

社会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：公益事業

(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	受託金収入	47,368,000	43,155,751	4,212,249	
	仙台市受託金収入	47,368,000	43,155,751	4,212,249	
	社会福祉センター管理運営受託金収入	47,368,000	43,155,751	4,212,249	
	事業収入	1,366,000	701,160	664,840	
	参加費収入	1,366,000	701,160	664,840	
	参加費収入	1,366,000	701,160	664,840	
	事業活動収入計(1)	48,734,000	43,856,911	4,877,089	
事業活動による支出	人件費支出	27,377,000	25,163,163	2,213,837	
	職員給料支出	18,350,000	17,099,144	1,250,856	
	職員本俸支出	16,171,000	15,227,700	943,300	
	職員諸手当支出	2,179,000	1,871,444	307,556	
	職員賞与支出	5,063,000	4,528,114	534,886	
	法定福利費支出	3,964,000	3,535,905	428,095	
	事業費支出	7,439,000	6,197,787	1,241,213	
	保健衛生費支出	74,000	1,662	72,338	
	保健衛生費支出	74,000	1,662	72,338	
	教養娯楽費支出	1,225,000	696,391	528,609	
	教養娯楽費支出	1,225,000	696,391	528,609	
	水道光熱費支出	4,592,000	4,426,597	165,403	
	水道光熱費支出	4,592,000	4,426,597	165,403	
	燃料費支出	650,000	402,798	247,202	
	燃料費支出	650,000	402,798	247,202	
	消耗器具備品費支出	174,000	115,208	58,792	
	消耗器具備品費支出	174,000	115,208	58,792	
	保険料支出	87,000	93,013	△6,013	
	保険料支出	87,000	93,013	△6,013	
	車輛費支出	5,000	500	4,500	
	車輛費支出	5,000	500	4,500	
	諸謝金支出	294,000	281,000	13,000	
	諸謝金支出	294,000	281,000	13,000	
	旅費交通費支出	305,000	148,400	156,600	
	旅費交通費支出	305,000	148,400	156,600	
	会議費支出	5,000	4,918	82	
	会議費支出	5,000	4,918	82	
	雑支出	28,000	27,300	700	
	雑支出	28,000	27,300	700	
	事務費支出	12,945,000	11,334,800	1,610,200	
	福利厚生費支出	135,000	66,658	68,342	
	旅費交通費支出	5,000	1,010	3,990	
	旅費交通費支出	5,000	1,010	3,990	
	研修研究費支出	5,000	0	5,000	
	研修研究費支出	5,000	0	5,000	
	事務消耗品費支出	169,000	106,398	62,602	
	事務消耗品費支出	169,000	106,398	62,602	
	印刷製本費支出	48,000	22,880	25,120	
	印刷製本費支出	48,000	22,880	25,120	
	修繕費支出	781,000	440,853	340,147	
修繕費支出	781,000	440,853	340,147		

社会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：公益事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
支出	通信運搬費支出	365,000	350,856	14,144		
	通信運搬費支出	365,000	350,856	14,144		
	会議費支出	4,000	3,504	496		
	業務委託費支出	7,728,000	7,066,864	661,136		
	業務委託費支出	7,728,000	7,066,864	661,136		
	手数料支出	129,000	96,484	32,516		
	手数料支出	129,000	96,484	32,516		
	賃借料支出	445,000	344,952	100,048		
	賃借料支出	445,000	344,952	100,048		
	土地・建物賃借料支出	150,000	150,000	0		
	租税公課支出	2,874,000	2,590,405	283,595		
	租税公課支出	2,874,000	2,590,405	283,595		
	保守料支出	74,000	81,120	△7,120		
	保守料支出	74,000	81,120	△7,120		
	新聞・図書費支出	13,000	12,816	184		
	新聞・図書費支出	13,000	12,816	184		
	諸謝金支出	20,000	0	20,000		
	諸謝金支出	20,000	0	20,000		
	負担金支出	973,000	1,161,161	△188,161		
	退職給付積立負担金支出	973,000	1,161,161	△188,161		
退職給付積立負担金支出	973,000	1,161,161	△188,161			
	事業活動支出計(2)	48,734,000	43,856,911	4,877,089		
	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					
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	
		事業区分間繰入金支出	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)	0	0	0		
	前期末支払資金残高(12)	114,000	113,571	429		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	114,000	113,571	429		

社会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：公益事業

(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				
	受託金収益	43,155,751	51,122,072	△7,966,321	
	仙台市受託金収益	43,155,751	51,122,072	△7,966,321	
	社会福祉センター管理運営受託金収益	43,155,751	51,122,072	△7,966,321	
	事業収益	701,160	779,050	△77,890	
	参加費収益	701,160	779,050	△77,890	
	参加費収益	701,160	779,050	△77,890	
	サービス活動収益計(1)	43,856,911	51,901,122	△8,044,211	
	費用	人件費	24,664,163	32,137,694	△7,473,531
		職員給料	17,099,144	20,687,460	△3,588,316
職員本俸		15,227,700	17,152,740	△1,925,040	
職員諸手当		1,871,444	3,534,720	△1,663,276	
職員賞与		812,643	1,907,437	△1,094,794	
賞与引当金繰入		3,308,837	4,074,000	△765,163	
法定福利費		3,443,539	5,468,797	△2,025,258	
事業費		6,197,787	7,037,536	△839,749	
保健衛生費		1,662	11,352	△9,690	
保健衛生費		1,662	11,352	△9,690	
教養娯楽費		696,391	715,955	△19,564	
教養娯楽費		696,391	715,955	△19,564	
水道光熱費		4,426,597	4,479,141	△52,544	
水道光熱費		4,426,597	4,479,141	△52,544	
燃料費		402,798	861,850	△459,052	
燃料費		402,798	861,850	△459,052	
消耗器具備品費		115,208	298,130	△182,922	
消耗器具備品費		115,208	298,130	△182,922	
保険料		93,013	86,715	6,298	
保険料		93,013	86,715	6,298	
車両費		500	0	500	
車両費		500	0	500	
諸謝金		281,000	315,000	△34,000	
諸謝金		281,000	315,000	△34,000	
旅費交通費		148,400	238,400	△90,000	
旅費交通費		148,400	238,400	△90,000	
会議費		4,918	4,041	877	
会議費		4,918	4,041	877	
雑費		27,300	26,952	348	
雑費		27,300	26,952	348	
事務費		11,334,800	11,373,355	△38,555	
福利厚生費		66,658	122,667	△56,009	
旅費交通費		1,010	2,000	△990	
旅費交通費		1,010	2,000	△990	
事務消耗品費		106,398	72,690	33,708	
事務消耗品費		106,398	72,690	33,708	
印刷製本費	22,880	23,000	△120		
印刷製本費	22,880	23,000	△120		
修繕費	440,853	629,079	△188,226		
修繕費	440,853	629,079	△188,226		
通信運搬費	350,856	374,665	△23,809		
通信運搬費	350,856	374,665	△23,809		

社会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：公益事業

(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	会議費	3,504	3,348	156
	業務委託費	7,066,864	6,264,058	802,806
	業務委託費	7,066,864	6,264,058	802,806
	手数料	96,484	111,290	△14,806
	手数料	96,484	111,290	△14,806
	賃借料	344,952	250,908	94,044
	賃借料	344,952	250,908	94,044
	土地・建物賃借料	150,000	0	150,000
	租税公課	2,590,405	3,411,124	△820,719
	租税公課	2,590,405	3,411,124	△820,719
	保守料	81,120	77,710	3,410
	保守料	81,120	77,710	3,410
	新聞・図書費	12,816	12,816	0
	新聞・図書費	12,816	12,816	0
	諸謝金	0	18,000	△18,000
	諸謝金	0	18,000	△18,000
	負担金費用	1,161,161	1,211,537	△50,376
	退職給付積立負担金費用	1,161,161	1,211,537	△50,376
	退職給付積立負担金費用	1,161,161	1,211,537	△50,376
	サービス活動費用計(2)	43,357,911	51,760,122	△8,402,211
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	499,000	141,000	358,000	
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)	499,000	141,000	358,000	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	499,000	141,000	358,000	
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)	499,000	141,000	358,000	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	△1,794,428	△1,935,428	141,000
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△1,295,428	△1,794,428	499,000
	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)	△1,295,428	△1,794,428	499,000	

社会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：公益事業

(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	8,053,463	7,653,561	399,902	流動負債	9,349,892	9,448,990	△99,098
現金	70,041	81,407	△11,366	事業未払金	7,939,892	7,539,990	399,902
預貯金	5,881,166	7,130,637	△1,249,471	預り金	0	0	0
事業未収金	2,094,018	433,475	1,660,543	賞与引当金	1,410,000	1,909,000	△499,000
貯蔵品	8,238	8,042	196	負債の部合計	9,349,892	9,448,990	△99,098
立替金	0	0	0				
固定資産	1,001	1,001	0	純資産の部			
その他の固定資産	1,001	1,001	0	次期繰越活動増減差額	△1,295,428	△1,794,428	499,000
器具及び備品	1	1	0	(うち当期活動増減差額)	499,000	141,000	358,000
その他の固定資産	1,000	1,000	0	純資産の部合計	△1,295,428	△1,794,428	499,000
資産の部合計	8,054,464	7,654,562	399,902	負債及び純資産の部合計	8,054,464	7,654,562	399,902

計算書類に対する注記(社会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) 社会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 宮城社会福祉センター管理運営事業サービス区分
  - イ 泉社会福祉センター管理運営事業サービス区分

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	200,878	200,877	1
預け金	1,000	0	1,000
合計	201,878	200,877	1,001

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	2,094,018	0	2,094,018
合 計	2,094,018	0	2,094,018

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

## 福祉プラザ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：公益事業

(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				
	受託金収入	183,929,000	181,431,547	2,497,453	
	仙台市受託金収入	183,929,000	181,431,547	2,497,453	
	福祉プラザ管理運営受託金収入	183,929,000	181,431,547	2,497,453	
	その他の収入	100,000	42,410	57,590	
	雑収入	100,000	42,410	57,590	
	雑収入	100,000	42,410	57,590	
	事業活動収入計(1)	184,029,000	181,473,957	2,555,043	
支出	人件費支出	47,095,000	46,472,354	622,646	
	職員給料支出	30,471,000	32,341,623	△1,870,623	
	職員本俸支出	26,250,000	26,608,893	△358,893	
	職員諸手当支出	4,221,000	5,732,730	△1,511,730	
	職員賞与支出	8,400,000	6,193,215	2,206,785	
	派遣職員費支出	1,800,000	1,886,601	△86,601	
	法定福利費支出	6,424,000	6,050,915	373,085	
	事業費支出	39,736,000	44,678,091	△4,942,091	
	教養娯楽費支出	435,000	408,885	26,115	
	教養娯楽費支出	435,000	408,885	26,115	
	水道光熱費支出	36,012,000	42,965,655	△6,953,655	
	水道光熱費支出	36,012,000	42,965,655	△6,953,655	
	燃料費支出	24,000	22,440	1,560	
	燃料費支出	24,000	22,440	1,560	
	消耗器具備品費支出	800,000	394,775	405,225	
	消耗器具備品費支出	800,000	394,775	405,225	
	保険料支出	199,000	198,990	10	
	保険料支出	199,000	198,990	10	
	賃借料支出	475,000	111,210	363,790	
	賃借料支出	475,000	111,210	363,790	
	諸謝金支出	680,000	9,000	671,000	
	諸謝金支出	680,000	9,000	671,000	
	旅費交通費支出	17,000	2,060	14,940	
	旅費交通費支出	17,000	2,060	14,940	
	印刷製本費支出	100,000	0	100,000	
	印刷製本費支出	100,000	0	100,000	
	通信運搬費支出	550,000	436,920	113,080	
	通信運搬費支出	550,000	436,920	113,080	
	会議費支出	136,000	81,260	54,740	
	会議費支出	136,000	81,260	54,740	
	広報費支出	100,000	4,472	95,528	
	広報費支出	100,000	4,472	95,528	
	保守料支出	182,000	17,684	164,316	
	保守料支出	182,000	17,684	164,316	
	雑支出	26,000	24,740	1,260	
雑支出	26,000	24,740	1,260		
事務費支出	96,027,000	89,540,768	6,486,232		
福利厚生費支出	179,000	164,156	14,844		
旅費交通費支出	30,000	25,790	4,210		
旅費交通費支出	30,000	25,790	4,210		
研修研究費支出	58,000	44,500	13,500		



## 福祉プラザ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: 公益事業

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	研修研究費支出	58,000	44,500	13,500	
	事務消耗品費支出	1,518,000	1,672,746	△154,746	
	事務消耗品費支出	1,518,000	1,672,746	△154,746	
	印刷製本費支出	8,000	0	8,000	
	印刷製本費支出	8,000	0	8,000	
	修繕費支出	9,412,000	2,566,960	6,845,040	
	修繕費支出	9,412,000	2,566,960	6,845,040	
	通信運搬費支出	434,000	327,470	106,530	
	通信運搬費支出	434,000	327,470	106,530	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	業務委託費支出	78,426,000	79,479,729	△1,053,729	
	業務委託費支出	78,426,000	79,479,729	△1,053,729	
	手数料支出	130,000	141,968	△11,968	
	手数料支出	130,000	141,968	△11,968	
	賃借料支出	935,000	470,448	464,552	
	賃借料支出	935,000	470,448	464,552	
	租税公課支出	4,644,000	4,449,124	194,876	
	租税公課支出	4,644,000	4,449,124	194,876	
	保守料支出	210,000	165,377	44,623	
	保守料支出	210,000	165,377	44,623	
	諸会費支出	33,000	32,500	500	
	諸会費支出	33,000	32,500	500	
	負担金支出	1,171,000	928,634	242,366	
退職給付積立負担金支出	1,171,000	928,634	242,366		
退職給付積立負担金支出	1,171,000	928,634	242,366		
事業活動支出計(2)	184,029,000	181,619,847	2,409,153		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△145,890	145,890		
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	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	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)	0	△145,890	145,890		
前期末支払資金残高(12)	15,896,000	15,895,480	520		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,896,000	15,749,590	146,410		

福祉プラザ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：公益事業

(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			
	受託金収益	181,431,547	179,317,000	2,114,547
	仙台市受託金収益	181,431,547	179,317,000	2,114,547
	福祉プラザ管理運営受託金収益	181,431,547	179,317,000	2,114,547
	サービス活動収益計(1)	181,431,547	179,317,000	2,114,547
	費用			
	人件費	46,075,354	45,712,350	363,004
	職員給料	32,341,623	31,053,086	1,288,537
	職員本俸	26,608,893	26,088,000	520,893
	職員諸手当	5,732,730	4,965,086	767,644
	職員賞与	337,215	854,041	△516,826
	賞与引当金繰入	5,459,000	5,916,000	△457,000
	派遣職員費	1,886,601	1,852,585	34,016
	法定福利費	6,050,915	6,036,638	14,277
	事業費	44,678,091	35,420,205	9,257,886
	教養娯楽費	408,885	366,789	42,096
	教養娯楽費	408,885	366,789	42,096
	水道光熱費	42,965,655	33,954,438	9,011,217
	水道光熱費	42,965,655	33,954,438	9,011,217
	燃料費	22,440	23,100	△660
	燃料費	22,440	23,100	△660
	消耗器具備品費	394,775	303,869	90,906
	消耗器具備品費	394,775	303,869	90,906
	保険料	198,990	197,700	1,290
	保険料	198,990	197,700	1,290
	賃借料	111,210	102,960	8,250
	賃借料	111,210	102,960	8,250
	諸謝金	9,000	0	9,000
	諸謝金	9,000	0	9,000
	旅費交通費	2,060	0	2,060
	旅費交通費	2,060	0	2,060
	通信運搬費	436,920	400,510	36,410
	通信運搬費	436,920	400,510	36,410
	会議費	81,260	7,421	73,839
	会議費	81,260	7,421	73,839
	広報費	4,472	0	4,472
	広報費	4,472	0	4,472
	保守料	17,684	38,972	△21,288
	保守料	17,684	38,972	△21,288
	雑費	24,740	24,446	294
	雑費	24,740	24,446	294
	事務費	89,540,768	91,787,044	△2,246,276
	福利厚生費	164,156	175,120	△10,964
	旅費交通費	25,790	20,000	5,790
	旅費交通費	25,790	20,000	5,790
	研修研究費	44,500	0	44,500
	研修研究費	44,500	0	44,500
	事務消耗品費	1,672,746	1,724,359	△51,613
	事務消耗品費	1,672,746	1,724,359	△51,613
	修繕費	2,566,960	8,720,129	△6,153,169
	修繕費	2,566,960	8,720,129	△6,153,169

福祉プラザ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：公益事業

(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	通信運搬費	327,470	269,896	57,574	
	通信運搬費	327,470	269,896	57,574	
	業務委託費	79,479,729	75,249,932	4,229,797	
	業務委託費	79,479,729	75,249,932	4,229,797	
	手数料	141,968	151,508	△9,540	
	手数料	141,968	151,508	△9,540	
	賃借料	470,448	597,052	△126,604	
	賃借料	470,448	597,052	△126,604	
	租税公課	4,449,124	4,640,648	△191,524	
	租税公課	4,449,124	4,640,648	△191,524	
	保守料	165,377	158,400	6,977	
	保守料	165,377	158,400	6,977	
	諸会費	32,500	80,000	△47,500	
	諸会費	32,500	80,000	△47,500	
	負担金費用	928,634	1,025,475	△96,841	
	退職給付積立負担金費用	928,634	1,025,475	△96,841	
	退職給付積立負担金費用	928,634	1,025,475	△96,841	
	減価償却費	116,112	116,112	0	
		サービス活動費用計(2)	181,338,959	174,061,186	7,277,773
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	92,588	5,255,814	△5,163,226
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	42,410	58,660	△16,250
		雑収益	42,410	58,660	△16,250
		雑収益	42,410	58,660	△16,250
		サービス活動外収益計(4)	42,410	58,660	△16,250
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)	42,410	58,660	△16,250	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	134,998	5,314,474	△5,179,476	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	0	5,328,000	△5,328,000
		事業区分間繰入金費用	0	5,328,000	△5,328,000
		事業区分間繰入金費用	0	5,328,000	△5,328,000
	特別費用計(9)	0	5,328,000	△5,328,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△5,328,000	5,328,000	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	134,998	△13,526	148,524	
	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)	134,998	△13,526	148,524	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(14)	13,655,820	13,669,346	△13,526
		当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	13,790,818	13,655,820	134,998
		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)	13,790,818	13,655,820	134,998	

福祉プラザ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：公益事業

(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	32,019,753	36,670,355	△4,650,602	流動負債	18,757,163	23,658,875	△4,901,712
現金	78,130	79,120	△990	事業未払金	16,170,163	20,774,875	△4,604,712
預貯金	27,654,136	33,800,865	△6,146,729	預り金	100,000	0	100,000
事業未収金	4,082,809	2,598,600	1,484,209	賞与引当金	2,487,000	2,884,000	△397,000
貯蔵品	71,332	77,794	△6,462	負債の部合計	18,757,163	23,658,875	△4,901,712
立替金	133,346	113,976	19,370				
固定資産	528,228	644,340	△116,112	純資産の部			
その他の固定資産	528,228	644,340	△116,112	次期繰越活動増減差額	13,790,818	13,655,820	134,998
器具及び備品	527,228	643,340	△116,112	(うち当期活動増減差額)	134,998	△13,526	148,524
その他の固定資産	1,000	1,000	0	純資産の部合計	13,790,818	13,655,820	134,998
資産の部合計	32,547,981	37,314,695	△4,766,714	負債及び純資産の部合計	32,547,981	37,314,695	△4,766,714

## 計算書類に対する注記(福祉プラザ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) 福祉プラザ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3㉑)、拠点区分事業活動明細書(別紙3㉒)
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 福祉プラザ管理運営事業サービス区分

## 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	1,576,280	1,049,052	527,228
預け金	1,000	0	1,000
合計	1,577,280	1,049,052	528,228

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	4,082,809	0	4,082,809
立替金	133,346	0	133,346
合 計	4,216,155	0	4,216,155

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

## 社会福祉事業従事者研修等事業拠点区分 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：公益事業

(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	受託金収入	26,683,000	17,323,775	9,359,225	
	仙台市受託金収入	26,683,000	17,323,775	9,359,225	
	施設職員研修事業受託金収入	1,647,000	1,647,000	0	
	介護相談員派遣事業受託金収入	6,409,000	2,773,461	3,635,539	
	地域包括支援センター職員研修事業受託金収入	1,064,000	369,371	694,629	
	保育士等研修事業受託金収入	17,563,000	12,533,943	5,029,057	
	事業活動収入計(1)	26,683,000	17,323,775	9,359,225	
事業活動による支出	人件費支出	15,275,000	10,559,989	4,715,011	
	職員給料支出	11,127,000	8,160,978	2,966,022	
	職員本俸支出	8,659,000	6,616,384	2,042,616	
	職員諸手当支出	2,468,000	1,544,594	923,406	
	職員賞与支出	2,005,000	1,040,506	964,494	
	法定福利費支出	2,143,000	1,358,505	784,495	
	事業費支出	8,094,000	4,568,854	3,525,146	
	消耗器具備品費支出	239,000	242,153	△3,153	
	消耗器具備品費支出	239,000	242,153	△3,153	
	保険料支出	26,000	20,880	5,120	
	保険料支出	26,000	20,880	5,120	
	賃借料支出	14,000	121,000	△107,000	
	賃借料支出	14,000	121,000	△107,000	
	車両費支出	5,000	0	5,000	
	車両費支出	5,000	0	5,000	
	諸謝金支出	5,767,000	3,204,123	2,562,877	
	諸謝金支出	5,767,000	3,204,123	2,562,877	
	旅費交通費支出	1,079,000	395,010	683,990	
	旅費交通費支出	1,079,000	395,010	683,990	
	通信運搬費支出	500,000	492,410	7,590	
	通信運搬費支出	500,000	492,410	7,590	
	会議費支出	36,000	26,178	9,822	
	会議費支出	36,000	26,178	9,822	
	保守料支出	298,000	0	298,000	
	保守料支出	298,000	0	298,000	
	諸会費支出	130,000	67,100	62,900	
	諸会費支出	130,000	67,100	62,900	
	事務費支出	3,040,000	2,045,929	994,071	
	福利厚生費支出	76,000	29,946	46,054	
	旅費交通費支出	11,000	0	11,000	
	旅費交通費支出	11,000	0	11,000	
	研修研究費支出	3,000	0	3,000	
	研修研究費支出	3,000	0	3,000	
事務消耗品費支出	201,000	76,503	124,497		
事務消耗品費支出	201,000	76,503	124,497		
印刷製本費支出	66,000	80,760	△14,760		
印刷製本費支出	66,000	80,760	△14,760		
通信運搬費支出	171,000	95,842	75,158		
通信運搬費支出	171,000	95,842	75,158		
手数料支出	83,000	40,664	42,336		
手数料支出	83,000	40,664	42,336		

## 社会福祉事業従事者研修等事業拠点区分 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：公益事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	賃借料支出	535,000	370,423	164,577	
	賃借料支出	535,000	370,423	164,577	
	租税公課支出	1,849,000	1,088,393	760,607	
	租税公課支出	1,849,000	1,088,393	760,607	
	保守料支出	37,000	263,398	△226,398	
	保守料支出	37,000	263,398	△226,398	
	新聞・図書費支出	8,000	0	8,000	
	新聞・図書費支出	8,000	0	8,000	
	負担金支出	274,000	149,003	124,997	
	退職給付積立負担金支出	274,000	149,003	124,997	
退職給付積立負担金支出	274,000	149,003	124,997		
事業活動支出計(2)		26,683,000	17,323,775	9,359,225	
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				
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	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)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		79,000	79,360	△360	
当期末支払資金残高(11)+(12)		79,000	79,360	△360	



社会福祉事業従事者研修等事業拠点区分 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：公益事業

(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				
	受託金収益	17,323,775	19,693,533	△2,369,758	
	仙台市受託金収益	17,323,775	19,693,533	△2,369,758	
	施設職員研修事業受託金収益	1,647,000	1,597,000	50,000	
	介護相談員派遣事業受託金収益	2,773,461	1,979,747	793,714	
	地域包括支援センター職員研修事業受託金収益	369,371	487,272	△117,901	
	保育士等研修事業受託金収益	12,533,943	15,629,514	△3,095,571	
	サービス活動収益計(1)	17,323,775	19,693,533	△2,369,758	
	費用	人件費	10,574,989	13,462,659	△2,887,670
		職員給料	8,160,978	9,612,369	△1,451,391
職員本俸		6,616,384	8,258,400	△1,642,016	
職員諸手当		1,544,594	1,353,969	190,625	
職員賞与		84,654	328,781	△244,127	
賞与引当金繰入		970,852	1,720,000	△749,148	
法定福利費		1,358,505	1,801,509	△443,004	
事業費		4,568,854	3,519,428	1,049,426	
消耗器具備品費		242,153	173,673	68,480	
消耗器具備品費		242,153	173,673	68,480	
保険料		20,880	23,664	△2,784	
保険料		20,880	23,664	△2,784	
賃借料		121,000	30,712	90,288	
賃借料		121,000	30,712	90,288	
諸謝金		3,204,123	2,603,871	600,252	
諸謝金		3,204,123	2,603,871	600,252	
旅費交通費		395,010	159,320	235,690	
旅費交通費		395,010	159,320	235,690	
印刷製本費		0	12,833	△12,833	
印刷製本費		0	12,833	△12,833	
通信運搬費		492,410	370,727	121,683	
通信運搬費		492,410	370,727	121,683	
会議費		26,178	25,828	350	
会議費		26,178	25,828	350	
諸会費		67,100	118,800	△51,700	
諸会費		67,100	118,800	△51,700	
事務費		2,045,929	2,485,783	△439,854	
福利厚生費		29,946	45,012	△15,066	
事務消耗品費		76,503	165,494	△88,991	
事務消耗品費		76,503	165,494	△88,991	
印刷製本費		80,760	66,392	14,368	
印刷製本費		80,760	66,392	14,368	
通信運搬費		95,842	98,782	△2,940	
通信運搬費		95,842	98,782	△2,940	
手数料		40,664	26,950	13,714	
手数料		40,664	26,950	13,714	
賃借料		370,423	346,999	23,424	
賃借料		370,423	346,999	23,424	
租税公課		1,088,393	1,464,750	△376,357	
租税公課		1,088,393	1,464,750	△376,357	
保守料	263,398	271,404	△8,006		
保守料	263,398	271,404	△8,006		

社会福祉事業従事者研修等事業拠点区分 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:公益事業

(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	負担金費用	149,003	158,042	△9,039
	退職給付積立負担金費用	149,003	158,042	△9,039
	退職給付積立負担金費用	149,003	158,042	△9,039
	減価償却費	25,739	28,080	△2,341
	サービス活動費用計(2)	17,364,514	19,653,992	△2,289,478
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△40,739	39,541	△80,280
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)		△40,739	39,541	△80,280
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
特別費用計(9)		0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△40,739	39,541	△80,280
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)		△40,739	39,541	△80,280
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	△655,900	△695,441	39,541
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△696,639	△655,900	△40,739
	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)		△696,639	△655,900	△40,739

社会福祉事業従事者研修等事業拠点区分 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：公益事業

(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	10,073,088	8,628,726	1,444,362	流動負債	10,769,728	9,310,366	1,459,362
預貯金	4,734,105	5,418,901	△684,796	事業未払金	9,993,728	8,549,366	1,444,362
事業未収金	4,880,062	2,609,287	2,270,775	預り金	0	0	0
未収補助金	369,371	487,272	△117,901	賞与引当金	776,000	761,000	15,000
貯蔵品	75,630	92,386	△16,756	負債の部合計	10,769,728	9,310,366	1,459,362
前払費用	13,920	20,880	△6,960	純資産の部			
仮払金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△696,639	△655,900	△40,739
固定資産	1	25,740	△25,739	(うち当期活動増減差額)	△40,739	39,541	△80,280
その他の固定資産	1	25,740	△25,739	純資産の部合計	△696,639	△655,900	△40,739
器具及び備品	1	25,740	△25,739	負債及び純資産の部合計	10,073,089	8,654,466	1,418,623
資産の部合計	10,073,089	8,654,466	1,418,623				

## 計算書類に対する注記(社会福祉事業従事者研修等事業区分用)

## 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) 社会福祉事業従事者研修等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 社会福祉法人・施設職員研修事業サービス区分
  - イ 介護相談員派遣事業サービス区分
  - ウ 地域包括支援センター職員研修事業サービス区分
  - エ 保育士等研修事業サービス区分

## 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	112,320	112,319	1
合計	112,320	112,319	1

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	4,880,062	0	4,880,062
未収補助金	369,371	0	369,371
合 計	5,249,433	0	5,249,433

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

地域包括支援センター運営事業拠点区分 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：公益事業

(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					
	経常経費補助金収入	70,000	70,000	0		
	仙台市補助金収入	70,000	70,000	0		
	その他の事業費補助金収入	70,000	70,000	0		
	受託金収入	112,457,000	109,757,138	2,699,862		
	仙台市受託金収入	112,457,000	109,757,138	2,699,862		
	地域包括支援センター運営受託金収入	91,357,000	88,657,138	2,699,862		
	その他の受託金収入	21,100,000	21,100,000	0		
	事業収入	30,000	43,600	△13,600		
	参加費収入	30,000	43,600	△13,600		
	参加費収入	30,000	43,600	△13,600		
	介護保険事業収入	65,245,000	63,643,201	1,601,799		
	居宅介護支援介護料収入	65,245,000	63,643,201	1,601,799		
	介護予防支援介護料収入	65,245,000	63,643,201	1,601,799		
	その他の収入	30,000	81,000	△51,000		
	受入研修費収入	20,000	79,000	△59,000		
	雑収入	10,000	2,000	8,000		
	雑収入	10,000	2,000	8,000		
	事業活動収入計(1)	177,832,000	173,594,939	4,237,061		
	支出	人件費支出	124,728,000	116,928,063	7,799,937	
		職員給料支出	84,212,000	80,248,939	3,963,061	
職員本俸支出		71,307,000	69,716,706	1,590,294		
職員諸手当支出		12,905,000	10,532,233	2,372,767		
職員賞与支出		21,399,000	20,400,927	998,073		
退職給付支出		31,000	30,169	831		
法定福利費支出		19,086,000	16,248,028	2,837,972		
事業費支出		2,723,000	2,116,229	606,771		
保健衛生費支出		84,000	74,532	9,468		
保健衛生費支出		84,000	74,532	9,468		
教養娯楽費支出		120,000	88,996	31,004		
教養娯楽費支出		120,000	88,996	31,004		
消耗器具備品費支出		55,000	16,517	38,483		
消耗器具備品費支出		55,000	16,517	38,483		
保険料支出		223,000	205,996	17,004		
保険料支出		223,000	205,996	17,004		
賃借料支出		1,289,000	1,193,920	95,080		
賃借料支出		1,289,000	1,193,920	95,080		
車輛費支出		356,000	255,573	100,427		
車輛費支出		52,000	26,050	25,950		
車輛燃料費支出		304,000	229,523	74,477		
諸謝金支出	524,000	233,000	291,000			
諸謝金支出	524,000	233,000	291,000			
会議費支出	72,000	47,695	24,305			
会議費支出	72,000	47,695	24,305			
事務費支出	31,964,000	30,673,730	1,290,270			
福利厚生費支出	587,000	403,386	183,614			
旅費交通費支出	133,000	66,080	66,920			
旅費交通費支出	133,000	66,080	66,920			
研修研究費支出	216,000	99,700	116,300			

地域包括支援センター運営事業拠点区分 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：公益事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	研修研究費支出	216,000	99,700	116,300	
	事務消耗品費支出	538,000	300,315	237,685	
	事務消耗品費支出	538,000	300,315	237,685	
	印刷製本費支出	150,000	97,680	52,320	
	印刷製本費支出	150,000	97,680	52,320	
	燃料費支出	5,000	0	5,000	
	燃料費支出	5,000	0	5,000	
	修繕費支出	157,000	22,737	134,263	
	修繕費支出	157,000	22,737	134,263	
	通信運搬費支出	2,257,000	2,243,795	13,205	
	通信運搬費支出	2,257,000	2,243,795	13,205	
	会議費支出	50,000	6,674	43,326	
	業務委託費支出	22,178,000	22,217,500	△39,500	
	業務委託費支出	22,178,000	22,217,500	△39,500	
	手数料支出	343,000	290,644	52,356	
	手数料支出	343,000	290,644	52,356	
	賃借料支出	4,085,000	3,775,764	309,236	
	賃借料支出	4,085,000	3,775,764	309,236	
	租税公課支出	85,000	94,812	△9,812	
	租税公課支出	85,000	94,812	△9,812	
	保守料支出	937,000	870,833	66,167	
	保守料支出	937,000	870,833	66,167	
	渉外費支出	40,000	0	40,000	
	諸会費支出	151,000	143,000	8,000	
	諸会費支出	151,000	143,000	8,000	
	新聞・図書費支出	52,000	40,810	11,190	
	新聞・図書費支出	52,000	40,810	11,190	
負担金支出	2,476,000	2,477,966	△1,966		
退職給付積立負担金支出	2,476,000	2,477,966	△1,966		
退職給付積立負担金支出	2,476,000	2,477,966	△1,966		
事業活動支出計(2)	161,891,000	152,195,988	9,695,012		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,941,000	21,398,951	△5,457,951		
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	31,000	30,169	831	
	事業区分間繰入金収入	31,000	30,169	831	
	事業区分間繰入金収入	31,000	30,169	831	
	その他の活動収入計(7)	31,000	30,169	831	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	13,500,000	13,500,000	0	
事業区分間繰入金支出	13,500,000	13,500,000	0		
事業区分間繰入金支出	13,500,000	13,500,000	0		
その他の活動支出計(8)	13,500,000	13,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,469,000	△13,469,831	831		

## 地域包括支援センター運営事業拠点区分 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：公益事業

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
予備費支出(10)	0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,472,000	7,929,120	△5,457,120	
前期末支払資金残高(12)	49,430,000	49,430,200	△200	
当期末支払資金残高(11)+(12)	51,902,000	57,359,320	△5,457,320	



地域包括支援センター運営事業拠点区分 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：公益事業

(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	30,000	△30,000	
	経常経費寄附金収益	0	30,000	△30,000	
	経常経費補助金収益	70,000	10,000	60,000	
	仙台市補助金収益	70,000	0	70,000	
	その他の事業費補助金収益	70,000	0	70,000	
	団体等補助金収益	0	10,000	△10,000	
	その他の補助金収益	0	10,000	△10,000	
	受託金収益	109,757,138	101,052,989	8,704,149	
	仙台市受託金収益	109,757,138	101,052,989	8,704,149	
	地域包括支援センター運営受託金収益	88,657,138	79,952,989	8,704,149	
	その他の受託金収益	21,100,000	21,100,000	0	
	事業収益	43,600	9,900	33,700	
	参加費収益	43,600	9,900	33,700	
	参加費収益	43,600	9,900	33,700	
	介護保険事業収益	63,643,201	64,036,005	△392,804	
	居宅介護支援介護料収益	63,643,201	64,036,005	△392,804	
	介護予防支援介護料収益	63,643,201	64,036,005	△392,804	
	サービス活動収益計(1)	173,513,939	165,138,894	8,375,045	
	費用	人件費	116,503,063	116,091,094	411,969
		職員給料	80,248,939	77,811,119	2,437,820
職員本俸		69,716,706	67,016,716	2,699,990	
職員諸手当		10,532,233	10,794,403	△262,170	
職員賞与		2,149,927	3,758,512	△1,608,585	
賞与引当金繰入		17,826,000	18,544,000	△718,000	
退職給付費用		30,169	23,286	6,883	
法定福利費		16,248,028	15,954,177	293,851	
事業費		2,116,229	2,101,411	14,818	
保健衛生費		74,532	21,895	52,637	
保健衛生費		74,532	21,895	52,637	
教養娯楽費		88,996	31,686	57,310	
教養娯楽費		88,996	31,686	57,310	
消耗器具備品費		16,517	138,286	△121,769	
消耗器具備品費		16,517	138,286	△121,769	
保険料		205,996	213,026	△7,030	
保険料		205,996	213,026	△7,030	
賃借料		1,193,920	1,202,490	△8,570	
賃借料		1,193,920	1,202,490	△8,570	
車両費		255,573	230,479	25,094	
車両費		26,050	31,580	△5,530	
車両燃料費		229,523	198,899	30,624	
諸謝金		233,000	238,000	△5,000	
諸謝金		233,000	238,000	△5,000	
会議費		47,695	25,549	22,146	
会議費		47,695	25,549	22,146	
事務費		30,673,730	28,579,289	2,094,441	
福利厚生費		403,386	424,857	△21,471	
旅費交通費		66,080	75,530	△9,450	
旅費交通費	66,080	75,530	△9,450		
研修研究費	99,700	308,700	△209,000		

地域包括支援センター運営事業拠点区分 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：公益事業

(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	研修研究費	99,700	308,700	△209,000
	事務消耗品費	300,315	757,318	△457,003
	事務消耗品費	300,315	757,318	△457,003
	印刷製本費	97,680	132,040	△34,360
	印刷製本費	97,680	132,040	△34,360
	修繕費	22,737	172,557	△149,820
	修繕費	22,737	172,557	△149,820
	通信運搬費	2,243,795	2,132,472	111,323
	通信運搬費	2,243,795	2,132,472	111,323
	会議費	6,674	8,398	△1,724
	業務委託費	22,217,500	20,068,500	2,149,000
	業務委託費	22,217,500	20,068,500	2,149,000
	手数料	290,644	915,290	△624,646
	手数料	290,644	915,290	△624,646
	賃借料	3,775,764	2,690,370	1,085,394
	賃借料	3,775,764	2,690,370	1,085,394
	租税公課	94,812	1,650	93,162
	租税公課	94,812	1,650	93,162
	保守料	870,833	696,247	174,586
	保守料	870,833	696,247	174,586
	諸会費	143,000	140,000	3,000
	諸会費	143,000	140,000	3,000
	新聞・図書費	40,810	55,360	△14,550
	新聞・図書費	40,810	55,360	△14,550
	負担金費用	2,477,966	2,035,040	442,926
	退職給付積立負担金費用	2,477,966	2,035,040	442,926
	退職給付積立負担金費用	2,477,966	2,035,040	442,926
減価償却費	35,867	110,837	△74,970	
サービス活動費用計(2)	151,806,855	148,917,671	2,889,184	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,707,084	16,221,223	5,485,861	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	81,000	160,000	△79,000
	受入研修費収益	79,000	154,000	△75,000
	雑収益	2,000	6,000	△4,000
	雑収益	2,000	6,000	△4,000
	サービス活動外収益計(4)	81,000	160,000	△79,000
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)	81,000	160,000	△79,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,788,084	16,381,223	5,406,861	
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	30,169	23,286	6,883
	事業区分間繰入金収益	30,169	23,286	6,883
	事業区分間繰入金収益	30,169	23,286	6,883
	特別収益計(8)	30,169	23,286	6,883
	事業区分間繰入金費用	13,500,000	15,000,000	△1,500,000
	事業区分間繰入金費用	13,500,000	15,000,000	△1,500,000
	事業区分間繰入金費用	13,500,000	15,000,000	△1,500,000
	特別費用計(9)	13,500,000	15,000,000	△1,500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,469,831	△14,976,714	1,506,883

## 地域包括支援センター運営事業拠点区分 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：公益事業

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,318,253	1,404,509	6,913,744
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)	8,318,253	1,404,509	6,913,744
前期繰越活動増減差額(14)	40,453,071	39,048,562	1,404,509
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	48,771,324	40,453,071	8,318,253
繰越活動増減差額の部			
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)	48,771,324	40,453,071	8,318,253

地域包括支援センター運営事業拠点区分 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：公益事業

(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	68,883,436	65,199,076	3,684,360	流動負債	20,116,116	24,785,876	△4,669,760
現金	28,797	29,098	△301	事業未払金	2,532,252	7,218,683	△4,686,431
預貯金	55,740,404	50,739,857	5,000,547	未払費用	8,991,864	8,550,193	441,671
事業未収金	13,076,745	14,394,265	△1,317,520	預り金	0	0	0
貯蔵品	37,490	35,856	1,634	賞与引当金	8,592,000	9,017,000	△425,000
仮払金	0	0	0	負債の部合計	20,116,116	24,785,876	△4,669,760
固定資産	4,004	39,871	△35,867	純資産の部			
その他の固定資産	4,004	39,871	△35,867	次期繰越活動増減差額	48,771,324	40,453,071	8,318,253
車輦運搬具	3	35,870	△35,867	(うち当期活動増減差額)	8,318,253	1,404,509	6,913,744
器具及び備品	1	1	0	純資産の部合計	48,771,324	40,453,071	8,318,253
その他の固定資産	4,000	4,000	0	負債及び純資産の部合計	68,887,440	65,238,947	3,648,493
資産の部合計	68,887,440	65,238,947	3,648,493				

## 計算書類に対する注記(地域包括支援センター運営事業区分用)

## 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) 地域包括支援センター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 五橋地域包括支援センター運営事業サービス区分
  - イ 台原地域包括支援センター運営事業サービス区分
  - ウ 高砂地域包括支援センター運営事業サービス区分
  - エ 郡山地域包括支援センター運営事業サービス区分

## 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	322,944	322,941	3
器具及び備品	400,000	399,999	1
預け金	4,000	0	4,000
合 計	726,944	722,940	4,004

## 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	13,076,745	0	13,076,745
合 計	13,076,745	0	13,076,745

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

## 居宅介護支援事業拠点区分 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: 公益事業

(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	30,000	30,000	0		
	仙台市補助金収入	30,000	30,000	0		
	その他の事業費補助金収入	30,000	30,000	0		
	受託金収入	630,000	728,828	△98,828		
	その他の受託金収入	630,000	728,828	△98,828		
	その他の受託金収入	630,000	728,828	△98,828		
	介護保険事業収入	15,092,000	14,189,092	902,908		
	居宅介護支援介護料収入	15,092,000	14,189,092	902,908		
	居宅介護支援介護料収入	15,092,000	14,189,092	902,908		
	その他の収入	0	29,069	△29,069		
	雑収入	0	29,069	△29,069		
	雑収入	0	29,069	△29,069		
	事業活動収入計(1)		15,752,000	14,976,989	775,011	
	支出	人件費支出	13,837,000	13,546,948	290,052	
		職員給料支出	9,577,000	8,934,250	642,750	
職員本俸支出		7,637,000	7,636,200	800		
職員諸手当支出		1,940,000	1,298,050	641,950		
職員賞与支出		2,312,000	2,746,138	△434,138		
法定福利費支出		1,948,000	1,866,560	81,440		
事業費支出		565,000	528,988	36,012		
保険料支出		110,000	92,400	17,600		
保険料支出		110,000	92,400	17,600		
賃借料支出		287,000	282,480	4,520		
賃借料支出		287,000	282,480	4,520		
車輛費支出		168,000	125,039	42,961		
車輛費支出		28,000	27,702	298		
車輛燃料費支出		140,000	97,337	42,663		
雑支出		0	29,069	△29,069		
雑支出		0	29,069	△29,069		
事務費支出		1,965,000	1,797,179	167,821		
福利厚生費支出		65,000	50,524	14,476		
旅費交通費支出		6,000	3,000	3,000		
旅費交通費支出		6,000	3,000	3,000		
研修研究費支出		45,000	0	45,000		
研修研究費支出		45,000	0	45,000		
事務消耗品費支出		109,000	27,528	81,472		
事務消耗品費支出		109,000	27,528	81,472		
印刷製本費支出		5,000	0	5,000		
印刷製本費支出		5,000	0	5,000		
修繕費支出		30,000	0	30,000		
修繕費支出		30,000	0	30,000		
通信運搬費支出		468,000	436,438	31,562		
通信運搬費支出		468,000	436,438	31,562		
手数料支出		35,000	29,614	5,386		
手数料支出		35,000	29,614	5,386		
賃借料支出	1,043,000	1,145,175	△102,175			
賃借料支出	1,043,000	1,145,175	△102,175			
租税公課支出	48,000	52,285	△4,285			

## 居宅介護支援事業拠点区分 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: 公益事業

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
支出	租税公課支出	48,000	52,285	△4,285		
	保守料支出	29,000	13,615	15,385		
	保守料支出	29,000	13,615	15,385		
	渉外費支出	37,000	9,000	28,000		
	諸会費支出	30,000	30,000	0		
	諸会費支出	30,000	30,000	0		
	新聞・図書費支出	15,000	0	15,000		
	新聞・図書費支出	15,000	0	15,000		
	負担金支出	62,000	60,867	1,133		
	退職給付積立負担金支出	62,000	60,867	1,133		
	退職給付積立負担金支出	62,000	60,867	1,133		
	事業活動支出計(2)	16,429,000	15,933,982	495,018		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△677,000	△956,993	279,993		
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					
		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)	△677,000	△956,993	279,993		
	前期末支払資金残高(12)	9,352,000	9,352,171	△171		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,675,000	8,395,178	279,822		



居宅介護支援事業拠点区分 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：公益事業

(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	30,000	0	30,000
	仙台市補助金収益	30,000	0	30,000
	その他の事業費補助金収益	30,000	0	30,000
	受託金収益	728,828	1,008,960	△280,132
	その他の受託金収益	728,828	1,008,960	△280,132
	その他の受託金収益	728,828	1,008,960	△280,132
	介護保険事業収益	14,189,092	16,279,257	△2,090,165
	居宅介護支援介護料収益	14,189,092	16,279,257	△2,090,165
	居宅介護支援介護料収益	14,189,092	16,279,257	△2,090,165
	サービス活動収益計(1)	14,947,920	17,288,217	△2,340,297
費用	人件費	13,759,948	17,427,768	△3,667,820
	職員給料	8,934,250	11,824,736	△2,890,486
	職員本俸	7,636,200	9,809,200	△2,173,000
	職員諸手当	1,298,050	2,015,536	△717,486
	職員賞与	985,138	1,332,553	△347,415
	賞与引当金繰入	1,974,000	1,808,000	166,000
	法定福利費	1,866,560	2,462,479	△595,919
	事業費	528,988	588,014	△59,026
	保険料	92,400	119,146	△26,746
	保険料	92,400	119,146	△26,746
	賃借料	282,480	282,480	0
	賃借料	282,480	282,480	0
	車両費	125,039	186,388	△61,349
	車両費	27,702	87,947	△60,245
	車両燃料費	97,337	98,441	△1,104
	雑費	29,069	0	29,069
	雑費	29,069	0	29,069
	事務費	1,797,179	2,184,206	△387,027
	福利厚生費	50,524	44,665	5,859
	旅費交通費	3,000	2,370	630
	旅費交通費	3,000	2,370	630
	研修研究費	0	87,900	△87,900
	研修研究費	0	87,900	△87,900
	事務消耗品費	27,528	218,273	△190,745
	事務消耗品費	27,528	218,273	△190,745
	通信運搬費	436,438	577,022	△140,584
	通信運搬費	436,438	577,022	△140,584
	手数料	29,614	27,383	2,231
	手数料	29,614	27,383	2,231
	賃借料	1,145,175	1,156,937	△11,762
	賃借料	1,145,175	1,156,937	△11,762
	租税公課	52,285	18,800	33,485
	租税公課	52,285	18,800	33,485
	保守料	13,615	9,356	4,259
	保守料	13,615	9,356	4,259
	渉外費	9,000	9,000	0
諸会費	30,000	30,000	0	
諸会費	30,000	30,000	0	
新聞・図書費	0	2,500	△2,500	

居宅介護支援事業拠点区分 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：公益事業

(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	新聞・図書費	0	2,500	△2,500	
	負担金費用	60,867	59,359	1,508	
	退職給付積立負担金費用	60,867	59,359	1,508	
	退職給付積立負担金費用	60,867	59,359	1,508	
	減価償却費	25,296	25,296	0	
	サービス活動費用計(2)	16,172,278	20,284,643	△4,112,365	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,224,358	△2,996,426	1,772,068	
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	29,069	0	29,069
		雑収益	29,069	0	29,069
		雑収益	29,069	0	29,069
	サービス活動外収益計(4)	29,069	0	29,069	
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)	29,069	0	29,069	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,195,289	△2,996,426	1,801,137	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	費用	車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		特別費用計(9)	0	1	△1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△1	1
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,195,289	△2,996,427	1,801,138	
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)		△1,195,289	△2,996,427	1,801,138	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	8,570,798	11,567,225	△2,996,427	
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	7,375,509	8,570,798	△1,195,289	
	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)		7,375,509	8,570,798	△1,195,289	

居宅介護支援事業拠点区分 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：公益事業

(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	9,404,840	10,367,840	△963,000	流動負債	2,087,662	1,880,669	206,993
現金	25,617	24,620	997	事業未払金	51,182	52,596	△1,414
預貯金	6,883,763	7,814,098	△930,335	未払費用	958,480	963,073	△4,593
事業未収金	2,461,070	2,477,156	△16,086	賞与引当金	1,078,000	865,000	213,000
貯蔵品	34,390	51,966	△17,576	負債の部合計	2,087,662	1,880,669	206,993
固定資産	58,331	83,627	△25,296	純資産の部			
その他の固定資産	58,331	83,627	△25,296	次期繰越活動増減差額	7,375,509	8,570,798	△1,195,289
車両運搬具	1	1	0	(うち当期活動増減差額)	△1,195,289	△2,996,427	1,801,138
器具及び備品	48,500	73,796	△25,296	純資産の部合計	7,375,509	8,570,798	△1,195,289
その他の固定資産	9,830	9,830	0	負債及び純資産の部合計	9,463,171	10,451,467	△988,296
資産の部合計	9,463,171	10,451,467	△988,296				

## 計算書類に対する注記(居宅介護支援事業区分用)

## 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) 居宅介護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 五橋居宅介護支援事業サービス区分
  - イ 台原居宅介護支援事業サービス区分
  - ウ 高砂居宅介護支援事業サービス区分
  - エ 郡山居宅介護支援事業サービス区分

## 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	726,667	726,666	1
器具及び備品	101,200	52,700	48,500
リサイクル料預け金	8,330	0	8,330
預け金	1,500	0	1,500
合計	837,697	779,366	58,331

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	2,461,070	0	2,461,070
合 計	2,461,070	0	2,461,070

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

## 自動販売機設置事業拠点区分 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：収益事業

(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				
	事業収入	400,000	567,614	△167,614	
	手数料収入	400,000	567,614	△167,614	
	事業活動収入計(1)	400,000	567,614	△167,614	
支出					
	事業活動支出計(2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	400,000	567,614	△167,614	
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				
	事業区分間繰入金支出	400,000	567,614	△167,614	
	事業区分間繰入金支出	400,000	567,614	△167,614	
	事業区分間繰入金支出	400,000	567,614	△167,614	
	その他の活動支出計(8)	400,000	567,614	△167,614	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△400,000	△567,614	167,614		
	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	

## 自動販売機設置事業拠点区分 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：収益事業

(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			
	事業収益	567,614	375,075	192,539
	手数料収益	567,614	375,075	192,539
	サービス活動収益計(1)	567,614	375,075	192,539
サービス活動増減の部	費用			
	サービス活動費用計(2)	0	0	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	567,614	375,075	192,539
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
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	567,614	375,075	192,539
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	事業区分間繰入金費用	567,614	375,075	192,539
	事業区分間繰入金費用	567,614	375,075	192,539
	事業区分間繰入金費用	567,614	375,075	192,539
	特別費用計(9)	567,614	375,075	192,539
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△567,614	△375,075	△192,539
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
	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)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	0	0	0
	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)	0	0	0

自動販売機設置事業拠点区分 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：収益事業

(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	267,614	114,034	153,580	流動負債	267,614	114,034	153,580
預貯金	142,062	0	142,062	事業未払金	267,614	114,034	153,580
事業未収金	67,122	53,724	13,398	預り金	0	0	0
立替金	58,430	60,310	△1,880	事業区分間借入金	0	0	0
固定資産	0	0	0	負債の部合計	267,614	114,034	153,580
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	267,614	114,034	153,580	負債及び純資産の部合計	267,614	114,034	153,580



## 計算書類に対する注記(自動販売機設置事業区分用)

## 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) 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。
- (5) 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) 自動販売機設置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 自動販売機設置事業サービス区分

## 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

該当なし

## 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	67,122	0	67,122
立替金	58,430	0	58,430
合 計	125,552	0	125,552

## 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