

(8) セツ森希望の家地域支援

七ツ森希望の家地域支援拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	寄附金収入	240,000	0	240,000
	經常経費寄附金収入	240,000	0	240,000
	經常経費補助金収入	93,000	92,500	500
	共同募金配分金収入	93,000	92,500	500
	歳末たすけあい配分金収入	93,000	92,500	500
	受託金収入	7,262,000	7,182,240	79,760
	都道府県受託金収入	7,262,000	7,182,240	79,760
	施設管理費収入	6,828,000	6,748,240	79,760
	施設事業費収入	434,000	434,000	0
	事業収入	1,617,000	1,466,750	150,250
	利用料収入	1,617,000	1,466,750	150,250
	利用者負担金収入	1,617,000	1,466,750	150,250
	障害福祉サービス等事業収入	189,158,000	190,620,730	△1,462,730
	自立支援給付費収入	125,371,000	126,006,930	△635,930
	介護給付費収入	38,729,000	38,379,200	349,800
	訓練等給付費収入	81,386,000	84,039,310	△2,653,310
	計画相談支援給付費収入	5,256,000	3,588,420	1,667,580
	障害児施設給付費収入	1,778,000	1,640,680	137,320
	障害児通所給付費収入	508,000	469,610	38,390
	障害児相談支援給付費収入	1,270,000	1,171,070	98,930
	利用者負担金収入	7,011,000	7,144,246	△133,246
	障害児給付費負担金収入	18,000	0	18,000
	その他の負担金収入	6,993,000	7,144,246	△151,246
	補足給付費収入	5,630,000	5,708,136	△78,136
	特例障害者特別給付費収入	5,630,000	5,708,136	△78,136
	特定費用収入	988,000	973,030	14,970
	その他の事業収入	48,380,000	49,147,708	△767,708
補助金事業収入(公費)	729,000	1,799,000	△1,070,000	
受託事業収入(公費)	21,699,000	21,200,369	498,631	
受託事業収入(一般)	24,218,000	24,307,389	△89,389	
その他の事業収入	1,734,000	1,840,950	△106,950	
その他の収入	509,000	491,094	17,906	
利用者等外給食費収入	222,000	220,060	1,940	
職員等給食費収入	222,000	220,060	1,940	
雑収入	287,000	271,034	15,966	
雑収入	287,000	271,034	15,966	
事業活動収入計(1)	198,879,000	199,853,314	△974,314	
事業活動に要する支出	人件費支出	134,270,000	131,769,214	2,500,786
	報酬支出	1,560,000	1,560,000	0
	一般報酬支出	1,560,000	1,560,000	0
	職員給料支出	68,591,000	66,510,450	2,080,550
	職員給料支出	55,930,000	54,217,198	1,712,802
	職員諸手当支出	12,661,000	12,293,252	367,748
	職員賞与支出	19,252,000	19,243,407	8,593
	業績基礎手当支出	10,665,000	10,660,034	4,966
	業績反映手当支出	8,587,000	8,583,373	3,627
	非常勤職員給与支出	23,532,000	23,412,996	119,004
	非常勤職員給与支出	17,730,000	17,698,860	31,140
	非常勤職員諸手当支出	5,802,000	5,714,136	87,864
	退職給付支出	2,896,000	2,892,500	3,500
	退職共済掛金支出	2,896,000	2,892,500	3,500
	法定福利費支出	18,439,000	18,149,861	289,139
	職員法定福利費支出	14,233,000	14,096,216	136,784
	臨時職員法定福利費支出	4,206,000	4,053,645	152,355
	事業費支出	19,545,000	19,218,218	326,782
	給食費支出	4,165,000	4,101,133	63,867
	利用者給食費支出	4,165,000	4,101,133	63,867
	本人支給金支出	93,000	92,500	500
	消耗器具備品費支出	783,000	780,638	2,362
	消耗品費支出	672,000	669,758	2,242
	器具什器費支出	111,000	110,880	120
	水道光熱費支出	4,731,000	4,711,604	19,396
	燃料費支出	136,000	59,635	76,365
	保険料支出	2,535,000	2,532,309	2,691
賃借料支出	5,566,000	5,472,884	93,116	
車輛費支出	1,174,000	1,106,295	67,705	
車輛燃料費支出	1,174,000	1,106,295	67,705	

七ツ森希望の家地域支援拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 支	報償費支出	4,000	3,620	380
	修繕費支出	358,000	357,600	400
	事務費支出	66,753,000	66,345,519	407,481
	福利厚生費支出	340,000	337,020	2,980
	研修研究費支出	260,000	239,841	20,159
	研修研究費支出	119,000	106,354	12,646
	研修旅費	141,000	133,487	7,513
	事務消耗品費支出	2,394,000	2,210,947	183,053
	事務消耗品費支出	2,306,000	2,122,947	183,053
	器具什器費支出	88,000	88,000	0
	土地・建物賃借料支出	14,441,000	14,438,604	2,396
	租税公課支出	2,543,000	2,502,559	40,441
	保守料支出	888,000	818,840	69,160
	渉外費支出	16,000	5,120	10,880
	報償費支出	632,000	631,600	400
	保険料支出	2,000	1,940	60
	旅費交通費支出	425,000	416,557	8,443
	印刷製本費支出	46,000	45,447	553
	修繕費支出	1,269,000	1,244,473	24,527
	通信運搬費支出	1,260,000	1,244,921	15,079
	会議費支出	20,000	8,402	11,598
	業務委託費支出	41,765,000	41,762,779	2,221
	業務委託費支出	41,765,000	41,762,779	2,221
	手数料支出	301,000	285,874	15,126
	諸会費支出	149,000	148,600	400
	雑支出	2,000	1,995	5
	その他の支出	205,000	199,250	5,750
	利用者等外食給食費支出	205,000	199,250	5,750
	職員等給食費支出	205,000	199,250	5,750
	事業活動支出計(2)	220,773,000	217,532,201	3,240,799
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△21,894,000	△17,678,887	△4,215,113	
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	20,736,000	20,325,557	410,443
	拠点区分間繰入金収入	20,736,000	20,325,557	410,443
	その他の活動による収入	0	120,000	△120,000
	差入保証金返還収入	0	120,000	△120,000
	敷金補償金返還収入	0	120,000	△120,000
	その他の活動による収入計(7)	20,736,000	20,445,557	290,443
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	15,506,000	12,385,320	3,120,680
	拠点区分間繰入金支出	15,506,000	12,385,320	3,120,680
その他の活動支出計(8)	15,506,000	12,385,320	3,120,680	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,230,000	8,060,237	△2,830,237	
予備費支出(10)	0	—		
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△16,664,000	△9,618,650	△7,045,350	
前期末支払資金残高(12)	22,387,000	22,386,061	939	
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,723,000	12,767,411	△7,044,411	

七ツ森希望の家地域支援拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	寄附金収益	0	258,000	△258,000
	經常経費寄附金収益	0	258,000	△258,000
	經常経費補助金収益	92,500	0	92,500
	共同募金配分金収益	92,500	0	92,500
	歳末たすけあい配分金収益	92,500	0	92,500
	受託金収益	7,182,240	7,223,000	△40,760
	都道府県受託金収益	7,182,240	7,223,000	△40,760
	施設管理費収益	6,748,240	6,789,000	△40,760
	施設事業費収益	434,000	434,000	0
	事業収益	1,466,750	1,371,800	94,950
	利用料収益	1,466,750	1,371,800	94,950
	利用者負担金収益	1,466,750	1,371,800	94,950
	障害福祉サービス等事業収益	190,620,730	195,694,172	△5,073,442
	自立支援給付費収益	126,006,930	131,011,390	△5,004,460
	介護給付費収益	38,379,200	37,288,160	1,091,040
	訓練等給付費収益	84,039,310	89,927,420	△5,888,110
	計画相談支援給付費収益	3,588,420	3,795,810	△207,390
	障害児施設給付費収益	1,640,680	11,678,925	△10,038,245
	障害児通所給付費収益	469,610	10,470,425	△10,000,815
	障害児相談支援給付費収益	1,171,070	1,208,500	△37,430
	利用者負担金収益	7,144,246	8,191,626	△1,047,380
	障害児給付費負担金収益	0	367,620	△367,620
	その他負担金収益	7,144,246	7,824,006	△679,760
	補足給付費収益	5,708,136	6,050,000	△341,864
	特例障害者特別給付費収益	5,708,136	6,050,000	△341,864
	特定費用収益	973,030	1,096,060	△123,030
	その他の事業収益	49,147,708	37,666,171	11,481,537
	補助金事業収益(公費)	1,799,000	2,458,000	△659,000
	受託事業収益(公費)	21,200,369	17,823,000	3,377,369
	受託事業収益(一般)	24,307,389	15,143,000	9,164,389
	その他の事業収益	1,840,950	2,242,171	△401,221
	サービス活動収益計(1)	199,362,220	204,546,972	△5,184,752
	サ ー ビ ス 費	人件費	134,499,411	135,891,449
報酬		1,560,000	1,560,000	0
一般報酬		1,560,000	1,560,000	0
職員給料		66,510,450	64,055,649	2,454,801
職員給料		54,217,198	50,322,107	3,895,091
職員諸手当		12,293,252	13,733,542	△1,440,290
職員賞与		14,754,288	12,199,062	2,555,226
業績基礎手当		8,099,246	6,876,781	1,222,465
業績反映手当		6,655,042	5,322,281	1,332,761
賞与引当金繰入		9,326,648	6,795,856	2,530,792
非常勤職員給与		22,200,940	30,482,657	△8,281,717
非常勤職員給与		17,698,860	22,394,034	△4,695,174
非常勤職員諸手当		4,502,080	8,088,623	△3,586,543
派遣職員費		0	39,800	△39,800
退職給付費用		2,892,500	4,094,000	△1,201,500
退職共済掛金		2,892,500	4,094,000	△1,201,500
法定福利費		17,254,585	16,664,425	590,160
職員法定福利費		13,386,409	11,976,945	1,409,464
臨時職員法定福利費		3,868,176	4,687,480	△819,304
事業費		19,218,218	21,389,950	△2,171,732
給食費		4,101,133	4,075,353	25,780
利用者給食費		4,101,133	4,075,353	25,780
保健衛生費		0	8,000	△8,000
医療費		0	646,310	△646,310
本人支給金		92,500	0	92,500
消耗器具備品費		780,638	937,837	△157,199
消耗品費		669,758	937,837	△268,079
器具什器費		110,880	0	110,880
水道光熱費		4,711,604	4,985,026	△273,422
燃料費		59,635	176,606	△116,971
保険料		2,532,309	2,664,595	△132,286
賃借料		5,472,884	5,781,851	△308,967
車輛費		1,106,295	1,500,530	△394,235

事業所名

事業・拠点 [9020:七ツ森希望の家地域支援]

七ツ森希望の家地域支援拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 用 部		車輦費	0	4,620	△4,620
		車輦燃料費	1,106,295	1,495,910	△389,615
		報償費	3,620	0	3,620
		旅費交通費	0	280,732	△280,732
		修繕費	357,600	324,500	33,100
		手数料	0	8,610	△8,610
		事務費	66,358,519	61,581,969	4,776,550
		福利厚生費	337,020	815,787	△478,767
		研修研究費	239,841	282,100	△42,259
		研修研究費	106,354	255,116	△148,762
		研修旅費	133,487	26,984	106,503
		事務消耗品費	2,223,947	1,803,361	420,586
		消耗品費	2,135,947	1,264,861	871,086
		器具什器費	88,000	538,500	△450,500
		土地・建物賃借料	14,438,604	15,018,000	△579,396
		租税公課	2,502,559	5,300	2,497,259
		保守料	818,840	523,600	295,240
		渉外費	5,120	6,480	△1,360
		報償費	631,600	55,000	576,600
		保険料	1,940	1,400	540
		旅費交通費	416,557	289,339	127,218
		印刷製本費	45,447	70,180	△24,733
		修繕費	1,244,473	250,076	994,397
		通信運搬費	1,244,921	1,267,508	△22,587
		会議費	8,402	5,325	3,077
		業務委託費	41,762,779	40,450,547	1,312,232
		業務委託費	41,762,779	40,450,547	1,312,232
		手数料	285,874	596,766	△310,892
		諸会費	148,600	141,200	7,400
		雑費	1,995	0	1,995
	減価償却費	18,744,111	18,747,111	△3,000	
	減価償却費	18,744,111	18,747,111	△3,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,981,088	△7,981,088	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,981,088	△7,981,088	0	
	サービス活動費用計(2)	230,839,171	229,629,391	1,209,780	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△31,476,951	△25,082,419	△6,394,532	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	504,094	1,528,171	△1,024,077
		利用者等外給食収益	220,060	286,120	△66,060
		職員等給食費収益	220,060	286,120	△66,060
		雑収益	284,034	1,242,051	△958,017
		雑収益	284,034	1,242,051	△958,017
		サービス活動外収益計(4)	504,094	1,528,171	△1,024,077
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	199,250	273,120	△73,870
		利用者等外給食費	199,250	273,120	△73,870
		職員等給食費	199,250	273,120	△73,870
		サービス活動外費用計(5)	199,250	273,120	△73,870
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		304,844	1,255,051	△950,207	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△31,172,107	△23,827,368	△7,344,739
特 別 増 減 の 部	特 別 増 減 の 部	事業区分間繰入金収益	0	21,245,000	△21,245,000
		事業区分間繰入金収益	0	21,245,000	△21,245,000
		拠点区分間繰入金収益	20,325,557	799,200	19,526,357
		拠点区分間繰入金収益	20,325,557	799,200	19,526,357
		サービス区分間繰入金収益	0	△1,106,399	1,106,399
		サービス区分間繰入金収益	0	△1,106,399	1,106,399
		特別収益計(8)	20,325,557	20,937,801	△612,244
	特 別 増 減 の 部	固定資産売却損・処分損	0	34,997	△34,997
		ソフトウェア売却損・処分損	0	34,997	△34,997
		拠点区分間繰入金費用	12,385,320	6,024,132	6,361,188
		拠点区分間繰入金費用	12,385,320	6,024,132	6,361,188
		サービス区分間繰入金費用	0	△1,106,399	1,106,399
サービス区分間繰入金費用		0	△1,106,399	1,106,399	
	特別費用計(9)	12,385,320	4,952,730	7,432,590	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,940,237	15,985,071	△8,044,834
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,231,870	△7,842,297	△15,389,573
		法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0

事業所名 _____

事業・拠点 [9020:七ツ森希望の家地域支援]

七ツ森希望の家地域支援拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
法人税等調整額 (13)		0	0	0
当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)		△23,231,870	△7,842,297	△15,389,573
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)	177,261,141	185,103,438	△7,842,297
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)	154,029,271	177,261,141	△23,231,870
	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)	154,029,271	177,261,141	△23,231,870

七ツ森希望の家地域支援拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	流動負債	当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	91,306,799	71,915,314	19,391,485	流 動 負 債	88,065,441	56,325,109	31,740,332
現 金 預 金	32,171,966	3,479,721	28,692,245	事 業 未 払 金	5,548,844	5,243,186	305,658
事 業 未 収 金	43,428,370	41,584,364	1,844,006	そ の 他 未 払 金	0	94,022	△94,022
未 収 金	16,451	24,838	△8,387	未 払 費 用	457,244	930,119	△472,875
前 払 費 用	1,678,775	1,734,674	△55,899	預 り 金	2,916,742	198,249	2,718,493
事 業 区 分 間 金 付	14,011,237	25,091,717	△11,080,480	職 員 預 り 金	471,411	625,413	△154,002
固 定 資 産	266,476,492	285,340,603	△18,864,111	事 業 区 分 間 金 借 入	0	19,970,057	△19,970,057
基 本 財 産	236,778,351	253,546,751	△16,768,400	拠 点 区 分 間 金 借 入	69,145,147	22,468,207	46,676,940
建 物	236,778,351	253,546,751	△16,768,400	賞 与 引 当 金	9,526,053	6,795,856	2,730,197
そ の 他 の 固 定 資 産	29,698,141	31,793,852	△2,095,711	負 債 の 部 合 計	88,065,441	56,325,109	31,740,332
建 物	790,364	865,137	△74,773	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	1	1	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	113,890,250	121,871,338	△7,981,088
器 具 及 び 備 品	3,454,694	3,968,083	△513,389	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	113,890,250	121,871,338	△7,981,088
構 築 物	20,159,085	21,474,301	△1,315,216	そ の 他 の 積 立 金	1,798,329	1,798,329	0
権 利	340,568	373,301	△32,733	施 設 整 備 等 積 立 金	1,798,329	1,798,329	0
ソ フ ト ウ ェ ア	122,100	161,700	△39,600	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	154,029,271	177,261,141	△23,231,870
施 設 整 備 等 積 立 資 産	1,798,329	1,798,329	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	154,029,271	177,261,141	△23,231,870
差 入 保 証 金	3,033,000	3,153,000	△120,000	(うち当期活動増減差額)	△23,231,870	△7,842,297	△15,389,573
				純 資 産 の 部 合 計	269,717,850	300,930,808	△31,212,958
資 産 の 部 合 計	357,783,291	357,255,917	527,374	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	357,783,291	357,255,917	527,374

計算書類に対する注記（七ツ森希望の家地域支援拠点用）

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - イ 満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）
 - ロ 上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - イ 有形固定資産（リース資産除く）
 - (イ) 平成19年3月31日以前取得分：旧定額法
 - (ロ) 平成19年4月1日以降取得分：新定額法
 - ロ 無形固定資産（リース資産除く）
 - (イ) 定額法によっております。ただし、自社使用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
- (3) 引当金の計上基準
 - イ 退職給付引当金
 - 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の見積額に基づき、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。
 - ロ 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。

2 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。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 七ツ森希望の家地域支援拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老初0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老初1112第1号）26（2）ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））の作成は省略している。
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	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 児童発達支援事業ふわり 放課後等デイサービスふわり ぱれっと障害者就業・生活支援センター事業(県) ぱれっと市町村障害者相談支援事業(よしおか) ぱれっと特定相談支援事業(よしおか) ぱれっと障害児相談支援事業(よしおか) ぱれっと共同生活援助事業 ぱれっと生活介護事業 障害者等基幹機能型相談支援事業(よしおか)

4 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	253,546,751	0	16,768,400	236,778,351
合計	253,546,751	0	16,768,400	236,778,351

建物附属設備を建物の科目にまとめている。

- 5 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
該当なし
- 6 担保に供している資産
該当なし

- 7 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	4,248,861	3,458,497	790,364
構築物	26,304,335	6,145,250	20,159,085
車輛運搬具	340,200	340,199	1
器具及び備品	8,186,731	4,732,037	3,454,694
合計	39,080,127	14,675,983	24,404,144

- 8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
該当なし
- 9 重要な後発事象
該当なし
- 10 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

(9) セツ森希望の家

七ツ森希望の家拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	受託金収入	126,352,000	123,510,165	2,841,835
	国受託金収入	28,793,000	26,824,789	1,968,211
	その他の受託金収入	28,793,000	26,824,789	1,968,211
	都道府県受託金収入	97,559,000	96,685,376	873,624
	施設管理費収入	88,519,000	88,519,000	0
	施設事業費収入	9,040,000	8,166,376	873,624
	障害福祉サービス等事業収入	440,000	328,010	111,990
	特定費用収入	28,000	16,670	11,330
	その他の事業収入	412,000	311,340	100,660
	受託事業収入(公費)	405,000	308,500	96,500
	その他の事業収入	7,000	2,840	4,160
	事業活動収入計(1)	126,792,000	123,838,175	2,953,825
	事業活動による支出	人件費支出	96,944,000	96,190,764
職員給料支出		52,402,000	51,915,386	486,614
職員諸手当支出		42,044,000	41,916,179	127,821
職員賞与支出		10,358,000	9,999,207	358,793
業績基礎手当支出		15,082,000	15,079,127	2,873
業績反映手当支出		8,375,000	8,373,184	1,816
非常勤職員給与支出		6,707,000	6,705,943	1,057
非常勤職員諸手当支出		13,349,000	13,245,538	103,462
退職給付支出		10,029,000	9,944,994	84,006
退職共済掛金支出		3,320,000	3,300,544	19,456
法定福利費支出		2,671,000	2,670,000	1,000
職員法定福利費支出		2,671,000	2,670,000	1,000
臨時職員法定福利費支出		13,440,000	13,280,713	159,287
事業費支出		11,015,000	10,892,855	122,145
給食費支出		2,425,000	2,387,858	37,142
利用者給食費支出		9,610,000	9,240,071	369,929
検食費支出		105,000	93,500	11,500
消耗器具備品費支出		22,000	11,000	11,000
水道光熱費支出		83,000	82,500	500
燃料費支出		597,000	498,235	98,765
保険料支出		597,000	498,235	98,765
賃借料支出		4,014,000	3,992,826	21,174
車両費支出		1,777,000	1,753,424	23,576
車両燃料費支出		127,000	122,813	4,187
報償費支出		1,730,000	1,557,373	172,627
旅費交通費支出		514,000	480,431	33,569
修繕費支出		514,000	480,431	33,569
通信運搬費支出		21,000	20,600	400
会議費支出		7,000	4,464	2,536
手数料支出		194,000	193,600	400
事務費支出		50,000	49,210	790
福利厚生費支出		2,000	1,695	305
研修研究費支出		472,000	471,900	100
研修旅費		17,679,000	16,460,677	1,218,323
事務消耗品費支出		168,000	122,377	45,623
事務消耗品費支出		256,000	248,759	7,241
器具什器費支出		108,000	101,446	6,554
土地・建物賃借料支出		148,000	147,313	687
租税公課支出		1,705,000	1,597,755	107,245
保守料支出		1,606,000	1,498,755	107,245
報償費支出		99,000	99,000	0
水道光熱費支出		985,000	984,996	4
燃料費支出	2,385,000	2,131,277	253,723	
保険料支出	1,167,000	1,166,701	299	
賃借料支出	51,000	37,210	13,790	
旅費交通費支出	1,690,000	1,689,351	649	
印刷製本費支出	765,000	764,824	176	
修繕費支出	127,000	126,602	398	
通信運搬費支出	1,330,000	1,329,967	33	
会議費支出	574,000	569,016	4,984	
	61,000	60,720	280	
	2,120,000	1,382,311	737,689	
	1,179,000	1,138,679	40,321	
	5,000	0	5,000	

七ツ森希望の家拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	広報費支出	2,000	2,000	0
	業務委託費支出	2,144,000	2,143,476	524
	業務委託費支出	2,144,000	2,143,476	524
	手数料支出	340,000	339,964	36
	諸会費支出	12,000	12,000	0
	車輛費支出	613,000	612,692	308
	車輛費支出	516,000	515,913	87
	車輛燃料費支出	97,000	96,779	221
	事業活動支出計(2)	124,233,000	121,891,512	2,341,488
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,559,000	1,946,663	612,337
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			
	事業区分間繰入金収入	2,964,000	1,356,800	1,607,200
	事業区分間繰入金収入	2,964,000	1,356,800	1,607,200
	その他の活動による収入計(7)	2,964,000	1,356,800	1,607,200
	支出			
	事業区分間繰入金支出	5,523,000	5,297,000	226,000
	事業区分間繰入金支出	5,523,000	5,297,000	226,000
	その他の活動支出計(8)	5,523,000	5,297,000	226,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,559,000	△3,940,200	1,381,200
	予備費支出(10)	0	—	
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△1,993,537	1,993,537
	前期末支払資金残高(12)	11,327,000	11,326,338	662
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,327,000	9,332,801	1,994,199

七ツ森希望の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	受託金収益	123,510,165	123,036,443	473,722
	国受託金収益	26,824,789	25,912,443	912,346
	その他の受託金収益	26,824,789	25,912,443	912,346
	都道府県受託金収益	96,685,376	97,124,000	△438,624
	施設管理費収益	88,519,000	88,084,000	435,000
	施設事業費収益	8,166,376	9,040,000	△873,624
	障害福祉サービス等事業収益	328,010	386,210	△58,200
	特定費用収益	16,670	20,720	△4,050
	その他の事業収益	311,340	365,490	△54,150
	受託事業収益(公費)	308,500	359,372	△50,872
	その他の事業収益	2,840	6,118	△3,278
	サービス活動収益計(1)	123,838,175	123,422,653	415,522
	サ ー ビ ス 費 活 動 の 増 減 部	人件費	97,259,218	89,836,079
職員給料		51,915,386	47,848,325	4,067,061
職員給料		41,916,179	39,526,600	2,389,579
職員諸手当		9,999,207	8,321,725	1,677,482
職員賞与		10,660,185	9,947,441	712,744
業績基礎手当		5,906,838	5,490,497	416,341
業績反映手当		4,753,347	4,456,944	296,403
賞与引当金繰入		6,851,644	5,783,190	1,068,454
非常勤職員給与		12,640,338	12,989,571	△349,233
非常勤職員給与		9,944,994	9,939,924	5,070
非常勤職員諸手当		2,695,344	3,049,647	△354,303
退職給付費用		2,670,000	2,002,500	667,500
退職共済掛金		2,670,000	2,002,500	667,500
法定福利費		12,521,665	11,265,052	1,256,613
職員法定福利費		10,225,889	9,359,022	866,867
臨時職員法定福利費		2,295,776	1,906,030	389,746
事業費		9,240,071	10,376,569	△1,136,498
給食費		93,500	194,218	△100,718
利用者給食費		11,000	113,468	△102,468
検食費		82,500	80,750	1,750
消耗器具備品費		498,235	1,505,190	△1,006,955
消耗品費		498,235	1,505,190	△1,006,955
水道光熱費		3,992,826	3,921,370	71,456
燃料費		1,753,424	1,507,268	246,156
保険料		122,813	123,111	△298
賃借料		1,557,373	1,423,591	133,782
車輛費		480,431	422,784	57,647
車輛燃料費		480,431	422,784	57,647
報償費		20,600	18,600	2,000
旅費交通費		4,464	79,916	△75,452
修繕費		193,600	888,250	△694,650
通信運搬費		49,210	110,010	△60,800
会議費		1,695	1,209	486
手数料		471,900	181,052	290,848
事務費		16,460,677	14,562,269	1,898,408
福利厚生費		122,377	389,198	△266,821
研修研究費		248,759	145,309	103,450
研修研究費		101,446	128,633	△27,187
研修旅費		147,313	16,676	130,637
事務消耗品費		1,597,755	929,845	667,910
消耗品費		1,498,755	929,845	568,910
器具什器費		99,000	0	99,000
土地・建物賃借料	984,996	945,600	39,396	
租税公課	2,131,277	2,056,454	74,823	
保守料	1,166,701	1,288,179	△121,478	
報償費	37,210	27,200	10,010	
水道光熱費	1,689,351	1,955,211	△265,860	
燃料費	764,824	666,782	98,042	
保険料	126,602	104,695	21,907	
賃借料	1,329,967	1,180,812	149,155	
旅費交通費	569,016	673,976	△104,960	
印刷製本費	60,720	85,000	△24,280	
修繕費	1,382,311	600,050	782,261	

事業所名

事業・拠点 [9101:七ツ森希望の家]

七ツ森希望の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	通信運搬費	1,138,679	999,707	138,972
	広報費	2,000	0	2,000
	業務委託費	2,143,476	1,867,040	276,436
	業務委託費	2,143,476	1,867,040	276,436
	手数料	339,964	245,805	94,159
	諸会費	12,000	18,400	△6,400
	車輛費	612,692	383,006	229,686
	車輛費	515,913	332,838	183,075
	車輛燃料費	96,779	50,168	46,611
	減価償却費	191,819	162,900	28,919
	減価償却費	191,819	162,900	28,919
	サービス活動費用計(2)	123,151,785	114,937,817	8,213,968
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	686,390	8,484,836	△7,798,446
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)	686,390	8,484,836	△7,798,446
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	240,000	0	240,000
	器具及び備品受贈額	240,000	0	240,000
	事業区分間繰入金収益	1,356,800	1,744,100	△387,300
	事業区分間繰入金収益	1,356,800	1,744,100	△387,300
	特別収益計(8)	1,596,800	1,744,100	△147,300
	費用			
事業区分間繰入金費用	5,297,000	26,747,000	△21,450,000	
事業区分間繰入金費用	5,297,000	26,747,000	△21,450,000	
特別費用計(9)	5,297,000	26,747,000	△21,450,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,700,200	△25,002,900	21,302,700
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,013,810	△16,518,064	13,504,254
	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)	△3,013,810	△16,518,064	13,504,254
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	6,973,631	23,491,695	△16,518,064
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	3,959,821	6,973,631	△3,013,810
	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)	3,959,821	6,973,631

七ツ森希望の家拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	28,664,408	47,284,013	△18,619,605	流 動 負 債	26,183,251	41,740,865	△15,557,614
現 金 預 金	227,725	341,272	△113,547	事 業 未 払 金	2,547,453	4,608,895	△2,061,442
事 業 未 収 金	26,897,547	26,024,707	872,840	そ の 他 未 払 金	0	135,080	△135,080
未 収 金	1,363,685	858,595	505,090	未 払 費 用	393,130	499,510	△106,380
立 替 金	54,072	0	54,072	預 り 金	2,078,277	29,835	2,048,442
前 払 費 用	121,379	84,143	37,236	職 員 預 り 金	301,510	375,772	△74,262
事 業 区 分 間 金 付	0	19,975,296	△19,975,296	事 業 区 分 間 借 入 金	14,011,237	30,308,583	△16,297,346
固 定 資 産	1,687,873	1,639,692	48,181	賞 与 引 当 金	6,851,644	5,783,190	1,068,454
そ の 他 の 固 定 資 産	1,687,873	1,639,692	48,181	負 債 の 部 合 計	26,183,251	41,740,865	△15,557,614
建 物	518,535	554,207	△35,672	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	1	1	0	そ の 他 の 積 立 金	209,209	209,209	0
器 具 及 び 備 品	960,128	876,275	83,853	施 設 整 備 等 積 立 金	209,209	209,209	0
施 設 整 備 等 積 立 資 産	209,209	209,209	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	3,959,821	6,973,631	△3,013,810
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	3,959,821	6,973,631	△3,013,810
				(うち当期活動増減差額)	△3,013,810	△16,518,064	13,504,254
				純 資 産 の 部 合 計	4,169,030	7,182,840	△3,013,810
資 産 の 部 合 計	30,352,281	48,923,705	△18,571,424	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	30,352,281	48,923,705	△18,571,424

計算書類に対する注記（七ツ森希望の家拠点用）

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - イ 満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）
 - ロ 上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - イ 有形固定資産（リース資産除く）
 - (イ) 平成19年3月31日以前取得分：旧定額法
 - (ロ) 平成19年4月1日以降取得分：新定額法
 - ロ 無形固定資産（リース資産除く）
 - (イ) 定額法によっております。ただし、自社使用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
- (3) 引当金の計上基準
 - イ 退職給付引当金
 - 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の見積額に基づき、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。
 - ロ 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。
 - ハ 徴収不能引当金
 - 徴収不能の可能性が極めて高い個別評価債権の金額から、回収が確実に見込まれる額を控除した徴収不能見込額と、一括評価債権（健全な債権及び徴収不能の恐れがある債権）に、過去3年分の発生率に基づいて算定した額を徴収不能引当金として計上している。

2 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。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 七ツ森希望の家拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老初0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老初1112第1号）26（2）ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）の作成は省略している。

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

事業区分	拠点区分	サービス区分
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事業 ぱれっと障害者就業・生活支援センター事業(国)

4 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

該当なし

5 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

該当なし

6 担保に供している資産

該当なし

7 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	657,600	139,065	518,535
車輛運搬具	128,100	128,099	1
器具及び備品	7,031,095	6,070,967	960,128
合計	7,816,795	6,338,131	1,478,664

8 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

9 重要な後発事象

該当なし

10 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

(10) 介護研修センター

介護研修センター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動収入	受託金収入	41,664,000	41,617,605	46,395
	都道府県受託金収入	41,563,000	41,516,627	46,373
	施設管理費収入	29,620,000	29,620,000	0
	施設事業費収入	3,800,000	3,800,000	0
	その他の受託金収入	8,143,000	8,096,627	46,373
	市区町村受託金収入	101,000	100,978	22
	その他の受託金収入	101,000	100,978	22
	事業収入	2,288,000	2,288,000	0
	参加費収入	2,288,000	2,288,000	0
	受講料収入	2,288,000	2,288,000	0
	その他の収入	38,000	47,500	△9,500
	受入研修費収入	38,000	47,500	△9,500
	事業活動収入計(1)	43,990,000	43,953,105	36,895
事業活動支出	人件費支出	25,943,000	25,461,017	481,983
	職員給料支出	13,714,000	13,511,778	202,222
	職員諸手当支出	10,900,000	10,859,100	40,900
	職員賞与支出	2,814,000	2,652,678	161,322
	職員賞与支出	4,104,000	4,102,492	1,508
	業績基礎手当支出	2,242,000	2,241,120	880
	業績反映手当支出	1,862,000	1,861,372	628
	非常勤職員給与支出	4,027,000	3,897,796	129,204
	非常勤職員給与支出	3,290,000	3,177,300	112,700
	非常勤職員諸手当支出	737,000	720,496	16,504
	退職給付支出	446,000	445,000	1,000
	退職共済掛金支出	446,000	445,000	1,000
	法定福利費支出	3,652,000	3,503,951	148,049
	職員法定福利費支出	3,013,000	2,893,372	119,628
	臨時職員法定福利費支出	639,000	610,579	28,421
	事業費支出	10,150,000	9,461,881	688,119
	消耗器具備品費支出	2,276,000	2,183,076	92,924
	消耗品費支出	1,189,000	1,120,591	68,409
	器具什器費支出	1,087,000	1,062,485	24,515
	賃借料支出	1,730,000	1,402,144	327,856
	租税公課支出	420,000	378,107	41,893
	報償費支出	3,780,000	3,761,000	19,000
	旅費交通費支出	743,000	602,640	140,360
	印刷製本費支出	120,000	110,990	9,010
	修繕費支出	731,000	730,400	600
	通信運搬費支出	300,000	255,959	44,041
	手数料支出	50,000	37,565	12,435
	事務費支出	6,611,000	6,132,801	478,199
	福利厚生費支出	26,000	17,260	8,740
	研修研究費支出	183,000	180,820	2,180
	研修研究費支出	27,000	25,300	1,700
	研修旅費	156,000	155,520	480
	事務消耗品費支出	505,000	474,541	30,459
事務消耗品費支出	453,000	422,841	30,159	
器具什器費支出	52,000	51,700	300	
租税公課支出	156,000	147,936	8,064	
保守料支出	495,000	463,164	31,836	
水道光熱費支出	1,500,000	1,309,850	190,150	
燃料費支出	70,000	41,214	28,786	
保険料支出	55,000	54,521	479	
賃借料支出	510,000	474,320	35,680	
旅費交通費支出	120,000	94,254	25,746	
通信運搬費支出	641,000	583,463	57,537	
業務委託費支出	1,770,000	1,757,954	12,046	
業務委託費支出	1,770,000	1,757,954	12,046	
手数料支出	400,000	389,300	10,700	
車輛費支出	180,000	144,204	35,796	
車輛燃料費支出	180,000	144,204	35,796	
事業活動支出計(2)	42,704,000	41,055,699	1,648,301	

介護研修センター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,286,000	2,897,406	△1,611,406	
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	固定資産取得支出	418,000	418,000	0
		器具及び備品取得支出	418,000	418,000	0
	施設整備等支出計(5)	418,000	418,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△418,000	△418,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	418,000	418,000	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	418,000	418,000	0	
	その他の活動による収入計(7)	418,000	418,000	0	
	支出	事業区分間繰入金支出	4,286,000	4,285,000	1,000
		事業区分間繰入金支出	4,286,000	4,285,000	1,000
	その他の活動支出計(8)	4,286,000	4,285,000	1,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,868,000	△3,867,000	△1,000	
予備費支出(10)		0	—		
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,000,000	△1,387,594	△1,612,406	
前期末支払資金残高(12)		11,068,000	11,067,730	270	
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,068,000	9,680,136	△1,612,136	

介護研修センター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	受託金収益	41,617,605	41,351,105	266,500	
	都道府県受託金収益	41,516,627	41,250,127	266,500	
	施設管理費収益	29,620,000	29,241,000	379,000	
	施設事業費収益	3,800,000	4,179,000	△379,000	
	その他の事業費収益	8,096,627	7,830,127	266,500	
	市区町村受託金収益	100,978	100,978	0	
	その他の受託金収益	100,978	100,978	0	
	益	事業収益	2,288,000	2,026,000	262,000
	参加費収益	2,288,000	2,026,000	262,000	
	参加費収益	0	112,000	△112,000	
受講料収益	2,288,000	1,914,000	374,000		
サービス活動収益計(1)	43,905,605	43,377,105	528,500		
サ ー ビ ス 費	人件費	25,383,414	27,651,876	△2,268,462	
	職員給料	13,511,778	16,590,778	△3,079,000	
	職員給料	10,859,100	12,706,300	△1,847,200	
	職員諸手当	2,652,678	3,884,478	△1,231,800	
	職員賞与	2,518,333	2,670,930	△152,597	
	業績基礎手当	1,341,760	1,601,477	△259,717	
	業績反映手当	1,176,573	1,069,453	107,120	
	賞与引当金繰入	1,886,648	1,964,251	△77,603	
	非常勤職員給与	3,776,756	2,383,685	1,393,071	
	非常勤職員給与	3,177,300	1,913,352	1,263,948	
	非常勤職員諸手当	599,456	470,333	129,123	
	退職給付費用	445,000	578,500	△133,500	
	退職共済掛金	445,000	578,500	△133,500	
	法定福利費	3,244,899	3,463,732	△218,833	
	職員法定福利費	2,651,858	3,146,803	△494,945	
	臨時職員法定福利費	593,041	316,929	276,112	
	事業費	9,461,881	7,680,300	1,781,581	
	消耗器具備品費	2,183,076	1,100,808	1,082,268	
	消耗品費	1,120,591	1,100,808	19,783	
	器具什器費	1,062,485	0	1,062,485	
	賃借料	1,402,144	1,303,640	98,504	
	租税公課	378,107	321,882	56,225	
	報償費	3,761,000	3,874,900	△113,900	
	旅費交通費	602,640	608,828	△6,188	
	印刷製本費	110,990	40,700	70,290	
	修繕費	730,400	253,000	477,400	
	通信運搬費	255,959	147,102	108,857	
	会議費	0	8,100	△8,100	
	手数料	37,565	21,340	16,225	
	事務費	6,132,801	5,370,652	762,149	
	福利厚生費	17,260	13,920	3,340	
	研修研究費	180,820	157,822	22,998	
	研修研究費	25,300	43,480	△18,180	
研修旅費	155,520	114,342	41,178		
事務消耗品費	474,541	446,807	27,734		
消耗品費	422,841	446,807	△23,966		
器具什器費	51,700	0	51,700		
租税公課	147,936	155,519	△7,583		
保守料	463,164	452,642	10,522		
水道光熱費	1,309,850	1,027,898	281,952		
燃料費	41,214	75,482	△34,268		
保険料	54,521	54,322	199		
賃借料	474,320	441,540	32,780		
旅費交通費	94,254	65,218	29,036		
修繕費	0	39,160	△39,160		
通信運搬費	583,463	491,988	91,475		
業務委託費	1,757,954	1,639,374	118,580		
業務委託費	1,757,954	1,639,374	118,580		
手数料	389,300	176,495	212,805		
車輛費	144,204	132,465	11,739		

介護研修センター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	車両燃料費	144,204	132,465	11,739
	減価償却費	167,065	149,649	17,416
	減価償却費	167,065	149,649	17,416
	サービス活動費用計(2)	41,145,161	40,852,477	292,684
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,760,444	2,524,628	235,816
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	47,500	59,000	△11,500
	受入研修費収益	47,500	47,000	500
	雑収益	0	12,000	△12,000
	雑収益	0	12,000	△12,000
	サービス活動外収益計(4)	47,500	59,000	△11,500
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)	47,500	59,000	△11,500
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,807,944	2,583,628	224,316
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	0	3,340,000	△3,340,000
	事業区分間繰入金収益	0	3,340,000	△3,340,000
	特別収益計(8)	0	3,340,000	△3,340,000
	費用			
	事業区分間繰入金費用	4,285,000	4,730,000	△445,000
	事業区分間繰入金費用	4,285,000	4,730,000	△445,000
費用	事業区分間固定資産移管費用	1	0	1
	事業区分間固定資産移管費用	1	0	1
	特別費用計(9)	4,285,001	4,730,000	△444,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,285,001	△1,390,000	△2,895,001
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,477,057	1,193,628	△2,670,685
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	△1,477,057	1,193,628	△2,670,685
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	9,404,593	8,210,965	1,193,628
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	7,927,536	9,404,593	△1,477,057
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	418,000	0	418,000
	施設整備等積立金取崩額	418,000	0	418,000
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	8,345,536	9,404,593	△1,059,057

介護研修センター拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	12,132,720	12,350,681	△217,961	流 動 負 債	4,339,232	3,247,202	1,092,030
現 金 預 金	8,020,173	8,430,145	△409,972	事 業 未 払 金	1,726,437	1,105,485	620,952
事 業 未 収 金	4,048,314	3,915,064	133,250	未 払 費 用	129,624	62,353	67,271
未 収 金	573	280	293	預 り 金	526,043	37,673	488,370
前 払 費 用	63,660	5,192	58,468	職 員 預 り 金	70,480	77,440	△6,960
固 定 資 産	3,389,540	3,556,606	△167,066	賞 与 引 当 金	1,886,648	1,964,251	△77,603
そ の 他 の 固 定 資 産	3,389,540	3,556,606	△167,066	負 債 の 部 合 計	4,339,232	3,247,202	1,092,030
器 具 及 び 備 品	552,048	301,114	250,934	純 資 産 の 部			
施設整備等積立資産	2,837,492	3,255,492	△418,000	そ の 他 の 積 立 金	2,837,492	3,255,492	△418,000
				施設整備等積立金	2,837,492	3,255,492	△418,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,345,536	9,404,593	△1,059,057
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,345,536	9,404,593	△1,059,057
				(うち当期活動増減差額)	△1,477,057	1,193,628	△2,670,685
				純 資 産 の 部 合 計	11,183,028	12,660,085	△1,477,057
資 産 の 部 合 計	15,522,260	15,907,287	△385,027	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	15,522,260	15,907,287	△385,027

計算書類に対する注記（介護研修センター拠点用）

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 イ 満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）
 ロ 上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 イ 有形固定資産（リース資産除く）
 (イ) 平成19年3月31日以前取得分：旧定額法
 (ロ) 平成19年4月1日以降取得分：新定額法
 ロ 無形固定資産（リース資産除く）
 (イ) 定額法によっております。ただし、自社使用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
- (3) 引当金の計上基準
 イ 退職給付引当金
 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の見積額に基づき、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。
 ロ 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。
 ハ 徴収不能引当金
 徴収不能の可能性が極めて高い個別評価債権の金額から、回収が確実に見込まれる額を控除した徴収不能見込額と、一括評価債権（健全な債権及び徴収不能の恐れがある債権）に、過去3年分の発生率に基づいて算定した額を徴収不能引当金として計上している。

2 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。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 介護研修センター拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））
 (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長，社会・援護局長，老健局長通知，雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老初0331第45号，最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老初1112第1号）26（2）ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））の作成は省略している。

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

事業区分	拠点区分	サービス区分
公益事業	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 介護研修センター施設運営事業

4 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。
 該当なし

5 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

該当なし

6 担保に供している資産

該当なし

- 7 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具及び備品	3,835,506	3,283,458	552,048
合計	3,835,506	3,283,458	552,048

- 8 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	4,048,314	0	4,048,314
未収金	573	0	573
合計	4,048,887	0	4,048,887

- 9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
 該当なし

- 10 重要な後発事象
 該当なし

- 11 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

(1 1) 援護寮 (公益)

援護寮(公益)拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	収	受託金収入	29,082,000	23,351,295	5,730,705
	入	国受託金収入	29,082,000	23,351,295	5,730,705
		その他の受託金収入	29,082,000	23,351,295	5,730,705
		事業活動収入計(1)	29,082,000	23,351,295	5,730,705
		人件費支出	21,465,000	17,624,750	3,840,250
		職員給料支出	9,050,000	8,478,601	571,399
		職員給料支出	5,857,000	5,582,100	274,900
		職員諸手当支出	3,193,000	2,896,501	296,499
		職員賞与支出	2,158,000	2,156,692	1,308
		業績基礎手当支出	1,169,000	1,168,080	920
		業績反映手当支出	989,000	988,612	388
		非常勤職員給与支出	6,920,000	4,203,305	2,716,695
		非常勤職員給与支出	5,073,000	3,281,300	1,791,700
		非常勤職員諸手当支出	1,847,000	922,005	924,995
		退職給付支出	579,000	445,000	134,000
		退職共済掛金支出	579,000	445,000	134,000
		法定福利費支出	2,758,000	2,341,152	416,848
		職員法定福利費支出	1,709,000	1,643,227	65,773
		臨時職員法定福利費支出	1,049,000	697,925	351,075
		事業費支出	1,996,000	1,555,533	440,467
		水道光熱費支出	462,000	291,640	170,360
		燃料費支出	23,000	19,555	3,445
		保険料支出	81,000	80,127	873
		賃借料支出	1,228,000	1,092,588	135,412
		車輛費支出	202,000	71,623	130,377
		車輛費支出	79,000	0	79,000
		車輛燃料費支出	123,000	71,623	51,377
		事務費支出	5,621,000	4,171,012	1,449,988
		福利厚生費支出	94,000	72,856	21,144
		研修研究費支出	195,000	23,984	171,016
		研修研究費支出	95,000	20,400	74,600
		研修旅費	100,000	3,584	96,416
		事務消耗品費支出	200,000	105,278	94,722
	事務消耗品費支出	200,000	105,278	94,722	
	土地・建物賃借料支出	1,712,000	1,711,116	884	
	租税公課支出	2,386,000	1,770,499	615,501	
	保守料支出	44,000	0	44,000	
	報償費支出	81,000	14,000	67,000	
	旅費交通費支出	134,000	9,844	124,156	
	通信運搬費支出	493,000	338,222	154,778	
	会議費支出	12,000	0	12,000	
	業務委託費支出	139,000	110,883	28,117	
	業務委託費支出	139,000	110,883	28,117	
	手数料支出	131,000	14,330	116,670	
	事業活動支出計(2)	29,082,000	23,351,295	5,730,705	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
施設整備等による収入支	収				
	入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支				
	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	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支				

援護寮(公益)拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に よ る 収 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)	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	0	0
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0

事業所名 _____

事業・拠点 [9109:援護寮(公益)]

援護寮(公益)拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	受託金収益		23,351,295	22,506,398	844,897
	国受託金収益		23,351,295	22,506,398	844,897
	その他の受託金収益		23,351,295	22,506,398	844,897
	サービス活動収益計(1)		23,351,295	22,506,398	844,897
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	16,672,195	16,064,373	607,822
		職員給料	8,478,601	7,234,299	1,244,302
		職員給料	5,582,100	4,915,700	666,400
		職員諸手当	2,896,501	2,318,599	577,902
		職員賞与	1,452,545	1,216,490	236,055
		業績基礎手当	784,000	760,081	23,919
		業績反映手当	668,545	456,409	212,136
		賞与引当金繰入	0	952,555	△952,555
		非常勤職員給与	4,082,265	4,502,451	△420,186
		非常勤職員給与	3,281,300	3,654,013	△372,713
		非常勤職員諸手当	800,965	848,438	△47,473
		退職給付費用	445,000	0	445,000
		退職共済掛金	445,000	0	445,000
		法定福利費	2,213,784	2,158,578	55,206
		職員法定福利費	1,534,495	1,432,764	101,731
		臨時職員法定福利費	679,289	725,814	△46,525
		事業費	1,555,533	1,689,733	△134,200
		水道光熱費	291,640	341,384	△49,744
		燃料費	19,555	7,474	12,081
		保険料	80,127	62,879	17,248
		賃借料	1,092,588	1,115,938	△23,350
		車輛費	71,623	135,218	△63,595
		車輛費	0	63,428	△63,428
		車輛燃料費	71,623	71,790	△167
		印刷製本費	0	26,840	△26,840
		事務費	4,171,012	4,500,502	△329,490
		福利厚生費	72,856	84,208	△11,352
		研修研究費	23,984	12,424	11,560
		研修研究費	20,400	5,000	15,400
		研修旅費	3,584	7,424	△3,840
		事務消耗品費	105,278	119,385	△14,107
		消耗品費	105,278	119,385	△14,107
		土地・建物賃借料	1,711,116	1,711,116	0
租税公課	1,770,499	2,046,036	△275,537		
報償費	14,000	14,000	0		
旅費交通費	9,844	13,560	△3,716		
通信運搬費	338,222	375,333	△37,111		
業務委託費	110,883	113,524	△2,641		
業務委託費	110,883	113,524	△2,641		
手数料	14,330	10,916	3,414		
サービス活動費用計(2)		22,398,740	22,254,608	144,132	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			952,555	251,790	700,765
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)			952,555	251,790	700,765
特 別 増 減	収 益	特別収益計(8)	0	0	0
	費 用				

事業所名 _____

事業・拠点 [9109: 援護寮 (公益)]

援護寮 (公益) 拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	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)		952,555	251,790	700,765
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)		952,555	251,790	700,765
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	△952,555	△1,204,345	251,790
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	0	△952,555	952,555
	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)	0	△952,555	952,555

援護寮(公益)拠点区分貸借対照表

令和6年3月31日現在

(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	23,361,903	22,903,713	458,190	流 動 負 債	23,361,903	23,856,268	△494,365
事 業 未 収 金	23,352,878	22,506,398	846,480	事 業 未 払 金	1,854,182	2,323,768	△469,586
未 収 金	1,404	528	876	未 払 費 用	253,188	120,416	132,772
前 払 費 用	7,621	396,787	△389,166	職 員 預 り 金	61,720	77,780	△16,060
				事 業 区 分 間 金	21,192,813	20,381,749	811,064
				賞 与 引 当 金	0	952,555	△952,555
				負 債 の 部 合 計	23,361,903	23,856,268	△494,365
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	0	△952,555	952,555
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	0	△952,555	952,555
				(うち当期活動増減差額)	952,555	251,790	700,765
				純 資 産 の 部 合 計	0	△952,555	952,555
資 産 の 部 合 計	23,361,903	22,903,713	458,190	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	23,361,903	22,903,713	458,190

計算書類に対する注記（援護寮（公益）拠点用）

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - イ 満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）
 - ロ 上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - イ 建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品：定額法
 - ロ ソフトウェア：定額法
ただし、自社使用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - イ 退職給付引当金
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の見積額に基づき、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。
 - ロ 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。

2 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していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、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していた職員及び財団法人宮城いきいき財団の職員として在職していた職員については、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。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 援護寮（公益）拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式，第2号第4様式，第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長，社会・援護局長，老健局長通知，雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老初0331第45号，最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老初1112第1号，以下「運用上の取扱い通知」という。）26（2）ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））の作成は省略している。
- (4) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26（2）ウの規定に基づき、事業活動明細書（別紙3（㉑））の作成は省略している。

事業区分	拠点区分	サービス区分
公益事業	援護寮（公益）	ほほえみ障害者就業・生活支援センター事業(国)

4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 有形固定資産の取得価額，減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額，時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額，時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

9 重要な後発事象

該当なし

10 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

