

第3号の4様式

特別養護老人ホームあての木園拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	293,124,513	295,932,792	-2,808,279	流動負債	31,838,209	23,406,995	8,431,214
現金	36,660	0	36,660	事業未払金	9,627,253	9,403,820	223,433
預金	195,720,944	201,057,861	-5,336,917	その他の未払金	9,169,037	7,333,256	1,835,781
事業未収金	97,158,724	92,647,227	4,511,497	預り金	3,621,006	1,977,449	1,643,557
立替金	208,185	235,092	-26,907	職員預り金	9,420,913	4,692,470	4,728,443
前払金		1,992,612	-1,992,612				
仮払金		0	0				0
固定資産	1,448,981,460	1,499,866,460	-50,885,000	固定負債	22,400,000	33,600,000	-11,200,000
基本財産	675,316,252	710,222,235	-34,905,983	設備資金借入金	22,400,000	33,600,000	-11,200,000
建物	675,316,252	710,222,235	-34,905,983				0
			0				0
その他の固定資産	773,665,208	789,644,225	-15,979,017	負債の部合計	54,238,209	57,006,995	-2,768,786
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	306,352,920	308,864,072	-2,511,152	基本金	215,509,000	215,509,000	0
構築物	476,501	494,501	-18,000	第一号基本金	215,509,000	215,509,000	0
機械及び装置	52,313,402	54,059,955	-1,746,553	国庫補助金等特別積立金	381,399,518	406,079,143	-24,679,625
車輛運搬具	17,157,578	12,230,518	4,927,060				0
器具及び備品	36,435,707	36,132,178	303,529	その他の積立金	356,970,000	376,970,000	-20,000,000
ソフトウェア	3,959,100	893,001	3,066,099	施設拡充等積立金	348,970,000	368,970,000	-20,000,000
施設拡充等積立預金	348,970,000	368,970,000	-20,000,000	輪島市福祉会基金	8,000,000	8,000,000	0
輪島市福祉会基金	8,000,000	8,000,000	0				0
			0				0
			0				0
			0	次期繰越活動収支差額	733,989,246	740,234,114	-6,244,868
			0	(うち当期活動収支差額)	-26,244,868	305,931,589	-332,176,457
			0				0
			0				0
			0	純資産の部合計	1,687,867,764	1,738,792,257	-50,924,493
資産の部合計	1,742,105,973	1,795,799,252	-53,693,279	負債及び純資産の合計	1,742,105,973	1,795,799,252	-53,693,279

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・保有無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品等 — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・引当金の計上無し

### 2. 重要な会計方針

平成 23 年 7 月 27 日改正 社会福祉法人会計基準による

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- (1) 特別養護老人ホームあての木園拠点区分財務諸表  
(第 1 号の 4 様式、第 2 号の 4 様式、第 3 号の 4 様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書 (第 2 号の 3 様式)
  - ア 特別養護老人ホームあての木園
  - イ あての木園短期入所センター
  - ウ あての木園デイサービスセンター
  - エ あての木園訪問介護センター
  - オ あての木園訪問入浴介護センター
  - カ あての木園居宅介護支援事務所
  - キ あての木園配食サービス
  - ク 認知症対応型デイサービス
- (3) 拠点区分資金収支明細書は、第 1 号の 3 様式

### 5. 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				
建物	710,222,235		34,905,983	675,316,252
定期預金				
投資有価証券				
合計	710,222,235		34,905,983	675,316,252

6. 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  
国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩し  
24,679,625 円

7. 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。

建物（基本財産） 574,315,224 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 22,400,000 円

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、以下のとおりである。

(単位：円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,408,115,470	732,799,218	675,316,252
建物	423,907,462	117,554,542	306,352,920
構築物	1,300,000	823,499	476,501
機械及び装置	96,564,230	44,250,828	52,313,402
車輛運搬具	53,218,026	36,060,448	17,157,578
器具及び備品	97,404,282	60,968,575	36,435,707
ソフトウェア	9,407,750	5,448,650	3,959,100
合計	2,089,917,220	997,905,760	1,092,011,460

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)

債権の種類	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	97,158,724	0	97,158,724
未収補助金	0	0	0

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当無し

11. 関連当事者との取引の内容

該当無し

12. 重要な後発事象

該当無し

13. 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 30 年 3 月 31 日現在)

単位：円

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金		36,660
預金 (普通預金・北國銀行輪島支店)		195,720,944
一般会計	施設	91,641,877
	施設(預り金)	13,041,919
	短期入所	29,069,924
	通所介護	17,271,885
	居宅支援	10,269,630
	訪問入浴	11,491,902
	訪問介護	2,323,420
	配食	1,748,504
	認知症対応型通所介護	18,861,883
事業未収金		97,158,724
一般会計	施設(2・3月分介護報酬等)	61,326,715
	短期入所(2・3月分介護報酬等)	12,328,496
	通所介護(2・3月分介護報酬等)	7,184,559
	居宅支援(2・3月分介護報酬等)	3,508,100
	訪問入浴(2・3月分介護報酬等)	1,224,663
	訪問介護(2・3月分介護報酬等)	5,480,412
	配食サービス(2・3月分介護報酬等)	368,120
	認知症対応型通所介護(2・3月分介護報酬等)	5,737,659
立替金	施設	208,185
一般会計	施設 (入居者医療費等)	208,185
流動資産合計		293,124,513
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		675,316,252
	特別養護老人ホームあての木園	443,669,096
	あての木園短期入所事業所	62,897,089
	あての木園通所介護事業所	51,505,507
	あての木園居宅介護支援事務所	16,243,532
	認知症対応型通所事業所	101,001,028
基本財産合計		675,316,252
(2) その他の固定資産		
建物		306,352,920
一般会計	特養(第7期改修工事等)	251,487,373
	短期入所(食堂拡張等)	2,696,411
	通所介護(デイサービス改修等)	52,169,136
構築物		476,501
機械及び装置		52,313,402

車輜運搬具				17,157,578
	一般会計	施設	4台	130,503
		短期入所	2台	2
		通所介護	2台	4,013,336
		居宅支援	2台	290,135
		訪問入浴	1台	3,929,128
		訪問介護	6台	1,175,790
		配食	1台	337,677
		認知症対応型通所介護	3台	7,281,007
器具及び備品				36,435,707
	一般会計	施設		27,441,190
		短期入所		3
		通所介護		315,863
		居宅支援		522,220
		認知症対応型通所介護		8,156,431
ソフトウェア				3,959,100
施設拡充等積立預金		(決済用普通預金・北国銀行輪島支店)		348,970,000
輪島市福祉会基金		(定期預金・北国銀行輪島支店)		8,000,000
その他の固定資産合計				773,665,208
固定資産合計				1,448,981,460
資産合計				1,742,105,973
II. 負債の部				
1. 流動負債				
事業未払金				9,627,253
	一般会計	施設(3月分一括支払分)		9,571,960
		認知対応型通所介護(3月分一括支払分)		55,293
その他の未払金				9,169,037
	一般会計	施設(3月分社会保険料等)		4,103,946
		短期入所(3月分社会保険料等)		1,519,103
		通所介護(3月分社会保険料等)		616,225
		居宅支援(3月分社会保険料等)		464,157
		訪問介護(3月分社会保険料等)		415,184
		訪問入浴(3月分社会保険料等)		251,283
		認知症対応型通所介護(3月社会保険料等)		1,799,139
職員預り金				9,420,913
	一般会計	施設(3月分社会保険料等)		9,420,913
預り金				3,621,006
	一般会計	施設(労働保険料過年度振替分等)		3,621,006
流動負債合計				31,838,209
2. 固定負債				
設備資金借入金		(独立行政法人福祉医療機構)		22,400,000
固定負債合計				22,400,000
負債合計				54,238,209
差引純資産				1,687,867,764

資金収支計算書

(自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日)

事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	647,249,341
		借入金利息補助金収入	27,012
		経常経費寄附金収入	876,460
		受取利息配当金収入	3,403
		その他の収入	1,158,841
	事業活動収入計(1)		649,315,057
	支出	人件費支出	438,517,612
		事業費支出	77,930,196
		事務費支出	105,811,533
		利用者負担軽減額	354,657
		支払利息支出	588,000
事業活動支出計(2)		623,201,998	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		26,113,059	
施設整備等による収支	収入		0
			0
	施設設備等収入(4)		0
	支出	設備資金借入金元金償還	11,200,000
		固定資産取得支出	46,152,552
	施設整備等支出計(5)		57,352,552
施設設備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-57,352,552	
その他の活動による収支	収入	積立金取崩収入	20,000,000
		サービス区分間繰入金収入	35,800,000
	その他の活動収入計(7)		55,800,000
	支出	サービス区分間繰入金支出	35,800,000
			0
	その他の活動支出計(8)		35,800,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		20,000,000	
予備費支出(10)		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-11,239,493	
前期末支払資金残高(12)		272,525,797	
当期末支払資金残高(11)+(12)		261,286,304	

## 事業活動計算書

(自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日)

サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	647,249,341
		経常経費寄附金収益	876,460
	サービス活動収益計(1)		648,125,801
	費用	人件費	438,517,612
		事業費	77,930,196
		事務費	105,811,533
		利用者負担軽減額	354,657
		減価償却費	77,037,552
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-24,679,625
サービス活動費用計(2)		674,971,925	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-26,846,124	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	27,012
		受取利息配当金収益	3,403
		その他のサービス活動外収益	1,158,841
	サービス活動外収益計(4)		1,189,256
	費用	支払利息	588,000
			0
	サービス活動外費用計(5)		588,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		601,256	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-26,244,868	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	35,800,000
	特別収益計(8)		35,800,000
	費用	その他の特別損益	35,800,000
			0
特別費用計(9)		35,800,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-26,244,868	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)		740,234,114
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		713,989,246
	基本金取崩額(14)		0
	その他の積立金取崩額(15)		20,000,000
	その他の積立金積立額(16)		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		733,989,246

監査報告書

平成30年5月29日

社会福祉法人輪島市福祉会  
理事長 中山 勝 殿

- (1) 事業報告書
- (2) 事業報告書の附属明細書
- (3) 貸借対照表
- (4) 収支計算書（資金収支計算書及び事業活動計算書）
- (5) 貸借対照表及び収支計算書（資金収支計算書及び事業活動計算書）の  
附属明細書
- (6) 財産目録

以上、平成29年度の社会福祉法人輪島市福祉会の事業報告書、財産目録、  
貸借対照表及び収支計算書については、関連する法令及び通知に従った監査の  
結果、正確に処理されていると認めます。

監事

向 貴 護 

監事

古 坊 忠 善 