

第 6 期

決 算 報 告 書

自 平成 28年 4月 1日
至 平成 29年 3月31日

社会福祉法人夕張みどりの会
北海道夕張市紅葉山178番地

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人夕張みどりの会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	36,278,312	73,257,886	△ 36,979,574	流動負債	70,299,424	95,522,344	△ 25,222,920
現金預金	9,319,070	28,420,729	△ 19,101,659	短期運営資金借入金	3,800,000	0	3,800,000
事業未収金	24,005,758	16,061,040	7,944,718	事業未払金	30,240,625	58,842,178	△ 28,601,553
未収補助金	323	28,424,848	△ 28,424,525	1年以内返済予定設備資金借入金	29,538,000	31,920,000	△ 2,382,000
未収補助替金	2,497,200	43,200	2,454,000	預り金	11,664	35,223	△ 23,559
立替金	116,000	106,130	9,870	職員預り金	303,135	530,443	△ 227,308
前払費用	180,000	55,750	124,250	賞与引当金	6,406,000	4,194,500	2,211,500
仮払金	159,961	146,189	13,772	固定負債	331,682,000	361,220,000	△ 29,538,000
固定資産	729,936,241	763,839,568	△ 33,903,327	設備資金借入金	331,682,000	361,220,000	△ 29,538,000
基本財産	681,402,509	706,717,928	△ 25,315,419	負債の部合計	401,981,424	456,742,344	△ 54,760,920
土地	91,553,765	91,553,765	0	純資産の部			
建物	433,623,343	444,461,886	△ 10,838,543	国庫補助金等特別積立金	296,309,888	313,237,813	△ 16,927,925
建物付属設備	156,225,401	170,702,277	△ 14,476,876	国庫補助金等特別積立金	296,309,888	313,237,813	△ 16,927,925
その他の固定資産	48,533,732	57,121,640	△ 8,587,908	次期繰越活動増減差額	67,923,241	67,117,297	805,944
構築物	21,769,101	23,157,294	△ 1,388,193	(うち当期活動増減差額)	805,944	21,076,135	△ 20,270,191
車両運搬具	29,611	92,490	△ 62,879	純資産の部合計	364,233,129	380,355,110	△ 16,121,981
器具及び備品	24,230,800	31,484,832	△ 7,254,032	負債及び純資産の部合計	766,214,553	837,097,454	△ 70,882,901
ソフトウェア	2,504,220	2,387,024	117,196				
資産の部合計	766,214,553	837,097,454	△ 70,882,901				

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

社会福祉法人夕張みどりの会

(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	[78,447,788]	[81,863,948]	[△ 3,416,160]	
	老人福祉事業収益	[107,145,140]	[118,254,710]	[△ 11,109,570]	
	保育事業収益	[173,720,570]	[157,952,850]	[15,767,720]	
	引当金戻入	[4,194,500]	[0]	[4,194,500]	
	サービス活動収益計(1)	363,507,998	358,071,508	5,436,490	
費用	人件費	[233,593,196]	[199,982,702]	[33,610,494]	
	事業費	[58,544,393]	[64,591,231]	[△ 6,046,838]	
	減価償却費	[51,042,892]	[51,403,278]	[△ 360,386]	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[35,435,327]	[35,348,129]	[87,198]	
		サービス活動費用計(2)	360,587,883	333,333,531	27,254,352
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,920,115	24,737,977	△ 21,817,862	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	[523]	[11,121]	[△ 10,598]	
	その他のサービス活動外収益	[3,932,314]	[4,584,114]	[△ 651,800]	
		サービス活動外収益計(4)	3,932,837	4,595,235	△ 662,398
	費用				
支払利息	[2,491,535]	[2,710,964]	[△ 219,429]		
その他のサービス活動外費用	[3,555,473]	[5,546,113]	[△ 1,990,640]		
	サービス活動外費用計(5)	6,047,008	8,257,077	△ 2,210,069	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,114,171	△ 3,661,842	1,547,671	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	805,944	21,076,135	△ 20,270,191	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	[1,100,000]	[0]	[1,100,000]	
	拠点区分間繰入金収益	[23,806,154]	[14,195,756]	[9,610,398]	
	拠点区分間固定資産移管収益	[0]	[3,571,496]	[△ 3,571,496]	
		特別収益計(8)	24,906,154	17,767,252	7,138,902
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,100,000]	[0]	[1,100,000]	
	拠点区分間繰入金費用	[23,806,154]	[14,195,756]	[9,610,398]	
	拠点区分間固定資産移管費用	[0]	[3,571,496]	[△ 3,571,496]	
		特別費用計(9)	24,906,154	17,767,252	7,138,902
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	805,944	21,076,135	△ 20,270,191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[67,117,297]	[46,041,162]	[21,076,135]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,923,241	67,117,297	805,944	
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]	
	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)	67,923,241	67,117,297	805,944	

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

社会福祉法人夕張みどりの会

(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	[78,605,300]	[78,447,788]	[157,512]
	老人福祉事業収入	[107,359,500]	[107,145,140]	[214,360]
	保育事業収入	[174,068,500]	[173,720,570]	[347,930]
	受取利息配当金収入	[900]	[523]	[377]
	その他の収入	[3,940,800]	[3,932,314]	[8,486]
	事業活動収入計(1)	363,975,000	363,246,335	728,665
	支出			
	人件費支出	[227,413,400]	[227,187,196]	[226,204]
	事業費支出	[58,605,100]	[58,544,393]	[60,707]
事務費支出	[51,097,400]	[51,042,892]	[54,508]	
支払利息支出	[2,494,200]	[2,491,535]	[2,665]	
その他の支出	[3,559,300]	[3,555,473]	[3,827]	
事業活動支出計(2)	343,169,400	342,821,489	347,911	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,805,600	20,424,846	380,754	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	[1,100,000]	[1,100,000]	[0]
	施設整備等収入計(4)	1,100,000	1,100,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	[31,920,000]	[31,920,000]	[0]
固定資産取得支出	[1,532,000]	[1,532,000]	[0]	
施設整備等支出計(5)	33,452,000	33,452,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 32,352,000	△ 32,352,000	0	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	[24,044,300]	[23,806,154]	[238,146]
	その他の活動収入計(7)	24,044,300	23,806,154	238,146
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	[24,044,300]	[23,806,154]	[238,146]
その他の活動支出計(8)	24,044,300	23,806,154	238,146	
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)	△ 11,546,400	△ 11,927,154	380,754	
前期末支払資金残高(12)	[13,850,042]	[13,850,042]	[0]	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,303,642	1,922,888	380,754	

財務諸表に対する注記（社会福祉法人夕張みどりの会）

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 養護老人ホーム夕張紅葉園

養護老人ホーム夕張紅葉園

ウ 認定こども園かがやき

認定こども園かがやき保育園事業

認定こども園かがやき幼稚園事業

エ ショートステイ八軒西紅葉園

ショートステイ八軒西紅葉園

オ 八軒西もみじ保育園

八軒西もみじ保育園

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	91,553,765	0	0	91,553,765
建物	444,461,886	0	10,838,543	433,623,343
建物付属設備	170,702,277	432,000	14,908,876	156,225,401
合計	706,717,928	432,000	25,747,419	681,402,509

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
建物・建物付属設備・器具及び備品の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金16,927,925円を取崩した

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）	91,553,765円
建物（基本財産）	433,623,343円
建物付属設備（基本財産）	156,225,401円
計	681,402,509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）	303,988,000円
計	303,988,000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)	91,553,765	0	91,553,765
建物 (基本財産)	467,556,563	33,933,220	433,623,343
建物付属設備 (基本財産)	202,004,006	45,778,605	156,225,401
構築物	25,792,293	4,023,192	21,769,101
車両運搬具	251,520	221,909	29,611
器具及び備品	45,013,215	20,782,415	24,230,800
ソフトウェア	5,498,459	2,994,239	2,504,220
合計	837,669,821	107,733,580	729,936,241

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。)

徴収不能引当金は計上していない

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。

該当なし

(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

社会福祉法人夕張みどりの会

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		434,058
普通預金	北海道銀行 ゆうちょ銀行 北洋銀行	3,035,314 1,479,386 4,370,312
現金預金合計		9,319,070
事業未収金	介護報酬2月、3月分 介護報酬利用者負担金 平成28年度 措置費精第4四半期精算金 その他	9,280,832 2,798,549 892,340 11,034,037
未収金	その他	323
未収補助金	平成28年度 一時預かり事業補助金 平成28年度 時間外保育促進事業費補助金 平成28年度 予備保育士等雇用費等補助金 平成28年度 業務効率化推進事業補助金	49,900 214,400 1,132,900 1,100,000
立替金	利用者負担分 従業員負担分	114,650 1,350
前払費用		180,000
仮払金	経費仮払金 流動資産合計	159,961 36,278,312
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	北海道札幌市西区八軒7条西11丁目458番地8 北海道夕張市紅葉山178番地	2,520.95 m ² 3,656.77 m ² 402,242,374 187,606,370
土地	北海道札幌市西区八軒7条西11丁目458番地8	1,271.82 m ² 91,553,765
基本財産合計		681,402,509
(2) その他の固定資産		
構築物		21,769,101
車輛運搬具		29,611
器具及び備品		24,230,800
ソフトウェア		2,504,220
その他の固定資産合計		48,533,732
固定資産合計		729,936,241
資産合計		766,214,553
II 負債の部		
1 流動負債		
短期運営資金借入金		3,800,000
事業未払金	3月分人件費 3月分諸経費他	15,031,040 15,209,585
1年以内返済予定設備資金借入金	北洋銀行 北海道銀行	26,202,000 3,336,000
預り金	源泉所得税	11,664
職員預り金	源泉所得税、社会保険料他	303,135
賞与引当金	平成29年度夏期賞与	6,406,000
流動負債合計		70,299,424
2 固定負債		
設備資金借入金	北洋銀行 北海道銀行	290,578,000 41,104,000
固定負債合計		331,682,000
負債合計		401,981,424
差引純資産		364,233,129