883,567	
	負担金収益	30,000	0	30,000	
	負担金収益	30,000	0	30,000	
	その他の負担金収益	30,000	0	30,000	
	災害援助金収益	539,745	0	539,745	
	災害援助金収益	539,745	0	539,745	
	その他の収益	7,884,941	0	7,884,941	
	その他の収益	1,836,000	0	1,836,000	
	退職手当積立基金預け金差益	6,048,941	0	6,048,941	
	サービス活動収益計(1)	24,737,575	0	24,737,575	
ビ	ス	人件費	169,337,485	0	169,337,485
	報酬	16,322,413	0	16,322,413	
	一般報酬	4,490,268	0	4,490,268	
	役員報酬	11,832,145	0	11,832,145	
	職員給料	67,547,493	0	67,547,493	
	職員給料	55,758,600	0	55,758,600	
	職員諸手当	11,788,893	0	11,788,893	
	職員賞与	14,225,205	0	14,225,205	
	業績基礎手当	7,860,980	0	7,860,980	
	業績反映手当	6,364,225	0	6,364,225	
	賞与引当金繰入	8,000,991	0	8,000,991	
	非常勤職員給与	366,611	0	366,611	
	非常勤職員給与	324,400	0	324,400	
	非常勤職員諸手当	42,211	0	42,211	
	退職給付費用	48,555,641	0	48,555,641	
	退職金	41,159,983	0	41,159,983	
	退職共済掛金	7,395,658	0	7,395,658	
	法定福利費	14,319,131	0	14,319,131	
	職員法定福利費	14,246,643	0	14,246,643	
	臨時職員法定福利費	72,488	0	72,488	
	事業費	3,640,888	0	3,640,888	
	消耗器具備品費	1,534,618	0	1,534,618	
	消耗品費	1,170,793	0	1,170,793	
	器具什器費	363,825	0	363,825	
	賃借料	440,070	0	440,070	
	車両費	9,742	0	9,742	
	車両燃料費	9,742	0	9,742	
	報償費	837,385	0	837,385	
	旅費交通費	130,178	0	130,178	
	印刷製本費	544,635	0	544,635	
	通信運搬費	49,760	0	49,760	
	手数料	94,500	0	94,500	
	事務費	26,106,449	0	26,106,449	
福利厚生費	5,878,556	0	5,878,556		
研修研究費	292,740	0	292,740		
研修研究費	193,800	0	193,800		
研修旅費	98,940	0	98,940		
事務消耗品費	3,727,437	0	3,727,437		
消耗品費	3,550,617	0	3,550,617		
器具什器費	176,820	0	176,820		
増	租税公課	8,600	0	8,600	
減					

法人運営事業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		
の 部	用	保守料	974,673	0	974,673		
		渉外費	361,395	0	361,395		
		報償費	15,600	0	15,600		
		水道光熱費	350,651	0	350,651		
		保険料	169,970	0	169,970		
		賃借料	1,985,506	0	1,985,506		
		旅費交通費	381,661	0	381,661		
		印刷製本費	1,404,548	0	1,404,548		
		修繕費	190,333	0	190,333		
		通信運搬費	2,308,360	0	2,308,360		
		会議費	171,250	0	171,250		
		広報費	539,700	0	539,700		
		業務委託費	410,340	0	410,340		
		業務委託費	410,340	0	410,340		
		手数料	834,880	0	834,880		
		諸会費	5,736,510	0	5,736,510		
		車輦費	363,739	0	363,739		
		車輦費	67,216	0	67,216		
		車輦燃料費	296,523	0	296,523		
		負担金費用	1,003,000	0	1,003,000		
		負担金費用	1,003,000	0	1,003,000		
		社会福祉協議会負担金費用	933,000	0	933,000		
		その他の負担金	70,000	0	70,000		
		減価償却費	17,013,452	0	17,013,452		
		減価償却費	17,013,452	0	17,013,452		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,016,530	0	△11,016,530		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,016,530	0	△11,016,530		
		その他の費用	241,600	0	241,600		
		その他の費用	241,600	0	241,600		
		退職手当積立基金預け金差損	241,600	0	241,600		
		サービス活動費用計(2)	206,326,344	0	206,326,344		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△181,588,769	0	△181,588,769				
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	5,538,284	0	5,538,284		
		受取利息配当金収益	3,653,384	0	3,653,384		
		特定預金受取利息配当金収益	1,884,900	0	1,884,900		
		その他のサービス活動外収益	636,762	0	636,762		
		雑収益	636,762	0	636,762		
		雑収益	636,762	0	636,762		
		サービス活動外収益計(4)	6,175,046	0	6,175,046		
の 部	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)	6,175,046	0	6,175,046		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△175,413,723	0	△175,413,723		
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	50,600	0	50,600		
		車輦運搬具売却益	50,600	0	50,600		
		生活福祉資金会計繰入金収益	925,614	0	925,614		
		生活福祉資金会計繰入金収益	925,614	0	925,614		
		事業区分間繰入金収益	15,907,000	0	15,907,000		
		事業区分間繰入金収益	15,907,000	0	15,907,000		
		拠点区分間繰入金収益	208,324,112	0	208,324,112		
		拠点区分間繰入金収益	208,324,112	0	208,324,112		
		サービス区分間繰入金収益	4,654,670	0	4,654,670		
		サービス区分間繰入金収益	4,654,670	0	4,654,670		
		その他の特別収益	886,715	0	886,715		
		事業等特別収益	886,715	0	886,715		
		会計基準移行に伴う過年度修正益	886,715	0	886,715		
		特別収益計(8)	230,748,711	0	230,748,711		
		の 部	費 用	固定資産売却損・処分損	8	0	8
				器具及び備品売却損・処分損	4	0	4
				車輦運搬具売却損・処分損	4	0	4
拠点区分間繰入金費用	1,652,859			0	1,652,859		
拠点区分間繰入金費用	1,652,859			0	1,652,859		
用	サービス区分間繰入金費用	4,654,670	0	4,654,670			

法人運営事業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
	サービス区分間繰入金費用	4,654,670	0	4,654,670
	特別費用計(9)	6,307,537	0	6,307,537
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	224,441,174	0	224,441,174
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	49,027,451	0	49,027,451
	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)	49,027,451	0	49,027,451
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	930,589,785	930,589,785	0
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	979,617,236	930,589,785	49,027,451
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	41,697,031	0	41,697,031
	職員退職給与積立金取崩	41,697,031	0	41,697,031
	その他の積立金積立額(19)	101,511,000	0	101,511,000
	人件費積立金積立額	91,511,000	0	91,511,000
	災害支援積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	919,803,267	930,589,785

法人運営事業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	512,036,155	0	512,036,155	流 動 負 債	75,388,172	0	75,388,172
現 金 預 金	495,620,468	0	495,620,468	事 業 未 払 金	5,903,988	0	5,903,988
事 業 未 収 金	1,059,353	0	1,059,353	預 り 金	61,343,873	0	61,343,873
前 払 金	118,627	0	118,627	サ ー ビ ス 区 分 間 借 入 金	139,320	0	139,320
拠 点 区 分 間 貸 付 金	15,098,387	0	15,098,387	賞 与 引 当 金	8,000,991	0	8,000,991
サ ー ビ ス 区 分 間 貸 付 金	139,320	0	139,320	固 定 負 債	976,585,469	0	976,585,469
固 定 資 産	2,995,863,005	0	2,995,863,005	退 職 給 付 金 引 当 金	976,585,469	0	976,585,469
基 本 財 産	547,594,170	0	547,594,170	負 債 の 部 合 計	1,051,973,641	0	1,051,973,641
土 地	451,860,000	0	451,860,000	純 資 産 の 部			
建 物	74,134,328	0	74,134,328	基 本 金	11,000,000	0	11,000,000
会 館 付 属 設 備	10,599,842	0	10,599,842	基 本 金	11,000,000	0	11,000,000
基本財産特定預金	11,000,000	0	11,000,000	基 金	754,557,537	0	754,557,537
そ の 他 の 固 定 資 産	2,448,268,835	0	2,448,268,835	社 会 福 祉 振 興 基 金	185,477,948	0	185,477,948
車 輛 運 搬 具	1,746,384	0	1,746,384	い き い き 高 齢 者 支 援 基 金	564,421,000	0	564,421,000
器 具 及 び 備 品	8,969,798	0	8,969,798	福 祉 林 運 用 財 産 基 金	4,658,589	0	4,658,589
構 築 物	476,969	0	476,969	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	75,895,537	0	75,895,537
権 利	133,400	0	133,400	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	75,895,537	0	75,895,537
ソ フ ト ウ ェ ア	10,025,310	0	10,025,310	そ の 他 の 積 立 金	694,669,178	0	694,669,178
絵 画 等 美 術 品	1,000,000	0	1,000,000	人 件 費 積 立 金	91,511,000	0	91,511,000
退 職 手 当 積 立 基 金 預 け 金	100,699,178	0	100,699,178	施 設 整 備 等 積 立 金	5,000,000	0	5,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	875,886,291	0	875,886,291	電 算 設 備 準 備 積 立 金	26,989,118	0	26,989,118
社 会 福 祉 振 興 基 金 積 立 資 産	185,477,948	0	185,477,948	新 社 会 福 祉 会 館 建 設 積 立 資 産	4,042,027	0	4,042,027
い き い き 高 齢 者 支 援 基 金 積 立 資 産	564,421,000	0	564,421,000	職 員 退 職 給 与 積 立 金	357,127,033	0	357,127,033
福 祉 林 運 用 財 産 基 金 積 立 資 産	4,658,589	0	4,658,589	運 営 資 金 積 立 資 産	200,000,000	0	200,000,000
人 件 費 積 立 資 産	91,511,000	0	91,511,000	災 害 支 援 積 立 金	10,000,000	0	10,000,000
施 設 整 備 等 積 立 資 産	5,000,000	0	5,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	919,803,267	930,589,785	△10,786,518
電 算 設 備 準 備 積 立 金 積 立 資 産	26,989,118	0	26,989,118	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	919,803,267	930,589,785	△10,786,518
新 社 会 福 祉 会 館 建 設 積 立 資 産	4,042,027	0	4,042,027	増 減 差 額	49,027,451	0	49,027,451
職 員 退 職 給 与 積 立 金	357,127,033	0	357,127,033	純 資 産 の 部 合 計	2,455,925,519	930,589,785	1,525,335,734
運 営 資 金 積 立 資 産	200,000,000	0	200,000,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,507,899,160	930,589,785	2,577,309,375
災 害 支 援 積 立 資 産	10,000,000	0	10,000,000				
差 入 保 証 金	104,790	0	104,790				
資 産 の 部 合 計	3,507,899,160	0	3,507,899,160				

脚注

- 1 減価償却費の累計額 263,670,139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 ぱれっと障害児等療育支援事業 ぱれっと障害者就業・支援センター事業(県) ぱれっと市町村障害者相談支援事業(よしおか) ぱれっと市町村障害者相談支援事業(さんのう) ぱれっと特定相談支援事業(よしおか) ぱれっと特定相談支援事業(さんのう) ぱれっと障害児相談支援事業(よしおか) ぱれっと障害児相談支援事業(さんのう) ぱれっと共同生活介護事業 ぱれっと共同生活援助事業 ぱれっと生活介護事業 放課後等デイサービス希望の家 ぱ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 ぱれっと日中一時支援事業 ぱれっと障害者就業・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

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	451,860,000	0	0	451,860,000
建物	81,196,222	0	7,061,894	74,134,328
会館附属設備	12,156,533	0	1,556,691	10,599,842
基本財産特定預金	11,000,000	0	0	11,000,000
合計	556,212,755	0	8,618,585	547,594,170

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
基本財産			
土地	451,860,000	0	451,860,000
建物	279,280,000	205,145,672	74,134,328
会館附属設備	29,364,050	18,764,208	10,599,842
小計	760,504,050	223,909,880	536,594,170
その他の固定資産			
構築物	1,244,250	767,281	476,969
車輛運搬具	4,378,760	2,632,376	1,746,384
器具及び備品	30,843,565	21,873,767	8,969,798
ソフトウェア	24,512,145	14,486,835	10,025,310
小計	60,978,720	39,760,259	21,218,461
合計	821,482,770	263,670,139	557,812,631

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	1,059,353	0	1,059,353
立替金	0	0	0
合計	1,059,353	0	1,059,353

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

(単位：円)

債券の名称	登録番号・記号	帳簿価格 円	時 価 円	評価損益 円
社会福祉振興基金				
東京都公募公債(10年)	第643回	37,298,912	39,026,990	1,728,078
利付国庫債券(20年)	第139回	9,958,636	10,411,000	452,364
大阪府公募公債(5年)	第62回	18,005,520	18,100,837	95,317
札幌市公募公債(20年)	第7回	1,358,419	1,533,457	175,038
共同発行市場公募地方債(10年)	第99回	8,265,608	8,698,958	433,350
利付国庫債券(20年)	第62回	97,250,581	99,586,500	2,335,919
宮城県公募公債(5年)	第7回1号	13,000,000	13,096,200	96,200
小 計		185,137,676	190,453,942	5,316,266
いきいき高齢者支援基金				
京都市公募公債(20年)	第2回	99,748,833	114,110,000	14,361,167
利付国庫債券(20年)	第132回	219,219,414	234,014,000	14,794,586
宮城県公募公債(5年)	第6回2号	82,996,818	83,788,500	791,682
利付国庫債券(20年)	第132回	99,760,502	106,370,000	6,609,498
宮城県公募公債(5年)	第6回2号	21,999,157	22,209,000	209,843
利付国庫債券(20年)	第62回	39,863,566	40,856,000	992,434
小 計		563,588,290	601,347,500	37,759,210
運営資金積立預金				
宮城県公募公債(5年)	第7回1号	100,000,000	100,740,000	740,000
共同発行市場公募地方債(10年)	第129回	9,997,100	10,033,000	35,900
宮城県公募公債(5年)	第8回3号	49,984,333	49,860,000	△ 124,333
小 計		159,981,433	160,633,000	651,567
職員退職給与積立預金				
大阪府公募公債(5年)	第62回	100,000,000	100,520,000	520,000
大阪府公募公債(5年)	第62回	185,000,000	185,962,000	962,000
小 計		285,000,000	286,482,000	1,482,000
本会退職手当積立金特定預金				
大阪府公募公債(5年)	第62回	181,975,813	182,939,162	963,349
宮城県公募公債(5年)	第8回3号	49,984,333	49,860,000	△ 124,333
大阪府公募公債(5年)	第62回	100,000,000	100,520,000	520,000
宮城県公募公債(5年)	第8回3号	49,984,333	49,860,000	△ 124,333
大阪府公募公債(5年)	第62回	100,000,000	100,520,000	520,000
大阪府公募公債(5年)	第62回	100,000,000	100,520,000	520,000
大阪府公募公債(5年)	第62回	100,000,000	100,520,000	520,000
大阪府公募公債(5年)	第62回	100,000,000	100,520,000	520,000
宮城県公募公債(5年)	第5回1号	89,998,200	90,207,000	208,800
小 計		771,942,679	774,946,162	3,003,483
合 計		5,972,310,791	6,173,487,107	201,176,316

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