第　16 期

決 算 報 告 書

自　　平成　28年 4月 1日
至　　平成　29年 3月31日

社会福祉法人いちはつの会
北海道恵庭市南島松６－４

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人いちはつの会　　（単位：円）

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	502,048,673	483,892,357	18,156,316
現金預金	133,609,040	135,573,544	△ 1,964,504
事業未収金	345,191,404	330,568,392	14,623,012
未収金	50	3,019,063	△ 3,019,013
未収補助金	18,197,182	12,243,548	5,953,634
立替金	942,933	1,132,598	△ 189,665
前払金	16,320	137,190	△ 120,870
仮払金	4,091,744	1,218,022	2,873,722
固定資産	5,636,007,722	5,865,128,382	△ 229,120,660
基本財産	5,221,141,870	5,366,229,808	△ 145,087,938
土地	382,043,420	382,043,420	0
建物	4,044,845,800	4,112,513,558	△ 67,667,758
建物付属設備	794,252,650	871,672,830	△ 77,420,180
その他の固定資産	414,865,852	498,898,574	△ 84,032,722
土地	12,000,000	12,000,000	0
建物	4,056,442	4,180,636	△ 124,194
建物付属設備	1,261,572	1,384,684	△ 123,112
構築物	168,612,797	179,910,117	△ 11,297,320
機械及び装置	12,574,257	15,313,546	△ 2,739,289
車輌運搬具	8,271,968	12,082,308	△ 3,810,340
器具及び備品	187,987,596	239,669,215	△ 51,681,619
権利	121,330	121,330	0
ソフトウェア	19,897,390	28,197,108	△ 8,299,718
修繕積立金	0	5,957,130	△ 5,957,130
その他の固定資産	82,500	82,500	0
資産の部合計	6,138,056,395	6,349,020,739	△ 210,964,344

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	667,825,406	606,671,965	61,153,441
短期運営資金借入金	118,400,000	50,000,000	68,400,000
事業未払金	272,945,722	295,091,418	△ 22,145,696
１年以内返済予定設備資金借入金	232,753,000	222,676,000	10,077,000
預り金	33,693	95,513	△ 61,820
職員預り金	5,224,986	3,837,959	1,387,027
前受金	8,617,305	7,539,575	1,077,730
未払消費税等	134,200	0	134,200
賞与引当金	29,716,500	27,431,500	2,285,000
固定負債	3,024,806,200	3,174,540,200	△ 149,734,000
設備資金借入金	3,021,576,000	3,171,310,000	△ 149,734,000
退職給付引当金	3,230,200	3,230,200	0
負債の部合計	3,692,631,606	3,781,212,165	△ 88,580,559
純資産の部			
基本金	45,000,000	45,000,000	0
基本金	45,000,000	45,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	1,689,822,911	1,830,611,420	△ 140,788,509
国庫補助金等特別積立金	1,689,822,911	1,824,654,290	△ 134,831,379
修繕積立金	0	5,957,130	△ 5,957,130
次期繰越活動増減差額	710,601,878	692,197,154	18,404,724
（うち当期活動増減差額）	12,447,594	△ 435,160,718	447,608,312
純資産の部合計	2,445,424,789	2,567,808,574	△ 122,383,785
負債及び純資産の部合計	6,138,056,395	6,349,020,739	△ 210,964,344

事業活動計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

社会福祉法人いちはつの会　　（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	介護保険事業収益	[1,265,944,558]	[1,215,294,558]	[50,650,000]
		老人福祉事業収益	[430,914,157]	[426,365,515]	[4,548,642]
		保育事業収益	[174,137,820]	[169,085,290]	[5,052,530]
		その他の事業収益	[0]	[135,000]	[△ 135,000]
		経常経費寄附金収益	[100,000]	[0]	[100,000]
		引当金戻入	[27,431,500]	[870,900]	[26,560,600]
		サービス活動収益計(1)	1,898,528,035	1,811,751,263	86,776,772
	費用	人件費	[1,110,238,000]	[1,062,150,965]	[48,087,035]
		事業費	[266,653,712]	[304,007,251]	[△ 37,353,539]
		事務費	[367,268,839]	[372,769,558]	[△ 5,500,719]
		減価償却費	[276,198,530]	[251,298,585]	[24,899,945]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 149,231,379]	[△ 83,443,536]	[△ 65,787,843]
		サービス活動費用計(2)	1,871,127,702	1,906,782,823	△ 35,655,121
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,400,333	△ 95,031,560	122,431,893
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	[3,303,492]	[4,566,423]	[△ 1,262,931]
		受取利息配当金収益	[4,298]	[48,700]	[△ 44,402]
		その他のサービス活動外収益	[16,317,990]	[25,338,385]	[△ 9,020,395]
		サービス活動外収益計(4)	19,625,780	29,953,508	△ 10,327,728
	費用	支払利息	[22,853,120]	[23,659,492]	[△ 806,372]
		その他のサービス活動外費用	[11,725,399]	[25,637,210]	[△ 13,911,811]
		サービス活動外費用計(5)	34,578,519	49,296,702	△ 14,718,183
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 14,952,739	△ 19,343,194	4,390,455
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,447,594	△ 114,374,754	126,822,348
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[14,400,000]	[204,637,000]	[△ 190,237,000]
		拠点区分間繰入金収益	[173,456,164]	[197,797,672]	[△ 24,341,508]
		特別収益計(8)	187,856,164	402,434,672	△ 214,578,508
	費用	固定資産売却損・処分損	[0]	[74,821,875]	[△ 74,821,875]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 49,714,911]	[49,714,911]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[14,400,000]	[500,316,000]	[△ 485,916,000]
		拠点区分間繰入金費用	[173,456,164]	[197,797,672]	[△ 24,341,508]
		特別費用計(9)	187,856,164	723,220,636	△ 535,364,472
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 320,785,964	320,785,964
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			12,447,594	△ 435,160,718	447,608,312
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	[692,197,154]	[1,127,357,872]	[△ 435,160,718]
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	704,644,748	692,197,154	12,447,594
		基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
		その他の積立金取崩額(15)	[5,957,130]	[0]	[5,957,130]
		その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	710,601,878	692,197,154	18,404,724

資金収支計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

社会福祉法人いちはつの会　　（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	[1,291,272,500]	[1,265,944,558]	[25,327,942]
		老人福祉事業収入	[439,533,100]	[430,914,157]	[8,618,943]
		保育事業収入	[177,621,100]	[174,137,820]	[3,483,280]
		借入金利息補助金収入	[3,369,700]	[3,303,492]	[66,208]
		経常経費寄附金収入	[102,000]	[100,000]	[2,000]
		受取利息配当金収入	[6,400]	[4,298]	[2,102]
		その他の収入	[16,647,300]	[16,317,990]	[329,310]
		事業活動収入計(1)	1,928,552,100	1,890,722,315	37,829,785
	支出	人件費支出	[1,081,578,000]	[1,080,521,500]	[1,056,500]
		事業費支出	[267,202,200]	[266,653,712]	[548,488]
		事務費支出	[368,035,700]	[367,268,839]	[766,861]
		支払利息支出	[22,968,500]	[22,853,120]	[115,380]
		その他の支出	[11,785,500]	[11,725,399]	[60,101]
		事業活動支出計(2)	1,751,569,900	1,749,022,570	2,547,330
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	176,982,200	141,699,745	35,282,455
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[14,400,000]	[14,400,000]	[0]
		設備資金借入金収入	[85,000,000]	[85,000,000]	[0]
		施設整備等収入計(4)	99,400,000	99,400,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[224,657,000]	[224,657,000]	[0]
		固定資産取得支出	[53,035,000]	[53,035,000]	[0]
		施設整備等支出計(5)	277,692,000	277,692,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 178,292,000	△ 178,292,000	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[5,957,130]	[5,957,130]	[0]
		拠点区分間繰入金収入	[174,324,100]	[173,456,164]	[867,936]
		その他の活動収入計(7)	180,281,230	179,413,294	867,936
	支出	拠点区分間繰入金支出	[174,324,100]	[173,456,164]	[867,936]
		その他の活動支出計(8)	174,324,100	173,456,164	867,936
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,957,130	5,957,130	0
予備費支出(10)			[0]	――――	[0]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			4,647,330	△ 30,635,125	35,282,455
前期末支払資金残高(12)			[127,327,892]	[127,327,892]	[0]
当期末支払資金残高(11)+(12)			131,975,222	96,692,767	35,282,455

財務諸表に対する注記（社会福祉法人いちはつの会）

１．継続事業の前提に関する注記
該当なし

２．重要な会計方針
（１）固定資産の減価償却の方法
定額法
（２）引当金の計上基準
賞与引当金・・・夏季賞与に係る金額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している
（３）消費税等の会計処理は、税込方式によっている

３．重要な会計方針の変更
該当なし

４．法人で採用する退職給付制度
公益社団法人全国私立保育園連盟の実施する退職積立金制度に加入している

５．法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分
（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）
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない
（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）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）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない
（５）各拠点区分におけるサービス区分の内容
社会福祉事業
ｱ　法人本部
法人本部
ｲ　特別養護老人ﾎｰﾑ恵庭ふくろうの園
特別養護老人ﾎｰﾑ恵庭ふくろうの園
恵庭市きた地域包括支援ｾﾝﾀｰ
ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰ恵庭ふくろうの森
ﾎｰﾑﾍﾙﾌﾟｻｰﾋﾞｽ恵庭ふくろうの森
ｹｱﾏﾈｰｼﾞﾒﾝﾄ恵庭ふくろうの森
ｼｮｰﾄｽﾃｲ恵庭ふくろうの森
ｳ　ｹｱﾊｳｽ恵庭ふくろうの園
ｹｱﾊｳｽ恵庭ふくろうの園
ｴ　ｹｱﾊｳｽ千歳ふくろうの園
ｹｱﾊｳｽ千歳ふくろうの園
ｵ　在宅介護ｾﾝﾀｰ千歳ふくろうの森
ｼｮｰﾄｽﾃｲ千歳ふくろうの森
ｹｱﾏﾈｰｼﾞﾒﾝﾄ千歳ふくろうの森
ﾎｰﾑﾍﾙﾌﾟｻｰﾋﾞｽ千歳ふくろうの森
ｶ　養護老人ﾎｰﾑ千歳千寿園
養護老人ﾎｰﾑ千歳千寿園
ｼｮｰﾄｽﾃｲ千歳ふくろうの森Ⅲ
ｷ　養護老人ﾎｰﾑ門別長生園
養護老人ﾎｰﾑ門別長生園
ｸ　特別養護老人ﾎｰﾑ門別得陽園
特別養護老人ﾎｰﾑ門別得陽園
ｹｱﾏﾈｰｼﾞﾒﾝﾄ日高ふくろうの森
ｼｮｰﾄｽﾃｲ日高ふくろうの森
ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰ日高ふくろうの森
ｹ　地域密着型特別養護老人ﾎｰﾑ島松ﾌｸﾛｳの園
地域密着型特別養護老人ﾎｰﾑ島松ﾌｸﾛｳの園
小規模多機能型居宅介護島松ふくろうの森
ﾕﾆｯﾄ型地域密着型特養島松ふくろうの園
ｺ　地域密着型特別養護老人ﾎｰﾑ八軒ﾌｸﾛｳの園
地域密着型特別養護老人ﾎｰﾑ八軒ﾌｸﾛｳの森
ｼｮｰﾄｽﾃｲ八軒ふくろうの森
ｻ　中の島みどりの保育園
中の島みどりの保育園
ｼ　軽費老人ﾎｰﾑ八軒ふくろうの城
軽費老人ﾎｰﾑ八軒ふくろうの城
ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰ八軒ふくろうの森
ﾎｰﾑﾍﾙﾌﾟｻｰﾋﾞｽ八軒ふくろうの森
ｹｱﾏﾈｰｼﾞﾒﾝﾄ八軒ふくろうの森
ｽ　地域密着型特別養護老人ﾎｰﾑ千歳ﾌｸﾛｳの園
地域密着特別養護老人ﾎｰﾑ千歳ﾌｸﾛｳの園
ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰ千歳ふくろうの森
ｼｮｰﾄｽﾃｲ千歳ふくろうの森Ⅱ
ｾ　地域密着型特別養護老人ﾎｰﾑ千歳ﾌｸﾛｳの園Ⅱ
地域密着型特別養護老人ﾎｰﾑ千歳ﾌｸﾛｳの園Ⅱ
ｿ　事業所内保育所千歳みどりの保育園
事業所内保育所千歳みどりの保育園

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	382,043,420	0	0	382,043,420
建物	4,112,513,558	51,935,000	119,602,758	4,044,845,800
建物附属設備	871,672,830	0	77,420,180	794,252,650
合計	5,366,229,808	51,935,000	197,022,938	5,221,141,870

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
該当なし

８．担保に供している資産
担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	382,043,420円
建物（基本財産）	4,044,845,800円
建物付属設備（基本財産）	794,252,650円
計	5,221,141,870円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	3,254,329,000円
計	3,254,329,000円

９．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）
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
土地（基本財産）	382,043,420	0	382,043,420
建物（基本財産）	4,765,381,975	720,536,175	4,044,845,800
建物付属設備（基本財産）	1,288,559,724	494,307,074	794,252,650
土地	12,000,000	0	12,000,000
建物	5,274,800	1,218,358	4,056,442
建物付属設備	1,837,500	575,928	1,261,572
構築物	282,662,033	114,049,236	168,612,797
機械及び装置	35,981,815	23,407,558	12,574,257
車両運搬具	37,278,590	29,006,622	8,271,968
器具及び備品	404,409,640	216,422,044	187,987,596
権利	121,330	0	121,330
ソフトウェア	74,419,029	54,521,639	19,897,390
その他固定資産	82,500	0	82,500
合計	7,290,052,356	1,654,044,634	5,636,007,722

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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）
該当なし

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
所有していない

１２．関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事実上の関係				

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

財　産　目　録

平成 29 年 3月 31日 現在

社会福祉法人 いちはつの会

資産・負債の内訳				金額
Ⅰ資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
現金				1,816,545
普通預金	北海道銀行	札幌駅前支店		50,159,285
	札幌信用金庫	島松支店		19,680,421
	ゆうちょ銀行			43,771,034
	北洋銀行	本店		16,997,325
	三井住友銀行	札幌支店		713,610
	道央農業協同組合	恵庭支店		470,820
現金預金合計				133,609,040
事業未収金	介護報酬2月、3月分			166,833,436
	介護報酬利用者負担金			32,050,927
	平成28年度　措置費精第4四半期精算金			70,738
	平成28年度　保育所委託費第4四半期精算金			607,380
	介護予防ｻｰﾋﾞｽ計画作成費2月分			12,900
	その他			145,616,023
未収金	その他			50
未収補助金	平成28年度　軽費老人ホーム運営事業補助金			3,313,872
	平成28年度　障がい児保育事業費補助金			1,077,840
	平成28年度　一時保育事業費補助金			352,800
	平成28年度　時間外保育促進事業費補助金			97,170
	平成28年度　札幌市食物ｱﾚﾙｷﾞｰ児保育事業費補助金			24,000
	平成28年度　私保連共同研修費補助金			31,500
	地域密着型サービス等整備助成事業費補助金			13,300,000
立替金	職員負担金			327,929
	利用者分			615,004
前払金	PCサーバー保守料			16,320
仮払金	経費仮払金			4,091,744
	流動資産合計			502,048,673
2 固定資産				
(1)基本財産				
建物	北海道恵庭市南島松6番地4	共同住宅	3,139.40 ㎡	270,410,489
	北海道恵庭市南島松6番地1	共同住宅	4,906.92 ㎡	728,068,779
	北海道恵庭市南島松6番地1	付属設備	167.74 ㎡	(上記に含む)
	北海道恵庭市南島松6番地1,6番地4	事業用建物	1,498.60 ㎡	166,199,286
	北海道恵庭市島松東町2丁目157番地1	事業用建物	179.92 ㎡	9,863,912
	北海道千歳市大和4丁目3番11	共同住宅	2,409.00 ㎡	316,343,203
	北海道千歳市大和4丁目3番11	事業用建物	869.35 ㎡	116,551,748
	北海道千歳市大和4丁目3番10	事業用建物	5,610.70 ㎡	876,918,167
	北海道札幌市西区八軒9条西10丁目448番1,448番13	事業用建物	1,612.92 ㎡	216,736,997
	北海道札幌市西区八軒9条西10丁目448番地16	事業用建物	2,441.52 ㎡	279,612,013
	北海道札幌市豊平区平岸1条2丁目78番地	事業用建物	1,478.16 ㎡	235,111,779
	北海道千歳市大和4丁目3番10の2	事業用建物	1,768.37 ㎡	297,261,645
	北海道沙流郡日高町字富浜223番地143	事業用建物	7,197.76 ㎡	1,326,020,432
土地	北海道恵庭市南島松6番地4		4,908.79 ㎡	41,300,000
	北海道恵庭市南島松6番地1		13,614.89 ㎡	79,201,669
	北海道恵庭市南島松21番地3		119.01 ㎡	(上記に含む)
	北海道恵庭市島松東町2丁目157番地1		750.53 ㎡	15,565,499
	北海道札幌市西区八軒9条西10丁目448番1,448番13		1,543.48 ㎡	72,268,000
	北海道札幌市西区八軒9条西10丁目448番地16		1,427.94 ㎡	104,602,500
	北海道札幌市豊平区平岸1条2丁目78番地		661.29 ㎡	69,105,752
	基本財産合計			5,221,141,870
(2)その他の固定資産				
建物	北海道恵庭市南島松6番地4	渡り廊下		1,884,298
	北海道恵庭市南島松6番地1	渡り廊下		2,864,446
	北海道沙流郡日高町字富浜223番地143			569,270
構築物				168,612,797
機械及び装置				12,574,257
車輌運搬具				8,271,968
器具及び備品				187,987,596
土地	恵庭市北柏木1丁目302番75,76,77,78		1,010.00 ㎡	12,000,000
ソフトウェア				19,897,390
電話加入権				121,330
敷金				48,000
その他	リサイクル預託金			34,500
	その他の固定資産合計			414,865,852
	固定資産合計			5,636,007,722
	資産合計			6,138,056,395

財　産　目　録

平成 29 年　3月 31日 現在

社会福祉法人　いちはつの会

Ⅱ負債の部			
1、流動負債			
未払金	3月分人件費		74,503,246
	3月分諸経費他		198,442,476
預り金	源泉所得税		33,693
職員預り金	源泉所得税、社会保険料他		5,224,986
前受金	4月分利用者利用料		8,617,305
未払消費税等			134,200
短期資金借入金	北洋銀行　本店		118,400,000
1年以内返済借入金	独立行政法人福祉医療機構		102,866,000
	北洋銀行	本店	75,251,000
	北海道銀行	札幌駅前支店	54,636,000
賞与引当金	平成29年度夏期賞与		29,716,500
	流動負債合計		667,825,406
2、固定負債			
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構		1,889,726,000
	北洋銀行	本店	694,482,000
	北海道銀行	札幌駅前支店	437,368,000
退職給与引当金			3,230,200
	固定負債合計		3,024,806,200
	負債合計		3,692,631,606
	差引純資産		2,445,424,789