

## やすらぎの里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	寄附金収入	20,000	0	20,000
	経常経費寄附金収入	20,000	0	20,000
	受託金収入	53,587,000	53,587,000	0
	市区町村受託金収入	53,587,000	53,587,000	0
	指定管理施設等事業収入	53,587,000	53,587,000	0
	障害福祉サービス等事業収入	12,285,000	11,757,396	527,604
	自立支援給付費収入	7,421,000	7,207,430	213,570
	介護給付費収入	7,421,000	7,207,430	213,570
	利用者負担金収入	9,000	6,250	2,750
	その他の負担金収入	9,000	6,250	2,750
	その他の事業収入	4,855,000	4,543,716	311,284
	補助金事業収入	1,729,000	1,652,017	76,983
	受託事業収入	982,000	855,768	126,232
	その他の事業収入	2,144,000	2,035,931	108,069
	その他の収入	50,000	650	49,350
	利用者等外給食費収入	31,000	650	30,350
	実習等収入	30,000	0	30,000
	職員等給食費収入	1,000	650	350
	雑収入	19,000	0	19,000
	雑収入	19,000	0	19,000
事業活動収入計(1)	65,942,000	65,345,046	596,954	
業 活 動 に よ る 支	人件費支出	51,154,000	50,832,389	321,611
	職員給料支出	22,162,000	22,123,140	38,860
	職員給料支出	19,172,000	19,171,800	200
	職員諸手当支出	2,990,000	2,951,340	38,660
	職員賞与支出	7,666,000	7,665,905	95
	業績基礎手当支出	4,192,000	4,191,960	40
	業績反映手当支出	3,474,000	3,473,945	55
	非常勤職員給与支出	14,017,000	13,825,631	191,369
	非常勤職員給与支出	11,181,000	11,111,525	69,475
	非常勤職員諸手当支出	2,836,000	2,714,106	121,894
	退職給付支出	493,000	491,700	1,300
	退職共済掛金支出	493,000	491,700	1,300
	法定福利費支出	6,816,000	6,726,013	89,987
	職員法定福利費支出	4,863,000	4,854,226	8,774
	臨時職員法定福利費支出	1,953,000	1,871,787	81,213
	事業費支出	5,636,000	5,532,991	103,009
	給食費支出	1,255,000	1,253,270	1,730
	利用者給食費支出	1,151,000	1,150,220	780
	検食費支出	104,000	103,050	950
	医薬品費支出	9,000	3,436	5,564
	教養娯楽費支出	91,000	82,905	8,095
	消耗器具備品費支出	1,069,000	999,508	69,492
	消耗品費支出	844,000	775,333	68,667
	器具什器費支出	225,000	224,175	825
	水道光熱費支出	1,668,000	1,666,901	1,099
	燃料費支出	364,000	363,133	867
	賃借料支出	4,000	0	4,000
	車輛費支出	775,000	774,693	307
	車輛燃料費	775,000	774,693	307
	旅費交通費支出	3,000	0	3,000
	通信運搬費支出	398,000	389,145	8,855
	事務費支出	9,151,000	7,954,686	1,196,314
	福利厚生費支出	182,000	181,144	856
研修研究費支出	83,000	74,732	8,268	
研修研究費支出	63,000	55,700	7,300	
研修旅費	20,000	19,032	968	
事務消耗品費支出	833,000	274,131	558,869	
事務消耗品費支出	753,000	194,331	558,669	
器具什器費支出	80,000	79,800	200	
租税公課支出	40,000	15,000	25,000	

### やすらぎの里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	保守料支出	695,000	693,987	1,013
		渉外費支出	3,000	0	3,000
		報償費支出	14,000	13,280	720
		水道光熱費支出	292,000	277,058	14,942
		燃料費支出	119,000	78,724	40,276
		保険料支出	201,000	195,780	5,220
		賃借料支出	948,000	930,300	17,700
		旅費交通費支出	36,000	34,256	1,744
		修繕費支出	298,000	55,650	242,350
		通信運搬費支出	158,000	131,918	26,082
		広報費支出	15,000	3,150	11,850
		業務委託費支出	4,704,000	4,679,805	24,195
		業務委託費支出	4,704,000	4,679,805	24,195
		手数料支出	32,000	29,634	2,366
		諸会費支出	6,000	0	6,000
		車両費支出	492,000	286,137	205,863
		車両費支出	121,000	120,006	994
		車両燃料費	371,000	166,131	204,869
		その他の支出	1,000	350	650
		利用者等外食給食費支出	1,000	350	650
職員等給食費支出	1,000	350	650		
		事業活動支出計(2)	65,942,000	64,320,416	1,621,584
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	1,024,630	△1,024,630
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
		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
	支出				
			その他の活動支出計(8)	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)	0	1,024,630	△1,024,630
		前期末支払資金残高(12)	25,856,000	25,855,313	687
		当期末支払資金残高(11)+(12)	25,856,000	26,879,943	△1,023,943

### やすらぎの里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	53,587,000	0	53,587,000
	市区町村受託金収益	53,587,000	0	53,587,000
	指定管理施設等事業収益	53,587,000	0	53,587,000
	障害福祉サービス等事業収益	11,757,396	0	11,757,396
	自立支援給付費収益	7,207,430	0	7,207,430
	介護給付費収益	7,207,430	0	7,207,430
	利用者負担金収益	6,250	0	6,250
	その他負担金収益	6,250	0	6,250
	その他の事業収益	4,543,716	0	4,543,716
	補助金事業収益	1,652,017	0	1,652,017
	受託事業収益	855,768	0	855,768
	その他の事業収益	2,035,931	0	2,035,931
	サービス活動収益計(1)	65,344,396	0	65,344,396
サ ー ビ ス 費	人件費	50,844,200	0	50,844,200
	職員給料	22,123,140	0	22,123,140
	職員給料	19,171,800	0	19,171,800
	職員諸手当	2,951,340	0	2,951,340
	職員賞与	5,114,342	0	5,114,342
	業績基礎手当	2,802,200	0	2,802,200
	業績反映手当	2,312,142	0	2,312,142
	賞与引当金繰入	3,558,907	0	3,558,907
	非常勤職員給与	13,257,548	0	13,257,548
	非常勤職員給与	10,543,442	0	10,543,442
	非常勤職員諸手当	2,714,106	0	2,714,106
	退職給付費用	491,700	0	491,700
	退職共済掛金	491,700	0	491,700
	法定福利費	6,298,563	0	6,298,563
	職員法定福利費	4,492,976	0	4,492,976
	臨時職員法定福利費	1,805,587	0	1,805,587
	事業費	5,532,991	0	5,532,991
	給食費	1,253,270	0	1,253,270
	利用者給食費	1,150,220	0	1,150,220
	検食費	103,050	0	103,050
	医薬品費	3,436	0	3,436
	教養娯楽費	82,905	0	82,905
	消耗器具備品費	999,508	0	999,508
	消耗品費	775,333	0	775,333
	器具什器費	224,175	0	224,175
	水道光熱費	1,666,901	0	1,666,901
	燃料費	363,133	0	363,133
	車輛費	774,693	0	774,693
	車輛燃料費	774,693	0	774,693
	通信運搬費	389,145	0	389,145
	事務費	7,954,686	0	7,954,686
	福利厚生費	181,144	0	181,144
	研修研究費	74,732	0	74,732
研修研究費	55,700	0	55,700	
研修旅費	19,032	0	19,032	
事務消耗品費	274,131	0	274,131	
消耗品費	194,331	0	194,331	
器具什器費	79,800	0	79,800	
租税公課	15,000	0	15,000	
保守料	693,987	0	693,987	
報償費	13,280	0	13,280	
水道光熱費	277,058	0	277,058	
燃料費	78,724	0	78,724	
保険料	195,780	0	195,780	
賃借料	930,300	0	930,300	
旅費交通費	34,256	0	34,256	
修繕費	55,650	0	55,650	
通信運搬費	131,918	0	131,918	

## やすらぎの里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
	広報費	3,150	0	3,150
	業務委託費	4,679,805	0	4,679,805
	業務委託費	4,679,805	0	4,679,805
	手数料	29,634	0	29,634
	車両費	286,137	0	286,137
	車両費	120,006	0	120,006
	車両燃料費	166,131	0	166,131
	減価償却費	1,254,001	0	1,254,001
	減価償却費	1,254,001	0	1,254,001
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,002,002	0	△1,002,002
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,002,002	0	△1,002,002
	サービス活動費用計(2)	64,583,876	0	64,583,876
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	760,520	0	760,520
	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		650	0	650
利用者等外給食収益		650	0	650
職員等給食費収入		650	0	650
サービス活動外収益計(4)		650	0	650
費				
その他のサービス活動外費用		350	0	350
利用者等外給食費		350	0	350
職員等給食費		350	0	350
サービス活動外費用計(5)	350	0	350	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	300	0	300	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	760,820	0	760,820	
特別増減の部	収			
	益			
	特別収益計(8)	0	0	0
特別増減の部	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	760,820	0	760,820	
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)	760,820	0	760,820	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	23,666,045	23,666,045	0
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	24,426,865	23,666,045	760,820
	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)	24,426,865	23,666,045	760,820

## やすらぎの里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	28,291,013	0	28,291,013	流動負債	4,969,977	0	4,969,977
現金預金	26,690,450	0	26,690,450	事業未払金	1,209,235	0	1,209,235
事業未収金	1,591,178	0	1,591,178	預り金	201,835	0	201,835
前払金	9,385	0	9,385	賞与引当金	3,558,907	0	3,558,907
固定資産	11,392,777	0	11,392,777	負債の部合計	4,969,977	0	4,969,977
その他の固定資産	11,392,777	0	11,392,777				
建物	1	0	1	純資産の部			
車両運搬具	2,163,074	0	2,163,074	国庫補助金等特別積立金	2,295,373	0	2,295,373
器具及び備品	1,224,307	0	1,224,307	国庫補助金等特別積立金	2,295,373	0	2,295,373
移行時特別積立資産	441,225	0	441,225	その他の積立金	7,991,575	0	7,991,575
施設整備等積立資産	6,392,783	0	6,392,783	移行時特別積立金	441,225	0	441,225
支援施設等繰越積立資産	1,157,567	0	1,157,567	施設整備等積立金	6,392,783	0	6,392,783
差入保証金	13,820	0	13,820	支援施設等繰越積立金	1,157,567	0	1,157,567
				次期繰越活動増減差額	24,426,865	23,666,045	760,820
				次期繰越活動増減差額	24,426,865	23,666,045	760,820
				(うち当期活動増減差額)	760,820	0	760,820
				純資産の部合計	34,713,813	23,666,045	11,047,768
資産の部合計	39,683,790	0	39,683,790	負債及び純資産の部合計	39,683,790	23,666,045	16,017,745

脚注

- 1. 減価償却費の累計額      6,044,839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			
建物	198,800	198,799	1
車両運搬具	5,318,596	3,155,522	2,163,074
器具・備品	3,150,425	1,926,118	1,224,307
ソフトウェア	764,400	764,400	0
合計	9,432,221	6,044,839	3,387,382

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	1,591,178	0	1,591,178
立替金	0	0	0
合計	1,591,178	0	1,591,178

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