

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

(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

(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

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

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

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
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月社会保険料等)		376,072
	訪問介護 (3月社会保険料等)		170,656
	訪問入浴 (3月社会保険料等)		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)
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)
		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