

社会福祉法人仙台市社会事業協会 貸借対照表
平成27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	1,387,039,495	1,360,577,721	26,461,774	流動負債	200,145,779	206,743,959	△ 6,598,180
現金預金	1,110,855,464	1,067,802,599	43,052,865	事業未払金	34,941,355	63,108,489	△ 28,167,134
有価証券	100,000,000	100,000,000	0	その他の未払金	64,974,924	68,944,870	△ 3,969,946
事業未収金	155,069,649	167,633,673	△ 12,564,024	1年以内返済予定設備資金借入金	21,000,000		21,000,000
未収金	14,637,897	16,594,784	△ 1,956,887	前受金	78,407,500	71,319,000	7,088,500
未収補助金	146,337	1,867,224	△ 1,720,887	仮受金	3,000		3,000
貯蔵品	129,948	129,948	0	その他の流動負債	819,000	3,371,600	△ 2,552,600
立替金	3,841,608	283,552	3,558,056				
前払金	1,070,088	3,149,441	△ 2,079,353				
前払費用	131,604		131,604				
仮払金		2,390,500	△ 2,390,500				
仮払消費税等	337,900		337,900				
その他の流動資産	819,000	726,000	93,000				
固定資産	5,207,410,961	5,311,106,653	△ 103,695,692	固定負債	299,120,024	337,271,351	△ 38,151,327
基本財産	2,816,208,766	2,895,641,312	△ 79,432,546	設備資金借入金	210,000,000	252,000,000	△ 42,000,000
土地	921,625,951	921,625,951	0	退職給付引当金	84,731,724	81,189,351	3,542,373
建物	1,894,251,915	1,973,642,674	△ 79,390,759	長期預り金	4,388,300	4,082,000	306,300
建物附属設備	330,900	372,687	△ 41,787	負債の部合計	499,265,803	544,015,310	△ 44,749,507
その他の固定資産	2,391,202,195	2,415,465,341	△ 24,263,146	純資産の部			
土地	639,487,142	639,487,142	0	基本金	2,386,838,058	2,411,338,058	△ 24,500,000
建物	985,737,329	1,019,960,074	△ 34,222,745	第1号基本金	2,386,838,058	2,411,338,058	△ 24,500,000
建物附属設備	11,488,941	13,737,187	△ 2,248,246	国庫補助金等特別積立金	1,244,188,600	1,179,550,325	64,638,275
構築物	14,044,800	16,544,950	△ 2,500,150	その他の積立金	872,234,280	834,259,280	37,975,000
機械及び装置	92,400	144,375	△ 51,975	人件費積立金(措置)	99,326,627	102,131,627	△ 2,805,000
車輛運搬具	11,269	598,248	△ 586,979	修繕積立金(措置)	50,000	50,000	0
器具及び備品	30,350,579	38,749,063	△ 8,398,484	備品等購入積立金(措置)	207,000	207,000	0
建設仮勘定	10,800,000		10,800,000	施設・設備整備積立金(措置)	100,832,734	78,726,734	22,106,000
権利	1,573,968	1,573,968	0	人件費積立金(保育)	74,163,896	74,163,896	0
ソフトウェア	1,510,155	1,856,095	△ 345,940	保育所施設・設備整備積立金	144,885,281	126,211,281	18,674,000
投資有価証券	500	500	0	別途積立金	260,860,892	260,860,892	0
長期貸付金		3,726,000	△ 3,726,000	校舎建築積立金	191,907,850	191,907,850	0
退職給付引当資産	84,731,724	68,936,951	15,794,773	次期繰越活動増減差額	1,591,923,715	1,702,521,401	△ 110,597,686
人件費積立資産(措置)	26,964,148	26,964,148	0	(うち当期活動増減差額)	△ 72,622,687		△ 72,622,687
施設整備等積立資産(措置)	93,877,734	59,901,734	33,976,000				
保育所施設・設備整備積立資産	144,885,281	126,211,281	18,674,000				
移行時特別積立資産	345,646,225	372,573,625	△ 26,927,400				
その他の固定資産		24,500,000	△ 24,500,000	純資産の部合計	6,095,184,653	6,127,669,064	△ 32,484,411
資産の部合計	6,594,450,456	6,671,684,374	△ 77,233,918	負債及び純資産の部合計	6,594,450,456	6,671,684,374	△ 77,233,918

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

2. 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：償却原価法（定額法）ただしその差額の重要性が乏しいと認められる場合には、償却原価法によらないことができる。

◇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

◇建物並びに器具および備品：定額法

◇リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

→自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

・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、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会の退職給付制度に基づく事業主負担額を計上

3. 重要な会計方針の変更

平成25年社会福祉法人会計基準による新会計基準を採用する。

4. 法人で採用する退職給付制度

一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会の退職給付制度に加入

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア法人本部拠点（社会福祉事業）

・「法人事務局」

・「退職給付金」

イ長生園拠点（社会福祉事業）

・「養護老人ホーム仙台長生園」

・「特定施設仙台長生園」（公益事業）

・「長生園介護センター」

・「葉山デイサービスセンター」

ウ楽生園拠点（社会福祉事業）

・「特別養護老人ホーム仙台楽生園」

・「老人短期入所仙台楽生園」

・「楽園デイサービスセンターいこい」

・「楽園デイサービスセンターなごみ」

・「グループホーム楽庵」

・「葉山ヘルパーセンター」

・「障害者ヘルパーセンター」

・「葉山地域包括支援センター」

・「葉山ケアプランセンター」（公益事業）

・「葉山訪問看護センター」（公益事業）

エ創快館拠点（社会福祉事業）

・「軽費老人ホームケアハウス創快館」

オ仙台つばさ荘拠点（社会福祉事業）

カ仙台むつみ荘拠点（社会福祉事業）

キ仙台保育園拠点（社会福祉事業）

ク富沢わかば保育園拠点（社会福祉事業）

ケ柏木保育園拠点（社会福祉事業）

コ仙台市中山保育所拠点（社会福祉事業）

サ沖野拠点（社会福祉事業）

・仙台市沖野老人福祉センター

・仙台市沖野デイサービスセンター

・沖野居宅介護支援センター（公益事業）

シ学校拠点（収益事業）

・仙台理容美容専門学校

・ホームヘルパー養成講座

ス駐車場拠点（収益事業）

・柏木駐車場

6. 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
土地	921,625,951	0	0	921,625,951
建物	1,973,642,674	0	79,390,759	1,894,251,915
建物附属設備	372,687	0	41,787	330,900
合計	2,895,641,312	0	79,432,546	2,816,208,766

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

新会計移行に伴い下記処理を行った

1. 法人事務局における従来公益事業会計元入金14,500,000円及び収益事業会計元入金10,000,000円を基本金より減額した。

2. 国庫補助金等特別積立金の取崩し超過額121,424,522円の調整を行った。

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	2,315,859,951	421,608,036	1,894,251,915
建物附属設備	703,500	372,600	330,900
小計	2,316,563,451	421,980,636	1,894,582,815
その他の固定資産			
建物	1,001,887,328	16,149,999	985,737,329
建物附属設備	11,488,941	0	11,488,941
構築物	14,190,850	146,050	14,044,800
機械及び装置	577,500	485,100	92,400
車輛運搬具	7,316,105	7,304,836	11,269
器具及び備品	140,759,375	110,408,796	30,350,579
小計	1,176,220,099	134,494,781	1,041,725,318
合計	3,492,783,550	556,475,417	2,936,308,133

10. 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	161,041,999	0	161,041,999
未収金	14,637,897	0	14,637,897
未収補助金	146,337	0	146,337
合計	175,826,233	0	175,826,233

11. 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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
2年利付333回国債	100,000,000	100,040,000	40,000

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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