

特別養護老人ホーム 短期入所センター（介護保険・介護予防） デイサービスセンター（介護保険・介護予防・元気デイ・筋力向上トレーニング） 訪問介護センター（介護保険・介護予防） 訪問入浴介護センター（介護保険・介護予防・身体障害者等入浴） 居宅介護支援事務所 在宅介護支援センター 配食サービス しせつの窓口 ふげしデイサービスセンター

社会福祉法人 輪島市福祉会
あての木園

平成27年度 決算報告・事業報告

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28年3月31日現在

社会福祉法人 輪島市福祉会

(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	326,189,298	278,759,029	47,430,269	流動負債	64,256,966	22,946,099	41,310,867
現金	0	0	0	事業未払金	7,653,900	8,701,840	-1,047,940
預金	194,884,146	187,418,345	7,465,801	その他の未払金	21,394,494	5,116,654	16,277,840
事業未収金	116,869,889	88,794,831	28,075,058	預り金	28,356,930	3,416,827	24,940,103
未収補助金	11,300,000	0	11,300,000	職員預り金	5,924,256	5,614,598	309,658
立替金	201,449	185,237	16,212	仮受金	927,386	96,180	831,206
前払金	2,006,428	2,108,756	-102,328				
仮払金	927,386	251,860	675,526				
固定資産	1,197,346,561	1,255,072,288	-57,725,727	固定負債	44,800,000	56,000,000	-11,200,000
基本財産	634,192,664	664,550,526	-30,357,862	施設資金借入金	44,800,000	56,000,000	-11,200,000
建物	634,192,664	664,550,526	-30,357,862				
その他の固定資産	563,153,897	590,521,762	-27,367,865	負債の部合計	109,056,966	78,946,099	30,110,867
土地	0	0	0				
建物	7,077,124	7,320,637	-243,513	純資産の部			
構築物	512,501	530,501	-18,000	基本金	215,509,000	215,509,000	0
機械及び装置	38,747,136	42,451,979	-3,704,843	第一号基本金	215,509,000	215,509,000	0
車輛運搬具	2,113,439	663,860	1,449,579	国庫補助金等特別積立金	387,697,368	410,266,519	-22,569,151
器具及び備品	26,900,696	29,811,783	-2,911,087	その他の積立金	485,970,000	506,970,000	-21,000,000
ソフトウェア	1,833,001	2,773,002	-940,001	施設拡充等積立金	477,970,000	498,970,000	-21,000,000
施設拡充等積立金	477,970,000	498,970,000	-21,000,000	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	次期繰越活動収支差額	325,302,525	322,139,699	3,162,826
				(うち当期活動収支差額)	-17,837,174	18,702,264	-36,539,438
				純資産の部合計	1,414,478,893	1,454,885,218	-40,406,325
資産の部合計	1,523,535,859	1,533,831,317	-10,295,458	負債及び純資産の合計	1,523,535,859	1,533,831,317	-10,295,458

財務諸表に対する注記(特別養護老人ホームあての木園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

・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 ー 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

(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

(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	664,550,526		30,357,862	634,192,664
定期預金				
投資有価証券				
合計	664,550,526		30,357,862	634,192,664

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

22,569,151 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) 634,192,664 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 44,800,000 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)	1,298,835,670	664,643,006	634,192,664
建物	10,406,550	3,329,426	7,077,124
構築物	1,300,000	787,499	512,501
機械及び装置	60,513,180	21,766,044	38,747,136
車輛運搬具	36,019,086	33,905,647	2,113,439
器具及び備品	79,050,129	52,149,433	26,900,696
ソフトウェア	4,925,750	3,092,749	1,833,001
合計	1,491,050,365	779,673,804	711,376,561

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

平成 28 年 7 月号 特別養護老人ホーム あての木園の広報誌
『一人ひとりの思いを実現させるサービスを目指す』 皆様のご支援のおかげで特養 30 周年・デイ 25 周年
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	116,869,889	0	116,869,889
未収補助金	11,300,000		11,300,000

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

該当無し

11. 関連当事者との取引内容

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況を明らかに
するための必要な事項

該当無し

□■□ 理事・監事・評議員 □■□

理事 定員：9名		任期：平成 27 年 9 月 4 日 ~ 平成 29 年 9 月 3 日	
理事長	中山 勝	理事長職務代理	岩崎 二千雄
理事	前田 裕子	理事	上畠 忠雄
理事	濱中 勝利	理事	上野 吉邦
理事	今井 善弘	理事	田尻 佳代子
理事	谷口 広之		

監事 定員：2名		任期：平成 27 年 9 月 4 日 ~ 平成 29 年 9 月 3 日	
監事	向 憲龍	監事	古坊 忠善

評議員 定員：19名		任期：平成 27 年 11 月 8 日 ~ 平成 29 年 11 月 7 日	
池端 晃	中谷 良雄	杉窪 厚子	曾又 博史
細川 正雄	平 誠子	谷 佳子	谷内 峻
池端 政義	宮谷 正博	中村 悦子	橋爪 美土里
橋本 幸男	田中 昭二	山岸 順子	水上 裕次
柿本 兵三郎	浅見 登志夫	七尾 幸子	

事業活動計算書

(自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)

(単位：円)

		勘定科目	金額
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	587,026,635
		経常経費寄付金収益	521,000
		サービス活動収益計(1)	587,547,635
	費用	人件費	392,185,282
		事業費	98,620,152
		事務費	108,669,173
		利用者負担軽減額	312,319
		減価償却費	39,522,667
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,569,151
		サービス活動費用計(2)	616,740,442
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-29,192,807	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	48,622
		受取利息配当金収益	423,855
		その他のサービス活動外収益	642,425
		サービス活動外収益計(4)	1,114,902
	費用	支払利息	1,059,264
		サービス活動外費用計(5)	1,059,264
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	55,638	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-29,137,169	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,300,000
		その他の特別収益	36,000,000
		特別収益計(8)	47,300,000
	費用	固定資産売却損・処分損	5
		その他の特別損失	36,000,000
		特別費用計(9)	36,000,005
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,299,995	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-17,837,174	
繰越活動増減差額の部		前期末繰越活動増減差額(12)	322,139,699
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	304,302,525
		基本金取崩額(14)	0
		その他の積立金取崩額(15)	21,000,000
		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)	325,302,525

資金収支計算書

(自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)

(単位：円)

		勘定科目	金額
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	587,026,635
		借入金利息補助金収入	48,622
		経常経費寄付金収入	521,000
		受取利息配当金収入	423,855
		その他の収入	642,425
		事業活動収入計(1)	588,662,537
	支出	人件費支出	392,185,282
		事業費支出	98,620,152
		事務費支出	108,669,173
		利用者負担軽減額	312,319
		支払利息支出	1,059,264
事業活動支出計(2)		600,846,190	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			-12,183,653
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	11,300,000
		施設整備等収入計(4)	11,300,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	11,200,000
		固定資産取得支出	2,796,945
		施設整備等支出計(5)	13,996,945
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-2,696,945
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	21,000,000
		サービス区分間繰入金収入	36,000,000
		その他の活動収入計(7)	57,000,000
	支出	サービス区分間繰入金支出	36,000,000
		その他の活動支出計(8)	36,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			21,000,000
予備費支出(10)			0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			6,119,402
前期末支払資金残高(12)			255,812,930
当期末支払資金残高(11)+(12)			261,932,332

財 産 目 録

(平成 28 年 3 月 31 日現在)

社会福祉法人 輪島市福祉会

単位：円

資産・負債の内訳	金額
I. 資産の部	
1. 流動資産	
現金	0
一般会計 施設	0
預金（普通預金・北國銀行輪島支店）	194,884,146
一般会計 施設	83,627,340
施設（預り金）	34,281,186
短期入所	24,294,310
通所介護	24,601,444
居宅支援	10,794,231
訪問入浴	10,434,573
訪問介護	6,644,357
施設（支払口座）	0
施設（介護報酬）	0
施設（利用料）	0
配食	206,705
事業未収金	116,869,889
一般会計 施設（1・2・3月分介護報酬等）	86,956,652
短期入所（2・3月分介護報酬等）	11,917,912
通所介護（2・3月分介護報酬等）	7,930,744
居宅支援（2・3月分介護報酬等）	4,449,933
訪問入浴（2・3月分介護報酬等）	3,126,940
訪問介護（2・3月分介護報酬等）	2,145,688
配食サービス（3月分利用料等）	342,020
未収補助金	11,300,000
一般会計 施設（施設整備補助金・輪島市）	11,300,000
立替金	201,449
一般会計 施設（入居者医療費等）	201,449
前払金	2,006,428
一般会計 施設（しせつの損害補償掛金等）	2,006,428
仮払金	927,386
一般会計 短期（車輛任意保険料重複分）	197,974
通所（車輛任意保険料重複分）	158,900
居宅（車輛任意保険料重複分）	213,340
訪問介護（車輛任意保険料重複分）	161,930

	訪問入浴(車輛任意保険料重複分)	82,500
	配食(車輛任意保険料重複分)	112,742
流動資産合計		326,189,298
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	輪島市三井町小泉上野2番地(鉄筋コンクリート平屋建)	634,192,664
	特別養護老人ホーム あての木園	490,285,008
	あての木園短期入所事業所	68,641,003
	あての木園通所介護事業所	57,688,887
	あての木園居宅介護支援事業所	17,577,766
基本財産合計		634,192,664
(2) その他の固定資産		
建物		7,077,124
一般会計	通所介護(玄関・サンルーム)	4,884,810
	短期入所(食堂拡張部分)	2,192,314
構築物		512,501
一般会計	施設(阿弥陀如来像)	512,501
機械及び装置		38,747,136
一般会計	施設(スプリンクラー設備等)	38,747,136
車輛運搬具		2,113,439
一般会計	施設 4台	409,374
	短期入所 2台	2
	通所介護 2台	2
	居宅支援 2台	787,503
	訪問入浴 1台	1
	訪問介護 6台	6
	配食 1台	916,551
器具及び備品		26,900,696
一般会計	施設	25,743,551
	短期入所	3
	通所介護	490,862
	居宅支援	666,280
ソフトウェア		1,833,001
一般会計	施設(介護保険システム等)	1,833,001
施設拡充等積立預金	(決裁用普通預金・北國銀行輪島支店)	477,970,000
一般会計	施設	477,970,000
輪島市福祉会基金	(定期預金・北國銀行輪島支店)	8,000,000
	施設	8,000,000
その他の固定資産合計		563,153,897
固定資産合計		1,197,346,561
資産合計		1,523,535,859

Ⅱ. 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金		7,653,900
一般会計	施設（3月分一括支払分）	6,585,374
	短期入所（3月分一括支払分）	447,867
	通所介護（3月分一括支払分）	295,329
	居宅支援（3月分一括支払分）	125,161
	訪問介護（3月分一括支払分）	45,781
	訪問入浴（3月分一括支払分）	32,409
	配食（3月分一括支払分）	121,979
その他の未払金		21,394,494
一般会計	施設（3月社会保険料等）	18,821,008
	短期入所（3月社会保険料等）	1,191,610
	通所介護（3月社会保険料等）	669,762
	居宅支援（3月分社会保険料等）	376,072
	訪問介護（3月分社会保険料等）	170,656
	訪問入浴（3月分社会保険料等）	165,386
職員預り金		5,924,256
一般会計	施設（3月分社会保険料等）	5,924,256
預り金		28,356,930
一般会計	施設（1月分介護報酬過誤振替分等）	28,356,930
仮受金		927,386
一般会計	施設（任意保険料重複振替分）	903,262
	短期（利用料重複振替分）	24,124
流動負債合計		64,256,966
2. 固定負債		
設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構）		44,800,000
固定負債合計		44,800,000
負債合計		109,056,966
差引純資産		1,414,478,893

事業報告

■ 基本的事項

「尊厳」「共生」「向上」

法人理念の実現のため、『尊厳』では第5期改修工事で施設の環境整備を行い、利用者及び入居者のプライバシー保護のため浴室は個室化、トイレは入り口のカーテンを廃止し、全て施錠ができるドアを全館に設置しました。

『共生』では、地域の困りごと相談に対して子育て支援、障害者支援、高齢者支援、生活支援など、輪島市内の社会福祉法人や有限会社等が協力してショッピングセンター内に無料相談コーナーを設置し、地域の皆さんへ開かれた福祉サービスの情報提供を行いました。

『一人ひとりの思いを実現させるサービスを目指す』 皆様のご支援のおかげで特養 30 周年・デイ 25 周年『向上』では、認知症高齢者の在宅生活支援や介護予防、認知症予防・地域交流の拠点として輪島市堀町において『あての木園ふげしデイサービスセンター』（認知症対応型通所介護、介護予防型通所介護）の開設に向けての取り組みを行いました。

また、事業の継続性や効率性のため食事サービス提供業務事業者を選定し、平成 28 年度より食事サービス提供業務を委託することとなりました。社会福祉法等の一部を改正する法律(案)の対応についても、スムーズに対応できるように検討をしてきました。

■特別養護老人ホーム

平成 27 年度中の延べ利用者数は 35,781 人、一日平均 97.76 人であり、併設事業の短期入所とあわせ延べ利用者数は 43,130 人、一日平均 117.84 人でありました。（※平成 28 年度は特養及び短期の介護職員及び看護職員の常勤換算合計は 39.28 人以上の方を配置することになります。）

前年度と比べ、特養の延べ利用者数は 346 人増、併設事業の短期入所とあわせた延べ人数は 46 人増となりました。

区分	平成 23 年度	平成 24 年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度
特養	35,206	35,118	35,853	35,435	35,781
短期	7,242	7,195	7,532	7,649	7,349
合計	42,448	42,313	43,385	43,084	43,130

自立支援介護(水分・食事・排せつ・運動の 4 つの基本ケアの実践)、看取りケアの実践に取り組みました。

■自立支援介護の取り組み

介護力向上講習会に介護職員、生活相談員、栄養士、看護師、歯科衛生士を派遣し水分ケア(1 日に 1,500ml の水分摂取)、排せつケア(座位排便に取り組み)、運動(歩行)、食事(普通食が食べられるように)ケアに取り組みました。車いすから歩行器で歩行する方や食事形態のレベルアップされた方、経口摂取が可能となった方も出てきました。

平成 25 年度より取り組んでいる自立支援介護の実践を一日平均入居者数の推移からその効果を報告します。（※平均 97 人以上に網かけをしてあります）

区分	取り組み前						※平成 25 年 介護力向上の取り組み開始					
	H22	平均	H23	平均	H24	平均	H25	平均	H26	平均	H27	平均
4 月	2,933	97.77	2,936	97.87	2,860	95.33	2,937	97.90	2,986	99.53	2,928	97.60
5 月	3,032	97.81	2,991	96.48	2,993	96.55	2,981	96.16	3,003	96.87	3,042	98.13
6 月	2,949	98.30	2,891	96.37	2,910	97.00	2,921	97.37	2,931	97.70	2,945	98.17
7 月	3,029	97.71	2,980	96.13	3,027	97.65	3,019	97.39	3,006	96.97	3,059	98.68
8 月	3,023	97.52	2,933	94.61	3,033	97.84	3,044	98.19	3,047	98.29	3,056	98.58
9 月	2,904	96.80	2,942	98.07	2,843	94.77	2,985	99.50	2,962	98.73	2,941	98.03
10 月	2,962	95.55	3,063	98.81	2,935	94.68	3,076	99.23	3,008	97.03	3,036	97.94
11 月	2,791	93.03	2,923	97.43	2,893	96.43	2,988	99.60	2,849	94.97	2,898	96.60
12 月	2,999	96.74	2,975	95.97	2,978	96.06	3,058	98.65	2,985	96.29	3,040	98.06
1 月	2,956	95.35	2,908	93.81	3,031	97.77	3,024	97.55	2,983	96.23	3,042	98.13
2 月	2,699	96.39	2,718	93.72	2,715	96.96	2,748	98.14	2,731	97.54	2,792	96.28
3 月	3,019	97.39	2,946	95.03	2,900	93.55	3,072	99.10	2,944	94.97	3,002	96.84
合計	35,296	96.70	35,206	96.19	35,118	96.21	35,853	98.23	35,435	97.08	35,781	97.76

