

泉障害者福祉センター管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(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	経常経費補助金収入	6,000	6,600	△600		
	仙台市補助金収入	6,000	6,600	△600		
	その他の事業費補助金収入	6,000	6,600	△600		
	受託金収入	38,755,000	32,989,060	5,765,940		
	仙台市受託金収入	88,755,000	32,989,060	5,765,940		
	泉障害者福祉センター管理運営受託金収入	1,079,000	698,744	380,256		
	自立訓練事業受託金収入	37,676,000	32,290,316	5,385,684		
	事業収入	136,000	1,500	134,500		
	参加費収入	136,000	1,500	134,500		
	参加費収入	136,000	1,500	134,500		
	障害福祉サービス等事業収入	450,000	258,100	191,900		
	特定費用収入	450,000	258,100	191,900		
	その他の収入	22,000	108,750	△86,750		
	受入研修費収入	6,000	34,000	△28,000		
	利用者等外給食費収入	10,000	74,750	△64,750		
	雑収入	6,000	0	6,000		
	雑収入	6,000	0	6,000		
	事業活動収入計(1)		39,369,000	33,364,010	6,004,990	
	支出	人件費支出	24,556,000	22,501,226	2,054,774	
		職員給料支出	16,313,000	14,905,193	1,407,807	
		職員本俸支出	14,149,000	12,518,400	1,630,600	
職員諸手当支出		2,164,000	2,386,793	△222,793		
職員賞与支出		4,794,000	4,481,452	312,548		
法定福利費支出		3,449,000	3,114,581	334,419		
事業費支出		1,851,000	1,139,225	711,775		
給食費支出		531,000	303,300	227,700		
給食費支出		531,000	303,300	227,700		
保健衛生費支出		202,000	74,797	127,203		
保健衛生費支出		202,000	74,797	127,203		
教養娯楽費支出		186,000	26,500	159,500		
教養娯楽費支出		186,000	26,500	159,500		
消耗器具備品費支出		48,000	27,918	20,082		
消耗器具備品費支出		48,000	27,918	20,082		
保険料支出		167,000	154,449	12,551		
保険料支出		167,000	154,449	12,551		
教育指導費支出		66,000	32,736	33,264		
教育指導費支出		66,000	32,736	33,264		
車輛費支出		415,000	329,125	85,875		
車輛費支出		154,000	142,384	11,616		
車輛燃料費支出		261,000	186,741	74,259		
諸謝金支出		124,000	106,000	18,000		
諸謝金支出		124,000	106,000	18,000		
旅費交通費支出		36,000	10,000	26,000		
旅費交通費支出		36,000	10,000	26,000		
租税公課支出		76,000	74,400	1,600		
租税公課支出	76,000	74,400	1,600			
事務費支出	11,606,000	8,533,344	3,072,656			
福利厚生費支出	147,000	90,226	56,774			

泉障害者福祉センター管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	職員被服費支出	38,000	8,184	29,816	
	職員被服費支出	38,000	8,184	29,816	
	旅費交通費支出	22,000	15,120	6,880	
	旅費交通費支出	22,000	15,120	6,880	
	研修研究費支出	20,000	0	20,000	
	研修研究費支出	20,000	0	20,000	
	事務消耗品費支出	166,000	108,707	57,293	
	事務消耗品費支出	166,000	108,707	57,293	
	修繕費支出	601,000	465,578	135,422	
	修繕費支出	601,000	465,578	135,422	
	通信運搬費支出	167,000	150,718	16,282	
	通信運搬費支出	167,000	150,718	16,282	
	会議費支出	2,000	793	1,207	
	広報費支出	27,000	22,880	4,120	
	広報費支出	27,000	22,880	4,120	
	業務委託費支出	9,880,000	7,156,426	2,723,574	
	業務委託費支出	9,880,000	7,156,426	2,723,574	
	手数料支出	35,000	24,072	10,928	
	手数料支出	35,000	24,072	10,928	
	賃借料支出	424,000	412,848	11,152	
	賃借料支出	424,000	412,848	11,152	
	租税公課支出	28,000	32,800	△4,800	
	租税公課支出	28,000	32,800	△4,800	
	保守料支出	32,000	32,992	△992	
	保守料支出	32,000	32,992	△992	
	諸会費支出	7,000	7,000	0	
	諸会費支出	7,000	7,000	0	
	新聞・図書費支出	5,000	0	5,000	
	新聞・図書費支出	5,000	0	5,000	
	諸謝金支出	5,000	5,000	0	
諸謝金支出	5,000	5,000	0		
負担金支出	1,356,000	1,131,736	224,264		
退職給付積立負担金支出	1,356,000	1,131,736	224,264		
退職給付積立負担金支出	1,356,000	1,131,736	224,264		
その他の支出	10,000	34,500	△24,500		
利用者等外給食費支出	10,000	34,500	△24,500		
事業活動支出計(2)		39,379,000	33,340,031	6,038,969	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△10,000	23,979	△33,979	
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	収入				
	拠点区分間繰入金収入	10,000	10,021	△21	
	拠点区分間繰入金収入	10,000	10,021	△21	
拠点区分間繰入金収入	10,000	10,021	△21		

泉障害者福祉センター管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
による収支	その他の活動収入計(7)	10,000	10,021	△21	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	0	500	△500	
	預け金支出	0	500	△500	
	その他の活動支出計(8)	0	500	△500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,000	9,521	479	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	33,500	△33,500	
前期末支払資金残高(12)		198,000	197,872	128	
当期末支払資金残高(11)+(12)		198,000	231,372	△33,372	

泉障害者福祉センター管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

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	経常経費補助金収益	6,600	0	6,600	
	仙台市補助金収益	6,600	0	6,600	
	その他の事業費補助金収益	6,600	0	6,600	
	受託金収益	32,989,060	31,423,579	1,565,481	
	仙台市受託金収益	32,989,060	31,423,579	1,565,481	
	泉障害者福祉センター管理運営受託金収益	698,744	743,592	△44,848	
	自立訓練事業受託金収益	32,290,316	30,679,987	1,610,329	
	事業収益	1,500	69,000	△67,500	
	参加費収益	1,500	69,000	△67,500	
	参加費収益	1,500	69,000	△67,500	
	障害福祉サービス等事業収益	258,100	238,200	19,900	
	特定費用収益	258,100	238,200	19,900	
	サービス活動収益計(1)	33,255,260	31,730,779	1,524,481	
	費用	人件費	22,592,226	21,189,041	1,403,185
		職員給料	14,905,193	14,287,494	617,699
職員本俸		12,518,400	12,149,700	368,700	
職員諸手当		2,386,793	2,137,794	248,999	
職員賞与		820,452	459,663	360,789	
賞与引当金繰入		3,752,000	3,652,000	100,000	
法定福利費		3,114,581	2,789,884	324,697	
事業費		1,139,225	1,177,778	△38,553	
給食費		303,300	299,100	4,200	
給食費		303,300	299,100	4,200	
保健衛生費		74,797	185,963	△111,166	
保健衛生費		74,797	185,963	△111,166	
教養娯楽費		26,500	83,944	△57,444	
教養娯楽費		26,500	83,944	△57,444	
消耗器具備品費		27,918	136,268	△108,350	
消耗器具備品費		27,918	136,268	△108,350	
保険料		154,449	113,750	40,699	
保険料		154,449	113,750	40,699	
教育指導費		32,736	83,910	△51,174	
教育指導費		32,736	83,910	△51,174	
車輛費		329,125	134,683	194,442	
車輛費		142,384	11,440	130,944	
車輛燃料費		186,741	123,243	63,498	
諸謝金		106,000	98,000	8,000	
諸謝金		106,000	98,000	8,000	
旅費交通費		10,000	7,000	3,000	
旅費交通費		10,000	7,000	3,000	
租税公課		74,400	25,800	48,600	
租税公課		74,400	25,800	48,600	
雑費		0	9,360	△9,360	
雑費		0	9,360	△9,360	
事務費		8,533,344	9,037,247	△503,903	
福利厚生費		90,226	107,785	△17,559	
職員被服費	8,184	24,476	△16,292		
職員被服費	8,184	24,476	△16,292		
旅費交通費	15,120	19,590	△4,470		

泉障害者福祉センター管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	旅費交通費	15,120	19,590	△4,470	
	研修研究費	0	12,000	△12,000	
	研修研究費	0	12,000	△12,000	
	事務消耗品費	108,707	163,611	△54,904	
	事務消耗品費	108,707	163,611	△54,904	
	修繕費	465,578	236,097	229,481	
	修繕費	465,578	236,097	229,481	
	通信運搬費	150,718	140,153	10,565	
	通信運搬費	150,718	140,153	10,565	
	会議費	793	510	283	
	広報費	22,880	23,000	△120	
	広報費	22,880	23,000	△120	
	業務委託費	7,156,426	7,908,285	△751,859	
	業務委託費	7,156,426	7,908,285	△751,859	
	手数料	24,072	27,424	△3,352	
	手数料	24,072	27,424	△3,352	
	賃借料	412,848	300,228	112,620	
	賃借料	412,848	300,228	112,620	
	租税公課	32,800	26,000	6,800	
	租税公課	32,800	26,000	6,800	
	保守料	32,992	35,098	△2,106	
	保守料	32,992	35,098	△2,106	
	諸会費	7,000	7,000	0	
	諸会費	7,000	7,000	0	
	新聞・図書費	0	990	△990	
	新聞・図書費	0	990	△990	
	諸謝金	5,000	5,000	0	
	諸謝金	5,000	5,000	0	
	負担金費用	1,131,736	437,582	694,154	
	退職給付積立負担金費用	1,131,736	437,582	694,154	
退職給付積立負担金費用	1,131,736	437,582	694,154		
減価償却費	49,992	49,992	0		
	サービス活動費用計(2)	33,446,523	31,891,640	1,554,883	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△191,263	△160,861	△30,402	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	108,750	73,870	34,880	
	受入研修費収益	34,000	6,000	28,000	
	利用者等外給食収益	74,750	57,200	17,550	
	雑収益	0	10,670	△10,670	
	雑収益	0	10,670	△10,670	
		サービス活動外収益計(4)	108,750	73,870	34,880
費用	その他のサービス活動外費用	34,500	26,400	8,100	
	利用者等外給食費	34,500	26,400	8,100	
		サービス活動外費用計(5)	34,500	26,400	8,100
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	74,250	47,470	26,780
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△117,013	△113,391	△3,622	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	10,021	5,841	4,180	
	拠点区分間繰入金収益	10,021	5,841	4,180	
	拠点区分間繰入金収益	10,021	5,841	4,180	
		特別収益計(8)	10,021	5,841	4,180

泉障害者福祉センター管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,021	5,841	4,180
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△106,992	△107,550	558
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△106,992	△107,550	558
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	△1,531,098	△1,423,548	△107,550
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△1,638,090	△1,531,098	△106,992
	基本金取崩額(16)	0	0	0
	基金取崩額(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)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	△1,638,090	△1,531,098	△106,992

泉障害者福祉センター管理運営事業拠点区分 貸借対照表
令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(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	6,801,416	5,478,158	1,323,258	流動負債	8,460,044	7,079,286	1,380,758
現金	41,720	36,322	5,398	事業未払金	6,565,924	5,265,462	1,300,462
預貯金	4,345,737	2,360,967	1,984,770	預り金	4,120	14,824	△10,704
事業未収金	2,409,099	3,074,883	△665,784	賞与引当金	1,890,000	1,799,000	91,000
貯蔵品	4,860	5,986	△1,126	負債の部合計	8,460,044	7,079,286	1,380,758
仮払金	0	0	0				
固定資産	20,538	70,030	△49,492	純資産の部			
その他の固定資産	20,538	70,030	△49,492	次期繰越活動増減差額	△1,638,090	△1,531,098	△106,992
卓輪運搬具	2	2	0	(うち当期活動増減差額)	△106,992	△107,550	558
器具及び備品	12,566	62,558	△49,992				
その他の固定資産	7,970	7,470	500	純資産の部合計	△1,638,090	△1,531,098	△106,992
資産の部合計	6,821,954	5,548,188	1,273,766	負債及び純資産の部合計	6,821,954	5,548,188	1,273,766

計算書類に対する注記(泉障害者福祉センター管理運営事業区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)。ただし、金利の調整と認められる取得価額と債券金額との差額に重要性が乏しいと認められる場合は原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
 - ・車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、退職金の期末要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。
- (5) リース取引の会計処理
 - ・通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。
- (6) 消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は、税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付積立資産に自己都合による退職金の期末要支給額を積み立て、給与規則に基づき退職手当を支給している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当該拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 泉障害者福祉センター管理運営事業拠点区分計算書類
 - 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式)、拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)、
 - 拠点区分貸借対照表(第3号第4様式)
- (2) 拠点区分明細書
 - 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)、拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 泉障害者福祉センター管理運営事業サービス区分
 - イ 自立訓練事業サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

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、以下の通りである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	644,000	643,998	2
器具及び備品	986,500	973,934	12,566
リサイクル料預け金	5,970	0	5,970
預け金	2,000	0	2,000
合計	1,638,470	1,617,932	20,538

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
 (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
事業未収金	2,409,099	0	2,409,099
合 計	2,409,099	0	2,409,099

10. 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
 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

泉ふれあいの家管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人: 社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業: 社会福祉事業

(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	寄附金収入	20,000	21,500	△1,500		
	寄附金収入	20,000	0	20,000		
	経常経費寄附金収入	0	21,500	△21,500		
	経常経費補助金収入	85,000	82,500	2,500		
	仙台市補助金収入	85,000	82,500	2,500		
	その他の事業費補助金収入	85,000	82,500	2,500		
	受託金収入	58,430,000	58,200,698	229,302		
	仙台市受託金収入	58,430,000	58,200,698	229,302		
	泉ふれあいの家管理運営受託金収入	58,430,000	58,200,698	229,302		
	就労支援事業収入	1,763,000	1,875,668	△112,668		
	受注作業収入	1,422,000	1,753,501	△331,501		
	授産製品収入	341,000	122,167	218,833		
	障害福祉サービス等事業収入	3,292,000	2,584,429	707,571		
	特定費用収入	3,292,000	2,584,429	707,571		
	その他の収入	218,000	221,091	△3,091		
	受入研修費収入	60,000	0	60,000		
	利用者等外給食費収入	128,000	195,091	△67,091		
	雑収入	30,000	26,000	4,000		
	雑収入	30,000	26,000	4,000		
	事業活動収入計(1)	63,808,000	62,985,886	822,114		
	支出	人件費支出	48,790,000	49,440,891	△650,891	
		職員給料支出	34,426,000	34,815,171	△389,171	
		職員本俸支出	26,664,000	25,230,023	1,433,977	
		職員諸手当支出	7,762,000	9,585,148	△1,823,148	
職員賞与支出		7,303,000	7,594,090	△291,090		
法定福利費支出		7,061,000	7,031,630	29,370		
事業費支出		6,941,000	5,758,464	1,182,536		
給食費支出		2,677,000	1,891,097	785,903		
給食費支出		2,677,000	1,891,097	785,903		
保健衛生費支出		290,000	248,675	41,325		
保健衛生費支出		290,000	248,675	41,325		
教養娯楽費支出		332,000	262,025	69,975		
教養娯楽費支出		332,000	262,025	69,975		
水道光熱費支出		1,220,000	1,064,094	155,906		
水道光熱費支出		1,220,000	1,064,094	155,906		
燃料費支出		121,000	115,394	5,606		
燃料費支出		121,000	115,394	5,606		
消耗器具備品費支出		528,000	490,346	37,654		
消耗器具備品費支出		528,000	490,346	37,654		
保険料支出		253,000	255,024	△2,024		
保険料支出		253,000	255,024	△2,024		
賃借料支出		1,010,000	991,200	18,800		
賃借料支出		1,010,000	991,200	18,800		
車輛費支出		480,000	430,609	49,391		
車輛費支出	55,000	0	55,000			
車輛燃料費支出	425,000	430,609	△5,609			
諸謝金支出	10,000	0	10,000			
諸謝金支出	10,000	0	10,000			

泉ふれあいの家管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	旅費交通費支出	20,000	0	20,000	
	旅費交通費支出	20,000	0	20,000	
	雑支出	0	10,000	△10,000	
	雑支出	0	10,000	△10,000	
	事務費支出	5,245,000	4,809,920	435,080	
	福利厚生費支出	265,000	162,681	102,319	
	旅費交通費支出	106,000	61,838	44,162	
	旅費交通費支出	106,000	61,838	44,162	
	研修研究費支出	36,000	22,620	13,380	
	研修研究費支出	36,000	22,620	13,380	
	事務消耗品費支出	83,000	82,372	628	
	事務消耗品費支出	83,000	82,372	628	
	修繕費支出	592,000	425,957	166,043	
	修繕費支出	592,000	425,957	166,043	
	通信運搬費支出	321,000	305,768	15,232	
	通信運搬費支出	321,000	305,768	15,232	
	業務委託費支出	2,907,000	2,863,755	43,245	
	業務委託費支出	2,907,000	2,863,755	43,245	
	手数料支出	119,000	123,907	△4,907	
	手数料支出	119,000	123,907	△4,907	
	賃借料支出	668,000	611,268	56,732	
	賃借料支出	668,000	611,268	56,732	
	租税公課支出	2,000	967	1,033	
	租税公課支出	2,000	967	1,033	
	保守料支出	90,000	111,471	△21,471	
	保守料支出	90,000	111,471	△21,471	
	諸会費支出	28,000	22,000	6,000	
	諸会費支出	28,000	22,000	6,000	
	新聞・図書費支出	25,000	12,816	12,184	
	新聞・図書費支出	25,000	12,816	12,184	
	諸謝金支出	3,000	2,500	500	
	諸謝金支出	3,000	2,500	500	
	就労支援事業支出	1,763,000	1,768,704	△5,704	
	就労支援事業販売原価支出	1,740,000	1,768,704	△28,704	
	就労支援事業製造原価支出	1,740,000	1,768,704	△28,704	
	就労支援事業販管費支出	23,000	0	23,000	
	受注活動費支出	23,000	0	23,000	
	負担金支出	978,000	939,761	38,239	
	退職給付積立負担金支出	978,000	939,761	38,239	
	退職給付積立負担金支出	978,000	939,761	38,239	
その他の支出	128,000	90,391	37,609		
利用者等外給食費支出	128,000	90,391	37,609		
事業活動支出計(2)	63,845,000	62,808,131	1,036,869		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△37,000	177,755	△214,755		
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出	固定資産取得支出	0	0	0	

泉ふれあいの家管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
収支	支出					
	器具及び備品取得支出	0	0	0		
	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	拠点区分間繰入金収入	37,000	37,818	△818	
		拠点区分間繰入金収入	37,000	37,818	△818	
		拠点区分間繰入金収入	37,000	37,818	△818	
		その他の活動収入計(7)	37,000	37,818	△818	
	支出	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	37,000	37,818	△818	
		予備費支出(10)	0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	215,573	△215,573		
前期末支払資金残高(12)		2,499,000	2,498,651	349		
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,499,000	2,714,224	△215,224		

泉ふれあいの家管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

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	寄附金収益	21,500	17,100	4,400	
	経常経費寄附金収益	21,500	17,100	4,400	
	経常経費補助金収益	82,500	0	82,500	
	仙台市補助金収益	82,500	0	82,500	
	その他の事業費補助金収益	82,500	0	82,500	
	受託金収益	58,200,698	53,386,793	4,813,905	
	仙台市受託金収益	58,200,698	53,386,793	4,813,905	
	泉ふれあいの家管理運営受託金収益	58,200,698	53,386,793	4,813,905	
	就労支援事業収益	1,875,668	1,459,503	416,165	
	受注作業収益	1,753,501	1,357,960	395,541	
	授産製品収益	122,167	101,543	20,624	
	障害福祉サービス等事業収益	2,584,429	2,604,904	△20,475	
	特定費用収益	2,584,429	2,604,904	△20,475	
	サービス活動収益計(1)		62,764,795	57,468,300	5,296,495
	費用	人件費	49,822,891	45,846,109	3,976,782
		職員給料	34,815,171	32,609,712	2,205,459
職員本俸		25,230,023	24,386,470	843,553	
職員諸手当		9,585,148	8,223,242	1,361,906	
職員賞与		5,913,090	5,117,775	795,315	
賞与引当金繰入		2,063,000	1,803,000	260,000	
法定福利費		7,031,630	6,315,622	716,008	
事業費		5,758,464	5,700,023	58,441	
給食費		1,891,097	1,853,404	37,693	
給食費		1,891,097	1,853,404	37,693	
保健衛生費		248,675	300,504	△51,829	
保健衛生費		248,675	300,504	△51,829	
教養娯楽費		262,025	248,406	13,619	
教養娯楽費		262,025	248,406	13,619	
水道光熱費		1,064,094	1,077,806	△13,712	
水道光熱費		1,064,094	1,077,806	△13,712	
燃料費		115,394	151,488	△36,094	
燃料費		115,394	151,488	△36,094	
消耗器具備品費		490,346	445,530	44,816	
消耗器具備品費		490,346	445,530	44,816	
保険料		255,024	258,155	△3,131	
保険料		255,024	258,155	△3,131	
賃借料		991,200	985,380	5,820	
賃借料		991,200	985,380	5,820	
車両費		430,609	379,350	51,259	
車両燃料費		430,609	379,350	51,259	
雑費		10,000	0	10,000	
雑費		10,000	0	10,000	
事務費		4,809,920	4,200,749	609,171	
福利厚生費		162,681	220,619	△57,938	
旅費交通費		61,838	63,234	△1,396	
旅費交通費		61,838	63,234	△1,396	
研修研究費		22,620	4,204	18,416	
研修研究費	22,620	4,204	18,416		
事務消耗品費	82,372	99,479	△17,107		

泉ふれあいの家管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	事務消耗品費	82,372	99,479	△17,107
	修繕費	425,957	120,952	305,005
	修繕費	425,957	120,952	305,005
	通信運搬費	305,768	331,090	△25,322
	通信運搬費	305,768	331,090	△25,322
	業務委託費	2,863,755	2,728,536	135,219
	業務委託費	2,863,755	2,728,536	135,219
	手数料	123,907	108,817	15,090
	手数料	123,907	108,817	15,090
	賃借料	611,268	401,458	209,810
	賃借料	611,268	401,458	209,810
	租税公課	967	250	717
	租税公課	967	250	717
	保守料	111,471	84,794	26,677
	保守料	111,471	84,794	26,677
	諸会費	22,000	22,000	0
	諸会費	22,000	22,000	0
	新聞・図書費	12,816	12,816	0
	新聞・図書費	12,816	12,816	0
	諸謝金	2,500	2,500	0
	諸謝金	2,500	2,500	0
	雑費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	就労支援事業費用	1,772,559	1,318,636	453,923
	就労支援事業販売原価	1,772,559	1,318,394	454,165
	期首製品(商品)棚卸高	23,274	31,676	△8,402
	当期就労支援事業製造原価	1,768,704	1,309,992	458,712
期末製品(商品)棚卸高	△19,419	△23,274	3,855	
就労支援事業販売管費	0	242	△242	
受注活動費	0	242	△242	
負担金費用	939,761	685,875	253,886	
退職給付積立負担金費用	939,761	685,875	253,886	
退職給付積立負担金費用	939,761	685,875	253,886	
減価償却費	8,459	20,304	△11,845	
サービス活動費用計(2)	63,112,054	57,771,696	5,340,358	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△347,259	△303,396	△43,863	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	221,091	482,978	△261,887
	受入研修費収益	0	12,000	△12,000
	利用者等外給食収益	195,091	224,159	△29,068
	雑収益	26,000	246,819	△220,819
	雑収益	26,000	246,819	△220,819
	サービス活動外収益計(4)	221,091	482,978	△261,887
費用	その他のサービス活動外費用	90,391	103,859	△13,468
	利用者等外給食費	90,391	103,859	△13,468
	サービス活動外費用計(5)	90,391	103,859	△13,468
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	130,700	379,119	△248,419
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△216,559	75,723	△292,282	
特別増減	拠点区分間繰入金収益	37,818	38,225	△407
	拠点区分間繰入金収益	37,818	38,225	△407

泉ふれあいの家管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	37,818	38,225	△407
	特別収益計(8)	37,818	38,225	△407
費用	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	37,818	38,225	△407
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△178,741	113,948	△292,689
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△178,741	113,948	△292,689
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	△226,114	△340,062	113,948
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△404,855	△226,114	△178,741
	基本金取崩額(16)	0	0	0
	基金取崩額(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)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	△404,855	△226,114	△178,741

泉ふれあいの家管理運営事業拠点区分 貸借対照表
令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(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	4,355,877	5,615,115	△1,259,238	流動負債	4,761,234	5,850,190	△1,088,956
現金	36,247	41,088	△4,841	事業未払金	1,622,234	3,093,190	△1,470,956
預貯金	3,372,384	3,321,675	50,709	預り金	0	0	0
事業未収金	925,137	2,224,868	△1,299,731	賞与引当金	3,139,000	2,757,000	382,000
貯蔵品	2,690	4,210	△1,520	負債の部合計	4,761,234	5,850,190	△1,088,956
商品・製品	19,419	23,274	△3,855	純資産の部			
仮払金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△404,855	△226,114	△178,741
固定資産	502	8,961	△8,459	(うち当期活動増減差額)	△178,741	113,948	△292,689
その他の固定資産	502	8,961	△8,459				
器具及び備品	2	8,461	△8,459				
その他の固定資産	500	500	0	純資産の部合計	△404,855	△226,114	△178,741
資産の部合計	4,356,379	5,624,076	△1,267,697	負債及び純資産の部合計	4,356,379	5,624,076	△1,267,697

計算書類に対する注記(泉ふれあいの家管理運営事業区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)。ただし、金利の調整と認められる取得価額と債券金額との差額に重要性が乏しいと認められる場合は原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
 - ・車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
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、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、退職金の期末要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。
- (5) リース取引の会計処理
 - ・通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。
- (6) 消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は、税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付積立資産に自己都合による退職金の期末要支給額を積み立て、給与規則に基づき退職手当を支給している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当該拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 泉ふれあいの家管理運営事業拠点区分計算書類
拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式)、拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)
拠点区分貸借対照表(第3号第4様式)
- (2) 拠点区分明細書
拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)、拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 泉ふれあいの家管理運営事業(生活介護)サービス区分
イ 泉ふれあいの家管理運営事業(就労継続支援B型)サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

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、以下の通りである。

(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	463,770	463,768	2
預け金	500	0	500
合計	464,270	463,768	502

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
事業未収金	925,137	0	925,137
合 計	925,137	0	925,137

10. 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

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

泉ひまわりの家管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収入	寄附金収入	20,000	122,085	△102,085		
	経常経費寄附金収入	20,000	122,085	△102,085		
	経常経費補助金収入	59,000	56,100	2,900		
	仙台市補助金収入	59,000	56,100	2,900		
	その他の事業費補助金収入	59,000	56,100	2,900		
	受託金収入	76,150,000	74,791,748	1,358,252		
	仙台市受託金収入	76,150,000	74,791,748	1,358,252		
	泉ひまわりの家管理運営受託金収入	76,150,000	74,791,748	1,358,252		
	障害福祉サービス等事業収入	1,699,000	1,140,200	558,800		
	特定費用収入	1,684,000	1,140,200	543,800		
	その他の事業収入	15,000	0	15,000		
	その他の事業収入	15,000	0	15,000		
	その他の収入	194,000	268,750	△74,750		
	受入研修費収入	100,000	147,000	△47,000		
	利用者等外給食費収入	78,000	113,750	△35,750		
	雑収入	16,000	8,000	8,000		
	雑収入	16,000	8,000	8,000		
	事業活動収入計(1)		78,122,000	76,378,883	1,743,117	
	支出	人件費支出	62,366,000	61,334,972	1,031,028	
		職員給料支出	40,466,000	40,707,097	△241,097	
職員本俸支出		31,733,000	31,608,180	124,820		
職員諸手当支出		8,733,000	9,098,917	△365,917		
職員賞与支出		8,165,000	8,229,456	△64,456		
派遣職員費支出		5,576,000	4,626,930	949,070		
退職給付支出		85,000	84,997	3		
法定福利費支出		8,074,000	7,686,492	387,508		
事業費支出		7,556,000	7,025,519	530,481		
給食費支出		1,730,000	1,224,300	505,700		
給食費支出		1,730,000	1,224,300	505,700		
医薬品費支出		22,000	12,623	9,377		
医薬品費支出		22,000	12,623	9,377		
保健衛生費支出		296,000	245,415	50,585		
保健衛生費支出		296,000	245,415	50,585		
教養娯楽費支出		144,000	91,049	52,951		
教養娯楽費支出		144,000	91,049	52,951		
水道光熱費支出		2,393,000	2,482,244	△89,244		
水道光熱費支出		2,393,000	2,482,244	△89,244		
燃料費支出		40,000	51,393	△11,393		
燃料費支出		40,000	51,393	△11,393		
消耗器具備品費支出		240,000	185,473	54,527		
消耗器具備品費支出		240,000	185,473	54,527		
保険料支出		248,000	243,104	4,896		
保険料支出		248,000	243,104	4,896		
賃借料支出		1,140,000	1,140,000	0		
賃借料支出		1,140,000	1,140,000	0		
教育指導費支出	72,000	31,993	40,007			
教育指導費支出	72,000	31,993	40,007			
車輛費支出	1,152,000	1,292,925	△140,925			

泉ひまわりの家管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人: 社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業: 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	車両費支出	152,000	140,320	11,680	
	車両燃料費支出	1,000,000	1,152,605	△152,605	
	諸謝金支出	44,000	0	44,000	
	諸謝金支出	44,000	0	44,000	
	旅費交通費支出	35,000	25,000	10,000	
	旅費交通費支出	35,000	25,000	10,000	
	事務費支出	7,335,000	6,827,321	507,679	
	福利厚生費支出	348,000	262,536	85,464	
	職員被服費支出	70,000	69,416	584	
	職員被服費支出	70,000	69,416	584	
	旅費交通費支出	65,000	68,900	△3,900	
	旅費交通費支出	65,000	68,900	△3,900	
	研修研究費支出	226,000	37,000	189,000	
	研修研究費支出	226,000	37,000	189,000	
	事務消耗品費支出	381,000	355,715	25,285	
	事務消耗品費支出	381,000	355,715	25,285	
	修繕費支出	250,000	50,963	199,037	
	修繕費支出	250,000	50,963	199,037	
	通信運搬費支出	234,000	225,156	8,844	
	通信運搬費支出	234,000	225,156	8,844	
	業務委託費支出	4,090,000	4,088,535	1,465	
	業務委託費支出	4,090,000	4,088,535	1,465	
	手数料支出	773,000	770,412	2,588	
	手数料支出	773,000	770,412	2,588	
	賃借料支出	699,000	691,128	7,872	
	賃借料支出	699,000	691,128	7,872	
	租税公課支出	6,000	13,417	△7,417	
	租税公課支出	6,000	13,417	△7,417	
	保守料支出	74,000	91,827	△17,827	
	保守料支出	74,000	91,827	△17,827	
	諸会費支出	97,000	82,000	15,000	
	諸会費支出	97,000	82,000	15,000	
	新聞・図書費支出	19,000	12,816	6,184	
	新聞・図書費支出	19,000	12,816	6,184	
	諸謝金支出	3,000	2,500	500	
	諸謝金支出	3,000	2,500	500	
	雑支出	0	5,000	△5,000	
	雑支出	0	5,000	△5,000	
	負担金支出	898,000	1,594,281	△696,281	
	退職給付積立負担金支出	898,000	1,594,281	△696,281	
	退職給付積立負担金支出	898,000	1,594,281	△696,281	
	その他の支出	78,000	52,500	25,500	
	利用者等外給食費支出	78,000	52,500	25,500	
	事業活動支出計(2)	78,233,000	76,834,593	1,398,407	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△111,000	△455,710	344,710	
施設整備等に					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		

泉ひまわりの家管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
よる収支	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				
	拠点区分間繰入金収入	111,000	110,671	329	
	拠点区分間繰入金収入	111,000	110,671	329	
	拠点区分間繰入金収入	111,000	110,671	329	
	その他の活動収入計(7)	111,000	110,671	329	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	111,000	110,671	329		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△345,039	345,039		
前期末支払資金残高(12)	750,000	750,374	△374		
当期末支払資金残高(11)+(12)	750,000	405,335	344,665		

泉ひまわりの家管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

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	寄附金収益	122,085	116,824	5,261
	経常経費寄附金収益	122,085	116,824	5,261
	経常経費補助金収益	56,100	0	56,100
	仙台市補助金収益	56,100	0	56,100
	その他の事業費補助金収益	56,100	0	56,100
	受託金収益	74,791,748	65,739,358	9,052,390
	仙台市受託金収益	74,791,748	65,739,358	9,052,390
	泉ひまわりの家管理運営受託金収益	74,791,748	65,739,358	9,052,390
	障害福祉サービス等事業収益	1,140,200	1,258,600	△118,400
	特定費用収益	1,140,200	1,258,600	△118,400
	サービス活動収益計(1)	76,110,133	67,114,782	8,995,351
費用	人件費	61,565,972	52,791,801	8,774,171
	職員給料	40,707,097	34,119,719	6,587,378
	職員本俸	31,608,180	26,949,252	4,658,928
	職員諸手当	9,098,917	7,170,467	1,928,450
	職員賞与	1,989,456	1,028,296	961,160
	賞与引当金繰入	6,471,000	6,406,000	65,000
	派遣職員費	4,626,930	5,255,250	△628,320
	退職給付費用	84,997	0	84,997
	法定福利費	7,686,492	5,982,536	1,703,956
	事業費	7,025,519	7,342,346	△316,827
	給食費	1,224,300	1,302,000	△77,700
	給食費	1,224,300	1,302,000	△77,700
	医薬品費	12,623	21,901	△9,278
	医薬品費	12,623	21,901	△9,278
	保健衛生費	245,415	285,352	△39,937
	保健衛生費	245,415	285,352	△39,937
	教養娯楽費	91,049	48,721	42,328
	教養娯楽費	91,049	48,721	42,328
	水道光熱費	2,482,244	2,566,024	△83,780
	水道光熱費	2,482,244	2,566,024	△83,780
	燃料費	51,393	45,461	5,932
	燃料費	51,393	45,461	5,932
	消耗器具備品費	185,473	375,434	△189,961
	消耗器具備品費	185,473	375,434	△189,961
	保険料	243,104	279,715	△36,611
	保険料	243,104	279,715	△36,611
	賃借料	1,140,000	1,128,180	11,820
	賃借料	1,140,000	1,128,180	11,820
	教育指導費	31,993	40,582	△8,589
	教育指導費	31,993	40,582	△8,589
	車輛費	1,292,925	1,197,976	94,949
	車輛費	140,320	155,700	△15,380
	車輛燃料費	1,152,605	1,042,276	110,329
旅費交通費	25,000	25,000	0	
旅費交通費	25,000	25,000	0	
租税公課	0	26,000	△26,000	
租税公課	0	26,000	△26,000	
事務費	6,827,321	6,918,268	△90,947	

泉ひまわりの家管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	福利厚生費	262,536	233,200	29,336
	職員被服費	69,416	83,310	△13,894
	職員被服費	69,416	83,310	△13,894
	旅費交通費	68,900	67,460	1,440
	旅費交通費	68,900	67,460	1,440
	研修研究費	37,000	23,000	14,000
	研修研究費	37,000	23,000	14,000
	事務消耗品費	355,715	237,627	118,088
	事務消耗品費	355,715	237,627	118,088
	修繕費	50,963	224,455	△173,492
	修繕費	50,963	224,455	△173,492
	通信運搬費	225,156	220,327	4,829
	通信運搬費	225,156	220,327	4,829
	業務委託費	4,088,535	4,026,814	61,721
	業務委託費	4,088,535	4,026,814	61,721
	手数料	770,412	1,101,965	△331,553
	手数料	770,412	1,101,965	△331,553
	賃借料	691,128	522,672	168,456
	賃借料	691,128	522,672	168,456
	租税公課	13,417	5,400	8,017
	租税公課	13,417	5,400	8,017
	保守料	91,827	69,149	22,678
	保守料	91,827	69,149	22,678
	諸会費	82,000	82,000	0
	諸会費	82,000	82,000	0
	新聞・図書費	12,816	18,389	△5,573
	新聞・図書費	12,816	18,389	△5,573
	諸謝金	2,500	2,500	0
	諸謝金	2,500	2,500	0
	雑費	5,000	0	5,000
雑費	5,000	0	5,000	
負担金費用	1,594,281	831,102	763,179	
退職給付積立負担金費用	1,594,281	831,102	763,179	
退職給付積立負担金費用	1,594,281	831,102	763,179	
減価償却費	40,824	40,824	0	
	サービス活動費用計(2)	77,053,917	67,924,341	9,129,576
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△943,784	△809,559	△134,225
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	268,750	16,500	252,250
	受入研修費収益	147,000	0	147,000
	利用者等外給食収益	113,750	0	113,750
	雑収益	8,000	16,500	△8,500
	雑収益	8,000	16,500	△8,500
	サービス活動外収益計(4)	268,750	16,500	252,250
費用	その他のサービス活動外費用	52,500	0	52,500
	利用者等外給食費	52,500	0	52,500
	サービス活動外費用計(5)	52,500	0	52,500
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	216,250	16,500	199,750
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△727,534	△793,059	65,525
特別収益	拠点区分間繰入金収益	110,671	26,004	84,667

泉ひまわりの家管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	110,671	26,004	84,667
	拠点区分間繰入金収益	110,671	26,004	84,667
	特別収益計(8)	110,671	26,004	84,667
費用	費用			
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	110,671	26,004	84,667
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△616,863	△767,055	150,192
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△616,863	△767,055	150,192
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額			
	前期繰越活動増減差額(14)	△2,143,028	△1,375,973	△767,055
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△2,759,891	△2,143,028	△616,863
	基本金取崩額(16)	0	0	0
	基金取崩額(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)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	△2,759,891	△2,143,028	△616,863

泉ひまわりの家管理運営事業拠点区分 貸借対照表

令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(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	3,015,086	9,979,184	△6,964,098	流動負債	5,916,751	12,304,810	△6,388,059
現金	14,797	16,679	△1,882	事業未払金	2,524,754	9,228,810	△6,704,056
預貯金	2,684,157	2,149,774	534,383	未払費用	84,997	0	84,997
事業未収金	316,132	7,812,731	△7,496,599	賞与引当金	3,307,000	3,076,000	231,000
仮払金	0	0	0	負債の部合計	5,916,751	12,304,810	△6,388,059
固定資産	141,774	182,598	△40,824	純資産の部			
その他の固定資産	141,774	182,598	△40,824	次期繰越活動増減差額	△2,759,891	△2,143,028	△616,863
車両運搬具	2	2	0	(うち当期活動増減差額)	△616,863	△767,055	150,192
器具及び備品	141,272	182,096	△40,824	純資産の部合計	△2,759,891	△2,143,028	△616,863
その他の固定資産	500	500	0	負債及び純資産の部合計	3,156,860	10,161,782	△7,004,922
資産の部合計	3,156,860	10,161,782	△7,004,922				

計算書類に対する注記(泉ひまわりの家管理運営事業区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)。ただし、金利の調整と認められる取得価額と債券金額との差額に重要性が乏しいと認められる場合は原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
 - ・車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - ・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、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、退職金の期末要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。
- (5) リース取引の会計処理
 - ・通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。
- (6) 消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は、税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付積立資産に自己都合による退職金の期末要支給額を積み立て、給与規則に基づき退職手当を支給している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当該拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 泉ひまわりの家管理運営事業拠点区分計算書類
 - 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式)、拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)、
 - 拠点区分貸借対照表(第3号第4様式)
- (2) 拠点区分明細書
 - 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)、拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 泉ひまわりの家管理運営事業(生活介護)サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

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、以下の通りである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	658,000	657,998	2
器具及び備品	630,700	489,428	141,272
預け金	500	0	500
合 計	1,289,200	1,147,426	141,774

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
事業未収金	316,132	0	316,132
合 計	316,132	0	316,132

10. 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
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

障害者相談支援事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収入	収入					
	受託金収入	53,901,000	49,566,190	4,334,810		
	仙台市受託金収入	53,901,000	49,566,190	4,334,810		
	障害者相談支援事業所運営受託金収入	53,901,000	49,566,190	4,334,810		
	事業収入	2,000	0	2,000		
	参加費収入	2,000	0	2,000		
	参加費収入	2,000	0	2,000		
	障害福祉サービス等事業収入	6,411,000	6,940,065	△529,065		
	自立支援給付費収入	6,000,000	6,549,273	△549,273		
	計画相談支援給付費収入	6,000,000	6,549,273	△549,273		
	障害児施設給付費収入	411,000	390,792	20,208		
	障害児相談支援給付費収入	411,000	390,792	20,208		
	その他の収入	0	1,952	△1,952		
	雑収入	0	1,952	△1,952		
	雑収入	0	1,952	△1,952		
	事業活動収入計(1)	60,314,000	56,508,207	3,805,793		
	支出	支出				
		人件費支出	53,170,000	50,672,592	2,497,408	
		職員給料支出	35,602,000	33,935,900	1,666,100	
職員本俸支出		29,275,000	28,618,699	656,301		
職員諸手当支出		6,327,000	5,317,201	1,009,799		
職員賞与支出		10,075,000	9,650,905	424,095		
法定福利費支出		7,493,000	7,085,787	407,213		
事業費支出		1,448,000	593,813	854,187		
消耗器具備品費支出		129,000	49,412	79,588		
消耗器具備品費支出		129,000	49,412	79,588		
保険料支出		216,000	139,380	76,620		
保険料支出		216,000	139,380	76,620		
車輛費支出		903,000	318,929	584,071		
車輛費支出		706,000	177,979	528,021		
車輛燃料費支出		197,000	140,950	56,050		
諸謝金支出		62,000	3,000	59,000		
諸謝金支出		62,000	3,000	59,000		
通信運搬費支出		117,000	62,492	54,508		
通信運搬費支出		117,000	62,492	54,508		
会議費支出		1,000	0	1,000		
会議費支出		1,000	0	1,000		
租税公課支出		20,000	20,600	△600		
租税公課支出		20,000	20,600	△600		
事務費支出		3,618,000	2,420,232	1,197,768		
福利厚生費支出		248,000	198,711	49,289		
旅費交通費支出		63,000	21,840	41,160		
旅費交通費支出		63,000	21,840	41,160		
研修研究費支出		136,000	0	136,000		
研修研究費支出		136,000	0	136,000		
事務消耗品費支出		382,000	362,796	19,204		
事務消耗品費支出		382,000	362,796	19,204		
印刷製本費支出	78,000	0	78,000			
印刷製本費支出	78,000	0	78,000			
修繕費支出	36,000	29,700	6,300			

障害者相談支援事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	修繕費支出	36,000	29,700	6,300	
	通信運搬費支出	945,000	682,207	262,793	
	通信運搬費支出	945,000	682,207	262,793	
	業務委託費支出	354,000	134,590	219,410	
	業務委託費支出	354,000	134,590	219,410	
	手数料支出	24,000	11,250	12,750	
	手数料支出	24,000	11,250	12,750	
	賃借料支出	1,178,000	943,146	234,854	
	賃借料支出	1,178,000	943,146	234,854	
	租税公課支出	2,000	73	1,927	
	租税公課支出	2,000	73	1,927	
	保守料支出	126,000	24,809	101,191	
	保守料支出	126,000	24,809	101,191	
	新聞・図書費支出	35,000	11,110	23,890	
	新聞・図書費支出	35,000	11,110	23,890	
	諸謝金支出	11,000	0	11,000	
	諸謝金支出	11,000	0	11,000	
	負担金支出	2,104,000	1,811,822	292,178	
	退職給付積立負担金支出	2,104,000	1,811,822	292,178	
	退職給付積立負担金支出	2,104,000	1,811,822	292,178	
事業活動支出計(2)	60,340,000	55,498,459	4,841,541		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△26,000	1,009,748	△1,035,748		
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				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△26,000	1,009,748	△1,035,748		
前期末支払資金残高(12)	15,294,000	15,293,749	251		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,268,000	16,303,497	△1,035,497		

障害者相談支援事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

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	受託金収益	49,566,190	50,196,159	△629,969
	仙台市受託金収益	49,566,190	50,196,159	△629,969
	障害者相談支援事業所運営受託金収益	49,566,190	50,196,159	△629,969
	障害福祉サービス等事業収益	6,940,065	7,724,425	△784,360
	自立支援給付費収益	6,549,273	7,213,961	△664,688
	計画相談支援給付費収益	6,549,273	7,213,961	△664,688
	障害児施設給付費収益	390,792	510,464	△119,672
	障害児相談支援給付費収益	390,792	510,464	△119,672
	サービス活動収益計(1)	56,506,255	57,920,584	△1,414,329
	費用	人件費	50,901,592	60,296,798
職員給料		33,935,900	34,488,264	△552,364
職員本俸		28,618,699	29,524,395	△905,696
職員諸手当		5,317,201	4,963,869	353,332
職員賞与		1,959,905	748,865	1,211,040
賞与引当金繰入		7,920,000	7,332,353	587,647
退職給付費用		0	11,016,404	△11,016,404
法定福利費		7,085,787	6,710,912	374,875
事業費		593,813	515,774	78,039
消耗器具備品費		49,412	21,732	27,680
消耗器具備品費		49,412	21,732	27,680
保険料		139,380	119,188	20,192
保険料		139,380	119,188	20,192
車両費		318,929	292,536	26,393
車両費		177,979	153,514	24,465
車両燃料費		140,950	139,022	1,928
諸謝金		3,000	6,000	△3,000
諸謝金		3,000	6,000	△3,000
通信運搬費		62,492	69,818	△7,326
通信運搬費		62,492	69,818	△7,326
租税公課		20,600	6,500	14,100
租税公課		20,600	6,500	14,100
事務費		2,420,232	2,420,650	△418
福利厚生費		198,711	168,940	29,771
旅費交通費		21,840	6,640	15,200
旅費交通費		21,840	6,640	15,200
事務消耗品費		362,796	255,347	107,449
事務消耗品費		362,796	255,347	107,449
燃料費		0	6,141	△6,141
燃料費		0	6,141	△6,141
修繕費		29,700	77,198	△47,498
修繕費		29,700	77,198	△47,498
通信運搬費		682,207	694,189	△11,982
通信運搬費		682,207	694,189	△11,982
業務委託費	134,590	67,010	67,580	
業務委託費	134,590	67,010	67,580	
手数料	11,250	16,380	△5,130	
手数料	11,250	16,380	△5,130	
賃借料	943,146	1,026,994	△83,848	
賃借料	943,146	1,026,994	△83,848	

障害者相談支援事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	租税公課	73	0	73	
	租税公課	73	0	73	
	保守料	24,809	101,811	△77,002	
	保守料	24,809	101,811	△77,002	
	新聞・図書費	11,110	0	11,110	
	新聞・図書費	11,110	0	11,110	
	負担金費用	1,811,822	1,705,865	105,957	
	退職給付積立負担金費用	1,811,822	1,705,865	105,957	
	退職給付積立負担金費用	1,811,822	1,705,865	105,957	
	減価償却費	21,329	25,596	△4,267	
	サービス活動費用計(2)	55,748,788	64,964,683	△9,215,895	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	757,467	△7,044,099	7,801,566	
サービス活動外増減の部 収益	その他のサービス活動外収益	1,952	0	1,952	
	雑収益	1,952	0	1,952	
	雑収益	1,952	0	1,952	
	サービス活動外収益計(4)	1,952	0	1,952	
	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)	1,952	0	1,952		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	759,419	△7,044,099	7,803,518		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	11,016,404	△11,016,404
		拠点区分間繰入金収益	0	11,016,404	△11,016,404
		拠点区分間繰入金収益	0	11,016,404	△11,016,404
		特別収益計(8)	0	11,016,404	△11,016,404
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	11,016,404	△11,016,404
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	759,419	3,972,305	△3,212,886
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0		
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	759,419	3,972,305	△3,212,886		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	11,553,441	7,581,136	3,972,305	
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	12,312,860	11,553,441	759,419	
	基本金取崩額(16)	0	0	0	
	基金取崩額(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)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	12,312,860	11,553,441	759,419		

障害者相談支援事業拠点区分 貸借対照表
令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(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	24,965,464	33,547,409	△8,581,945	流動負債	12,670,967	22,033,660	△9,362,693
現金	88,430	92,935	△4,505	事業未払金	8,661,967	7,237,256	1,424,711
預貯金	21,725,446	20,205,844	1,519,602	未払費用	0	11,016,404	△11,016,404
事業未収金	3,102,575	13,208,324	△10,105,749	預り金	0	0	0
未収金	0	0	0	貸与引当金	4,009,000	3,780,000	229,000
貯蔵品	49,013	40,306	8,707	負債の部合計	12,670,967	22,033,660	△9,362,693
固定資産	18,363	39,692	△21,329	純資産の部			
その他の固定資産	18,363	39,692	△21,329	次期繰越活動増減差額	12,312,860	11,553,441	759,419
車輦運搬具	2	2	0	(うち当期活動増減差額)	759,419	3,972,305	△3,212,886
器具及び備品	1	21,330	△21,329	純資産の部合計	12,312,860	11,553,441	759,419
その他の固定資産	18,360	18,360	0	負債及び純資産の部合計	24,983,827	33,587,101	△8,603,274
資産の部合計	24,983,827	33,587,101	△8,603,274				

計算書類に対する注記(障害者相談支援事業区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)。ただし、金利の調整と認められる取得価額と債券金額との差額に重要性が乏しいと認められる場合は原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
 - ・車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、退職金の期末要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。
- (5) リース取引の会計処理
 - ・通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。
- (6) 消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は、税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付積立資産に自己都合による退職金の期末要支給額を積み立て、給与規則に基づき退職手当を支給している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当該拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 障害者相談支援事業拠点区分計算書類
 - 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式)、拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)、
 - 拠点区分貸借対照表(第3号第4様式)
- (2) 拠点区分明細書
 - 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)、拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア ふらっと泉運営事業(委託相談)サービス区分
 - イ ふらっと泉運営事業(特定相談)サービス区分
 - ウ ふらっと泉運営事業(障害児相談)サービス区分
 - エ ふらっと泉運営事業(一般相談)サービス区分
 - オ ふらっと青葉運営事業(委託相談)サービス区分
 - カ ふらっと青葉運営事業(特定相談)サービス区分
 - キ ふらっと青葉運営事業(障害児相談)サービス区分
 - ク ふらっと青葉運営事業(一般相談)サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

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、以下の通りである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	894,240	894,238	2
器具及び備品	102,384	102,383	1
リサイクル料預け金	16,860	0	16,860
預け金	1,500	0	1,500
合 計	1,014,984	996,621	18,363

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
事業未収金	3,102,575	0	3,102,575
合 計	3,102,575	0	3,102,575

10. 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

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

通所介護事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(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	経常経費補助金収入	1,877,000	1,751,411	125,589	
	宮城県補助金収入	517,000	529,511	△12,511	
	その他の補助金収入	517,000	529,511	△12,511	
	仙台市補助金収入	1,360,000	1,221,900	138,100	
	その他の事業費補助金収入	1,360,000	1,221,900	138,100	
	介護保険事業収入	135,921,000	126,642,819	9,278,181	
	居宅介護料収入	95,328,000	86,425,956	8,902,044	
	(介護報酬収入)	85,839,000	76,734,623	9,104,377	
	介護報酬収入	85,839,000	76,734,623	9,104,377	
	(利用者負担金収入)	9,489,000	9,691,333	△202,333	
	介護負担金収入(公費)	474,000	979,837	△505,837	
	介護負担金収入(一般)	9,015,000	8,711,496	303,504	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	31,518,000	31,674,788	△156,788	
	事業費収入	28,381,000	28,021,984	359,016	
	事業負担金収入(公費)	155,000	303,030	△148,030	
	事業負担金収入(一般)	2,982,000	3,349,774	△367,774	
	利用者等利用料収入	9,075,000	8,542,075	532,925	
	居宅介護サービス利用料収入	58,000	75,400	△17,400	
	食費収入(一般)	9,017,000	8,466,675	550,325	
	その他の収入	120,000	259,000	△139,000	
	受入研修費収入	55,000	150,000	△95,000	
利用者等外給食費収入	45,000	0	45,000		
雑収入	20,000	109,000	△89,000		
雑収入	20,000	109,000	△89,000		
事業活動収入計(1)		137,918,000	128,653,230	9,264,770	
支出	人件費支出	100,104,000	92,614,548	7,489,452	
	職員給料支出	72,053,000	65,923,383	6,129,617	
	職員本俸支出	46,766,000	45,632,060	1,133,940	
	職員諸手当支出	25,287,000	20,291,323	4,995,677	
	職員賞与支出	13,801,000	13,876,877	△75,877	
	派遣職員費支出	0	212,875	△212,875	
	退職給付支出	73,000	73,070	△70	
	法定福利費支出	14,177,000	12,528,343	1,648,657	
	事業費支出	33,802,000	30,145,434	3,656,566	
	給食費支出	10,808,000	9,964,777	843,223	
	給食費支出	10,808,000	9,964,777	843,223	
	保健衛生費支出	804,000	537,164	266,836	
	保健衛生費支出	804,000	537,164	266,836	
	教養娯楽費支出	594,000	567,796	26,204	
	教養娯楽費支出	594,000	567,796	26,204	
	水道光熱費支出	13,222,000	12,433,485	788,515	
	水道光熱費支出	13,222,000	12,433,485	788,515	
	燃料費支出	90,000	162,986	△72,986	
	燃料費支出	90,000	162,986	△72,986	
	消耗器具備品費支出	554,000	556,149	△2,149	
	消耗器具備品費支出	554,000	556,149	△2,149	
保険料支出	956,000	651,202	304,798		
保険料支出	956,000	651,202	304,798		

通所介護事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人: 社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業: 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
賃借料支出	4,581,000	3,355,127	1,225,873	
賃借料支出	4,581,000	3,355,127	1,225,873	
車輛費支出	2,141,000	1,901,848	239,152	
車輛費支出	541,000	223,507	317,493	
車輛燃料費支出	1,600,000	1,678,341	△78,341	
通信運搬費支出	4,000	0	4,000	
通信運搬費支出	4,000	0	4,000	
租税公課支出	46,000	14,900	31,100	
租税公課支出	46,000	14,900	31,100	
雑支出	2,000	0	2,000	
雑支出	2,000	0	2,000	
事務費支出	7,612,000	7,135,260	476,740	
福利厚生費支出	605,000	446,584	158,416	
職員被服費支出	25,000	8,778	16,222	
職員被服費支出	25,000	8,778	16,222	
旅費交通費支出	17,000	3,000	14,000	
旅費交通費支出	17,000	3,000	14,000	
研修研究費支出	60,000	0	60,000	
研修研究費支出	60,000	0	60,000	
事務消耗品費支出	140,000	117,228	22,772	
事務消耗品費支出	140,000	117,228	22,772	
修繕費支出	516,000	203,115	312,885	
修繕費支出	516,000	203,115	312,885	
通信運搬費支出	746,000	892,356	△146,356	
通信運搬費支出	746,000	892,356	△146,356	
会議費支出	3,000	0	3,000	
広報費支出	75,000	74,250	750	
広報費支出	75,000	74,250	750	
業務委託費支出	2,960,000	2,973,055	△13,055	
業務委託費支出	2,960,000	2,973,055	△13,055	
手数料支出	442,000	366,085	75,915	
手数料支出	442,000	366,085	75,915	
賃借料支出	1,573,000	1,633,259	△60,259	
賃借料支出	1,573,000	1,633,259	△60,259	
租税公課支出	21,000	27,418	△6,418	
租税公課支出	21,000	27,418	△6,418	
保守料支出	95,000	104,116	△9,116	
保守料支出	95,000	104,116	△9,116	
渉外費支出	23,000	19,000	4,000	
諸会費支出	162,000	139,250	22,750	
諸会費支出	162,000	139,250	22,750	
新聞・図書費支出	131,000	112,766	18,234	
新聞・図書費支出	131,000	112,766	18,234	
諸謝金支出	15,000	15,000	0	
諸謝金支出	15,000	15,000	0	
雑支出	3,000	0	3,000	
雑支出	3,000	0	3,000	
負担金支出	1,851,000	1,909,958	△58,958	

通所介護事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	退職給付積立負担金支出	1,851,000	1,909,958	△58,958	
	退職給付積立負担金支出	1,851,000	1,909,958	△58,958	
	事業活動支出計(2)	143,369,000	131,805,200	11,563,800	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,451,000	△3,151,970	△2,299,030	
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				
	拠点区分間繰入金収入	5,073,000	3,023,070	2,049,930	
	拠点区分間繰入金収入	5,073,000	3,023,070	2,049,930	
	拠点区分間繰入金収入	5,073,000	3,023,070	2,049,930	
	その他の活動収入計(7)	5,073,000	3,023,070	2,049,930	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,073,000	3,023,070	2,049,930	
	予備費支出(10)	0	-	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△378,000	△128,900	△249,100	
	前期末支払資金残高(12)	35,806,000	35,806,006	△6	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	35,428,000	35,677,106	△249,106	

通所介護事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

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	寄附金収益	0	16,000	△16,000
	経常経費寄附金収益	0	16,000	△16,000
	経常経費補助金収益	1,751,411	468,120	1,283,291
	宮城県補助金収益	529,511	258,120	271,391
	その他の補助金収益	529,511	258,120	271,391
	仙台市補助金収益	1,221,900	180,000	1,041,900
	その他の事業費補助金収益	1,221,900	180,000	1,041,900
	団体等補助金収益	0	30,000	△30,000
	その他の補助金収益	0	30,000	△30,000
	介護保険事業収益	126,642,819	125,513,565	1,129,254
	居宅介護料収益	86,425,956	86,496,711	△70,755
	(介護報酬収益)	76,734,623	75,367,224	1,367,399
	介護報酬収益	76,734,623	75,367,224	1,367,399
	(利用者負担金収益)	9,691,333	11,129,487	△1,438,154
	介護負担金収益(公費)	979,837	2,230,713	△1,250,876
	介護負担金収益(一般)	8,711,496	8,898,774	△187,278
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	31,674,788	30,551,846	1,122,942
	事業費収益	28,021,984	26,603,398	1,418,586
	事業負担金収益(公費)	303,030	394,348	△91,318
	事業負担金収益(一般)	3,349,774	3,554,100	△204,326
利用者等利用料収益	8,542,075	8,465,008	77,067	
居宅介護サービス利用料収益	75,400	70,645	4,755	
食費収益(一般)	8,466,675	8,394,363	72,312	
サービス活動収益計(1)		128,394,230	125,997,685	2,396,545
費用	人件費	92,898,548	92,985,650	△87,102
	職員給料	65,923,383	65,788,030	135,353
	職員本俸	45,632,060	46,132,865	△500,805
	職員諸手当	20,291,323	19,655,165	636,158
	職員賞与	3,327,877	2,771,621	556,256
	賞与引当金繰入	10,833,000	11,141,000	△308,000
	派遣職員費	212,875	730,265	△517,390
	退職給付費用	73,070	0	73,070
	法定福利費	12,528,343	12,554,734	△26,391
	事業費	30,145,434	30,175,415	△29,981
	給食費	9,964,777	9,693,008	271,769
	給食費	9,964,777	9,693,008	271,769
	保健衛生費	537,164	799,212	△262,048
	保健衛生費	537,164	799,212	△262,048
	教養娯楽費	567,796	457,490	110,306
	教養娯楽費	567,796	457,490	110,306
	水道光熱費	12,433,485	12,222,759	210,726
	水道光熱費	12,433,485	12,222,759	210,726
	燃料費	162,986	165,831	△2,845
	燃料費	162,986	165,831	△2,845
消耗器具備品費	556,149	791,022	△234,873	
消耗器具備品費	556,149	791,022	△234,873	
保険料	651,202	730,945	△79,743	
保険料	651,202	730,945	△79,743	
賃借料	3,355,127	3,274,795	80,332	

通所介護事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	賃借料	3,355,127	3,274,795	80,332
	車両費	1,901,848	1,968,703	△66,855
	車両費	223,507	328,270	△104,763
	車両燃料費	1,678,341	1,640,433	37,908
	通信運搬費	0	19,450	△19,450
	通信運搬費	0	19,450	△19,450
	租税公課	14,900	52,200	△37,300
	租税公課	14,900	52,200	△37,300
	事務費	7,135,260	6,453,932	681,328
	福利厚生費	446,584	517,416	△70,832
	職員被服費	8,778	0	8,778
	職員被服費	8,778	0	8,778
	旅費交通費	3,000	3,820	△820
	旅費交通費	3,000	3,820	△820
	研修研究費	0	33,978	△33,978
	研修研究費	0	33,978	△33,978
	事務消耗品費	117,228	288,348	△171,120
	事務消耗品費	117,228	288,348	△171,120
	修繕費	203,115	429,503	△226,388
	修繕費	203,115	429,503	△226,388
	通信運搬費	892,356	732,470	159,886
	通信運搬費	892,356	732,470	159,886
	広報費	74,250	69,300	4,950
	広報費	74,250	69,300	4,950
	業務委託費	2,973,055	2,559,983	413,072
	業務委託費	2,973,055	2,559,983	413,072
	手数料	366,085	355,276	10,809
	手数料	366,085	355,276	10,809
	賃借料	1,633,259	1,076,695	556,564
	賃借料	1,633,259	1,076,695	556,564
	租税公課	27,418	1,150	26,268
	租税公課	27,418	1,150	26,268
	保守料	104,116	128,435	△24,319
	保守料	104,116	128,435	△24,319
	渉外費	19,000	3,000	16,000
	諸会費	139,250	154,500	△15,250
	諸会費	139,250	154,500	△15,250
	新聞・図書費	112,766	85,058	27,708
	新聞・図書費	112,766	85,058	27,708
	諸謝金	15,000	15,000	0
諸謝金	15,000	15,000	0	
負担金費用	1,909,958	1,306,897	603,061	
退職給付積立負担金費用	1,909,958	1,306,897	603,061	
退職給付積立負担金費用	1,909,958	1,306,897	603,061	
減価償却費	277,320	503,041	△225,721	
サービス活動費用計(2)		132,366,520	131,424,935	941,585
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,972,290	△5,427,250	1,454,960
サービス収益	その他のサービス活動外収益	259,000	116,610	142,390
	受入研修費収益	150,000	12,000	138,000

通所介護事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動外増減の部	収益			
	利用者等外給食収益	0	610	△610
	雑収益	109,000	104,000	5,000
	雑収益	109,000	104,000	5,000
	サービス活動外収益計(4)	259,000	116,610	142,390
	費用			
その他のサービス活動外費用	0	610	△610	
利用者等外給食費	0	610	△610	
サービス活動外費用計(5)	0	610	△610	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	259,000	116,000	143,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,713,290	△5,311,250	1,597,960
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	3,023,070	3,500,000	△476,930
	拠点区分間繰入金収益	3,023,070	3,500,000	△476,930
	拠点区分間繰入金収益	3,023,070	3,500,000	△476,930
	特別収益計(8)	3,023,070	3,500,000	△476,930
費用				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,023,070	3,500,000	△476,930	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△690,220	△1,811,250	1,121,030
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		△690,220	△1,811,250	1,121,030
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	31,490,737	33,301,987	△1,811,250
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	30,800,517	31,490,737	△690,220
	基本金取崩額(16)	0	0	0
	基金取崩額(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)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)		30,800,517	31,490,737	△690,220

通所介護事業拠点区分 貸借対照表
令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(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	46,682,509	46,633,118	49,391	流動負債	16,479,403	16,017,112	462,291
現金	54,420	78,483	△24,063	事業未払金	3,032,538	2,690,385	342,153
預貯金	22,715,829	25,342,572	△2,626,743	未払費用	7,972,865	8,136,727	△163,862
事業未収金	23,810,152	21,131,973	2,678,179	賞与引当金	5,474,000	5,190,000	284,000
貯蔵品	21,659	23,090	△1,431	負債の部合計	16,479,403	16,017,112	462,291
立替金	0	0	0	純資産の部			
前払費用	80,449	57,000	23,449	次期繰越活動増減差額	30,800,517	31,490,737	△690,220
仮払金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△690,220	△1,811,250	1,121,030
固定資産	597,411	874,731	△277,320				
その他の固定資産	597,411	874,731	△277,320				
車両運搬具	338,447	494,651	△156,204				
器具及び備品	240,604	361,720	△121,116				
その他の固定資産	18,360	18,360	0	純資産の部合計	30,800,517	31,490,737	△690,220
資産の部合計	47,279,920	47,507,849	△227,929	負債及び純資産の部合計	47,279,920	47,507,849	△227,929

計算書類に対する注記(通所介護事業区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)。ただし、金利の調整と認められる取得価額と債券金額との差額に重要性が乏しいと認められる場合は原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
 - ・車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
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、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、退職金の期末要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。
- (5) リース取引の会計処理
 - ・通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。
- (6) 消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は、税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付積立資産に自己都合による退職金の期末要支給額を積み立て、給与規則に基づき退職手当を支給している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当該拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 通所介護事業拠点区分計算書類
 - ・拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式)、拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)、
 - ・拠点区分貸借対照表(第3号第4様式)
- (2) 拠点区分明細書
 - ・拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)、拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 台原通所介護事業サービス区分
 - イ 高砂通所介護事業サービス区分
 - ウ 郡山通所介護事業サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

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、以下の通りである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	10,802,224	10,463,777	338,447
器具及び備品	7,546,760	7,306,156	240,604
リサイクル料預け金	16,360	0	16,360
預け金	2,000	0	2,000
合計	18,367,344	17,769,933	597,411

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
事業未収金	23,810,152	0	23,810,152
合 計	23,810,152	0	23,810,152

10. 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
 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

貸付事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人: 社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業: 社会福祉事業

(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	經常経費補助金収入	82,066,000	55,776,484	26,289,516	
	仙台市補助金収入	50,000	42,000	8,000	
	貸付事業補助金収入	50,000	42,000	8,000	
	宮城県社協補助金収入	82,016,000	55,734,484	26,281,516	
	生活福祉資金貸付事業補助金収入	82,016,000	55,734,484	26,281,516	
	受託金収入	3,020,000	2,415,000	605,000	
	宮城県社協受託金収入	3,020,000	2,415,000	605,000	
	生活福祉資金貸付事業受託金収入	3,020,000	2,415,000	605,000	
	貸付事業収入	579,000	162,000	417,000	
	償還金収入	579,000	162,000	417,000	
	事業活動収入計(1)		85,665,000	58,353,484	27,311,516
事業活動による収支 支出	人件費支出	71,560,000	48,075,569	23,484,431	
	職員給料支出	20,475,000	15,404,550	5,070,450	
	職員本俸支出	14,219,000	13,863,600	355,400	
	職員諸手当支出	6,256,000	1,540,950	4,715,050	
	職員賞与支出	2,781,000	2,145,600	635,400	
	派遣職員費支出	45,141,000	27,721,872	17,419,128	
	法定福利費支出	3,163,000	2,803,547	359,453	
	事業費支出	14,200,000	6,420,000	7,780,000	
	ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付金支出	14,200,000	6,420,000	7,780,000	
	事務費支出	15,623,000	10,137,867	5,485,133	
	福利厚生費支出	168,000	117,714	50,286	
	旅費交通費支出	311,000	88,300	222,700	
	旅費交通費支出	311,000	88,300	222,700	
	事務消耗品費支出	2,881,000	661,795	2,219,205	
	事務消耗品費支出	2,881,000	661,795	2,219,205	
	印刷製本費支出	100,000	95,967	4,033	
	印刷製本費支出	100,000	95,967	4,033	
	水道光熱費支出	330,000	247,698	82,302	
	水道光熱費支出	330,000	247,698	82,302	
	燃料費支出	15,000	0	15,000	
	燃料費支出	15,000	0	15,000	
	通信運搬費支出	3,402,000	1,432,874	1,969,126	
	通信運搬費支出	3,402,000	1,432,874	1,969,126	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	手数料支出	162,000	109,982	52,018	
	手数料支出	162,000	109,982	52,018	
	賃借料支出	4,111,000	3,875,001	235,999	
	賃借料支出	4,111,000	3,875,001	235,999	
	土地・建物賃借料支出	3,170,000	3,168,000	2,000	
	保守料支出	876,000	284,807	591,193	
	保守料支出	876,000	284,807	591,193	
	諸会費支出	24,000	6,500	17,500	
	諸会費支出	24,000	6,500	17,500	
車輛費支出	3,000	400	2,600		
車輛費支出	3,000	400	2,600		
新聞・図書費支出	50,000	48,829	1,171		
新聞・図書費支出	50,000	48,829	1,171		

貸付事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	諸謝金支出	10,000	0	10,000	
	諸謝金支出	10,000	0	10,000	
	貸付事業支出	922,000	0	922,000	
	貸付金支出	900,000	0	900,000	
	市貸付事業返還金支出	22,000	0	22,000	
	助成金支出	674,000	630,000	44,000	
	福祉団体等助成金支出	674,000	630,000	44,000	
	市民児協生活福祉資金推進助成金支出	674,000	630,000	44,000	
	事業活動支出計(2)	102,979,000	65,263,436	37,715,564	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△17,314,000	△6,909,952	△10,404,048	
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				
	拠点区分間繰入金収入	88,000	9,415	78,585	
	拠点区分間繰入金収入	88,000	9,415	78,585	
	拠点区分間繰入金収入	88,000	9,415	78,585	
	その他の活動による収入	1,584,000	793,937	790,063	
	仙台市補助金収入	1,584,000	793,937	790,063	
	ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業補助金収入	1,584,000	793,937	790,063	
	その他の活動収入計(7)	1,672,000	803,352	868,648	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	159,000	6,000	153,000	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	159,000	6,000	153,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,513,000	797,352	715,648		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△15,801,000	△6,112,600	△9,688,400		
前期末支払資金残高(12)	53,347,000	53,347,431	△431		
当期末支払資金残高(11)+(12)	37,546,000	47,234,831	△9,688,831		

貸付事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

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			
	経常経費補助金収益	55,776,484	82,996,951	△27,220,467
	仙台市補助金収益	42,000	32,000	10,000
	貸付事業補助金収益	42,000	32,000	10,000
	宮城県社協補助金収益	55,734,484	82,964,951	△27,230,467
	生活福祉資金貸付事業補助金収益	55,734,484	82,964,951	△27,230,467
	受託金収益	2,415,000	3,265,200	△850,200
	宮城県社協受託金収益	2,415,000	3,265,200	△850,200
	生活福祉資金貸付事業受託金収益	2,415,000	3,265,200	△850,200
	サービス活動収益計(1)	58,191,484	86,262,151	△28,070,667
費用	人件費	48,816,569	76,541,178	△27,724,609
	職員給料	15,404,550	16,108,597	△704,047
	職員本俸	13,863,600	13,108,172	755,428
	職員諸手当	1,540,950	3,000,425	△1,459,475
	職員賞与	354,600	237,118	117,482
	賞与引当金繰入	2,532,000	1,645,065	886,935
	派遣職員費	27,721,872	55,836,633	△28,114,761
	法定福利費	2,803,547	2,713,765	89,782
	事務費	10,137,867	9,579,550	558,317
	福利厚生費	117,714	104,716	12,998
	職員被服費	0	111,320	△111,320
	職員被服費	0	111,320	△111,320
	旅費交通費	88,300	107,000	△18,700
	旅費交通費	88,300	107,000	△18,700
	事務消耗品費	661,795	1,566,251	△904,456
	事務消耗品費	661,795	1,566,251	△904,456
	印刷製本費	95,967	0	95,967
	印刷製本費	95,967	0	95,967
	水道光熱費	247,698	13,090	234,608
	水道光熱費	247,698	13,090	234,608
	燃料費	0	15,000	△15,000
	燃料費	0	15,000	△15,000
	通信運搬費	1,432,874	3,893,290	△2,460,416
	通信運搬費	1,432,874	3,893,290	△2,460,416
	手数料	109,982	58,158	51,824
	手数料	109,982	58,158	51,824
	賃借料	3,875,001	2,657,293	1,217,708
	賃借料	3,875,001	2,657,293	1,217,708
	土地・建物賃借料	3,168,000	319,000	2,849,000
	保守料	284,807	684,832	△400,025
	保守料	284,807	684,832	△400,025
	諸会費	6,500	3,000	3,500
	諸会費	6,500	3,000	3,500
	車輛費	400	0	400
	車輛費	400	0	400
	新聞・図書費	48,829	46,600	2,229
新聞・図書費	48,829	46,600	2,229	
助成金費用	630,000	658,800	△28,800	
福祉団体等助成金費用	630,000	658,800	△28,800	
市民児協生活福祉資金推進助成金費用	630,000	658,800	△28,800	

貸付事業拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
 事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,516,988	△2,413,287	△103,701
	国庫補助金特別積立金取崩額(ひとり親家庭資金貸付)	△2,516,988	△2,413,287	△103,701
	徴収不能額	20,919,800	0	20,919,800
	徴収不能引当金繰入	114,560	20,919,800	△20,805,240
	サービス活動費用計(2)	78,101,808	105,286,041	△27,184,233
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△19,910,324	△19,023,890	△886,434
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)		△19,910,324	△19,023,890	△886,434
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	9,415	3,653	5,762
	拠点区分間繰入金収益	9,415	3,653	5,762
	拠点区分間繰入金収益	9,415	3,653	5,762
	その他の特別収益	21,713,737	770,168	20,943,569
	仙台市補助金収益	793,937	770,168	23,769
	ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業補助金収益	793,937	770,168	23,769
	徴収不能引当金戻入益	20,919,800	0	20,919,800
	特別収益計(8)	21,723,152	773,821	20,949,331
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	793,937	770,168	23,769	
国庫補助金等特別積立金積立額(ひとり親家庭資金貸付)	793,937	770,168	23,769	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	470,700	0	470,700	
過年度修正損	470,700	0	470,700	
特別費用計(9)	1,264,637	770,168	494,469	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		20,458,515	3,653	20,454,862
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		548,191	△19,020,237	19,568,428
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		548,191	△19,020,237	19,568,428
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	△12,854,014	6,166,223	△19,020,237
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△12,305,823	△12,854,014	548,191
	基本金取崩額(16)	0	0	0
	基金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	21,390,500	0	21,390,500
	貸付事業資金積立金取崩額	21,390,500	0	21,390,500
	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)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)		9,084,677	△12,854,014	21,938,691

貸付事業拠点区分 貸借対照表
令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 仙台市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(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	74,335,075	78,987,118	△4,652,043	流動負債	28,732,244	26,530,687	2,201,557
預貯金	60,477,057	54,293,434	6,183,623	事業未払金	18,415,333	25,624,937	△7,209,604
事業未収金	9,415	3,653	5,762	未払費用	8,684,911	0	8,684,911
木取補助金	13,634,057	24,175,899	△10,541,842	預り金	0	14,750	△14,750
貯蔵品	214,546	250,132	△35,586	貸与引当金	1,632,000	891,000	741,000
前払費用	0	264,000	△264,000				
固定資産	44,190,272	38,517,532	5,672,740	固定負債	12,857,200	12,863,200	△6,000
その他の固定資産	44,190,272	38,517,532	5,672,740	長期運営資金借入金	12,857,200	12,863,200	△6,000
器具及び備品	2	2	0	負債の部合計	41,589,444	39,393,887	2,195,557
長期貸付金	14,963,330	36,515,830	△21,552,500				
ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸	29,340,000	22,920,000	6,420,000	純資産の部			
その他の固定資産	1,500	1,500	0	国庫補助金等特別積立金	49,491,185	51,214,236	△1,723,051
徴収不能引当金	△114,560	△20,919,800	20,805,240	国庫補助金等特別積立金(ひとり親家)	49,491,185	51,214,236	△1,723,051
				その他の積立金	18,360,041	39,750,541	△21,390,500
				貸付事業資金積立金	18,360,041	39,750,541	△21,390,500
				次期繰越活動増減差額	9,084,677	△12,854,014	21,938,691
				(うち当期活動増減差額)	548,191	△19,020,237	19,568,428
				純資産の部合計	76,935,903	78,110,763	△1,174,860
資産の部合計	118,525,347	117,504,650	1,020,697	負債及び純資産の部合計	118,525,347	117,504,650	1,020,697

計算書類に対する注記(貸付事業区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)。ただし、金利の調整と認められる取得価額と債券金額との差額に重要性が乏しいと認められる場合は原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
 - ・車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、退職金の期末要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備える為、個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。
- (5) リース取引の会計処理
 - ・通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。
- (6) 消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は、税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付積立資産に自己都合による退職金の期末要支給額を積み立て、給与規則に基づき退職手当を支給している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当該拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 貸付事業拠点区分計算書類
 - 拠点区分資金収支計算書(第1号第4様式)、拠点区分事業活動計算書(第2号第4様式)、
 - 拠点区分貸借対照表(第3号第4様式)
- (2) 拠点区分明細書
 - 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)、拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 生活福祉資金貸付事業サービス区分
 - イ 社会福祉資金等貸付事業サービス区分
 - ウ ひとり親家庭高等職業訓練促進資金貸付事業サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

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、以下の通りである。

(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	330,048	330,046	2
預け金	1,500	0	1,500
合計	331,548	330,046	1,502

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
事業未収金	9,415	0	9,415
未収補助金	13,634,057	0	13,634,057
長期貸付金	14,963,330	114,560	14,848,770
ひとり親家庭貸付金	29,340,000	0	29,340,000
合 計	57,946,802	114,560	57,832,242

10. 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
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
社会福祉資金等貸付金について、不納欠損処理方針を取り決め、時効期間満了の債権に
ついて徴収不能引当金を計上している。