

社会福祉法人輪島市福祉会

貸借対照表

平成31年3月31日現在

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	313,726,910	293,124,513	20,602,397	流動負債	32,149,934	31,838,209	311,725
現金預金	210,238,112	195,757,604	14,480,508	事業未払金	9,249,666	9,627,253	-377,587
事業未収金	103,151,279	97,158,724	5,992,555	その他の未払金	9,479,323	9,169,037	310,286
立替金	337,519	208,185	129,334	預り金	4,135,039	3,621,006	514,033
				職員預り金	9,285,906	9,420,913	-135,007
固定資産	1,383,693,589	1,448,981,460	-65,287,871				
基本財産	640,410,269	675,316,252	-34,905,983	固定負債	11,200,000	22,400,000	-11,200,000
土地	0	0	0	設備資金借入金	11,200,000	22,400,000	-11,200,000
建物	640,410,269	675,316,252	-34,905,983				
その他の固定資産	743,283,320	773,665,208	-30,381,888	負債の部合計	43,349,934	54,238,209	-10,888,275
土地	0	0	0				
建物	303,476,302	306,352,920	-2,876,618	純資産の部			
構築物	1,141,001	476,501	664,500	基本金	215,509,000	215,509,000	0
機械及び装置	45,463,849	52,313,402	-6,849,553	第一号基本金	215,509,000	215,509,000	0
車輛運搬具	15,290,118	17,157,578	-1,867,460	第二号基本金	0	0	0
器具及び備品	32,879,350	36,435,707	-3,556,357	第三号基本金	0	0	0
ソフトウェア	3,062,700	3,959,100	-896,400	国庫補助金等特別積立金	356,719,893	381,399,518	-24,679,625
施設拡充等積立資産	333,970,000	348,970,000	-15,000,000	その他の積立金	341,970,000	356,970,000	-15,000,000
輪島市福祉会基金	8,000,000	8,000,000	0	施設拡充等積立資産	333,970,000	348,970,000	-15,000,000
				輪島市福祉会基金	8,000,000	8,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	739,871,672	733,989,246	5,882,426
				(うち当期活動増減差額)	-9,117,574	-26,244,868	17,127,294
				純資産の部合計	1,654,070,565	1,687,867,764	-33,797,199
資産の部合計	1,697,420,499	1,742,105,973	-44,685,474	負債及び純資産の部合計	1,697,420,499	1,742,105,973	-44,685,474

## 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) 社会福祉法人 輪島市福祉会 財務諸表
  - (第1号の1様式、第2号の1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	675,316,252		34,905,983	640,410,269
定期預金				
投資有価証券				
合計	675,316,252		34,905,983	640,410,269

### 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） 544,376,504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 11,200,000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	767,705,201	640,410,269
建物	446,723,462	143,247,160	303,476,302
構築物	2,002,000	860,999	1,141,001
機械及び装置	96,564,230	51,100,381	45,463,849
車輛運搬具	58,324,686	43,034,566	15,290,118
器具及び備品	99,438,354	66,559,004	32,879,350
ソフトウェア	9,407,750	6,345,050	3,062,700
合計	2,120,575,952	1,078,852,361	1,041,723,589

#### 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	103,151,279	0	103,151,279
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

社会福祉法人輪島市福祉会

資金収支計算書

(自 平成30年4月1日～ 至 平成31年3月31日)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	677,458,000	673,029,044	4,428,956	
	施設介護料収入	339,800,000	334,698,384	5,101,616	
	居宅介護料収入	156,458,000	159,065,886	-2,607,886	
	(介護報酬収入)	137,891,000	141,379,765	-3,488,765	
	(利用者負担金収入)	18,567,000	17,686,121	880,879	
	日常生活支援総合事業費収益	12,734,000	12,348,169	385,831	
	(介護報酬収入)	12,734,000	12,321,169	412,831	
	(利用者負担金収入)	0	27,000	-27,000	
	居宅介護支援介護料収入	22,525,000	23,442,530	-917,530	
	利用者等利用料収入	103,190,000	103,116,074	73,926	
	その他の事業収入	6,439,000	6,299,023	139,977	
	地域密着型介護料収入	36,312,000	34,058,978	2,253,022	
	その他の事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	40,000	16,207	23,793	
	経常経費寄附金収入	500,000	135,000	365,000	
	受取利息配当金収入	69,000	3,319	65,681	
	その他の収入	860,000	528,961	331,039	
	受入研修費収入	20,000	29,000	-9,000	
	利用者等外給食費収入	300,000	327,950	-27,950	
雑収入	540,000	172,011	367,989		
事業活動収入計(1)	678,927,000	673,712,531	5,214,469		
支出	人件費支出	445,699,000	433,593,324	12,105,676	
	役員報酬支出	1155,000	999,000	156,000	
	職員給料支出	280,543,000	269,292,736	11,250,264	
	職員賞与支出	65,000,000	62,955,126	2,044,874	
	非常勤職員給与支出	33,094,000	34,395,234	-1,301,234	
	退職給付支出	10,936,000	10,932,500	3,500	
	法定福利費支出	54,971,000	55,018,728	-47,728	
	事業費支出	80,611,000	82,018,336	-1,407,336	
	給食費支出	14,005,000	15,445,679	-1,440,679	
	介護用品費支出	8,730,000	12,126,458	-3,396,458	
	診療・療養等材料費支出	840,000	795,289	44,711	
	保健衛生費支出	2,330,000	1,994,189	335,811	
	医療費支出	60,000	0	60,000	
	被服費支出	120,000	60,588	59,412	
	教養娯楽費支出	1,720,000	1,243,456	476,544	
	水道光熱費支出	26,430,000	26,027,075	402,925	
	燃料費支出	1,600,000	1,680,855	-80,855	
	消耗器具備品費支出	11,300,000	9,940,375	1,359,625	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	3,526,000	3,401,399	124,601	
	教育指導費支出	1,200,000	1,186,000	14,000	
	車両費支出	8,750,000	8,116,973	633,027	
	雑支出	0	0	0	
	その他の事業費支出	0	0	0	
	事務費支出	115,077,000	110,198,326	4,878,674	
	福利厚生費支出	2,310,000	2,649,867	-339,867	
	職員被服費支出	3,143,000	3,120,546	22,454	
旅費交通費支出	1,850,000	785,820	1,064,180		

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
		研修研究費支出	460,000	439,550	20,450	
		事務消耗品費支出	1,270,000	1,155,088	114,912	
		印刷製本費支出	690,000	440,118	249,882	
		水道光熱費支出	0	0	0	
		燃料費支出	0	0	0	
		修繕費支出	6,760,000	3,340,151	3,419,849	
		通信運搬費支出	2,350,000	2,830,323	-480,323	
		会議費支出	250,000	0	250,000	
		広報費支出	452,000	260,212	191,788	
		業務委託費支出	71,076,000	70,042,600	1,033,400	
		手数料支出	850,000	659,815	190,185	
		保険料支出	2,401,000	3,510,314	-1,109,314	
		賃借料支出	12,373,000	12,546,286	-173,286	
		土地・建物賃借料支出	1,512,000	1,517,760	-5,760	
		租税公課支出	380,000	269,880	110,120	
		保守料支出	5,350,000	4,379,585	970,415	
		渉外費支出	390,000	524,950	-134,950	
		諸会費支出	680,000	689,200	-9,200	
		雑支出	530,000	1,036,261	-506,261	
		その他の事務費支出	0	0	0	
		利用者負担軽減額	340,000	400,341	-60,341	
		支払利息支出	823,000	352,800	470,200	
		その他の支出	0	0	0	
		事業活動支出計(2)	642,550,000	626,563,127	15,986,873	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,377,000	47,149,404	-10,772,404	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	11,200,000	11,200,000	0	
		固定資産取得支出	38,387,000	30,658,732	7,728,268	
		土地取得支出	0	0	0	
		建物取得支出	23,518,000	22,816,000	702,000	
		車輛運搬具取得支出	5,006,000	5,106,660	-100,660	
		器具及び備品取得支出	3,500,000	2,034,072	1,465,928	
		機械及び装置取得支出	3,050,000	0	3,050,000	
		その他の固定資産取得支出	3,313,000	702,000	2,611,000	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	49,587,000	41,858,732	7,728,268	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-49,587,000	-41,858,732	-7,728,268	
支 其他の活動による収	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
		施設拡充等積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0	
		輪島市福社会基金取崩収入	0	0	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
	その他の積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	24,800,000	24,800,000	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	39,800,000	39,800,000	0	
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	サービス区分間繰入金支出	24,800,000	24,800,000	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	24,800,000	24,800,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,000,000	15,000,000	0	
予備費支出(10)	1,070,000	0	1,070,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		720,000	20,290,672	-19,570,672	
前期末支払資金残高(12)		0	261,286,304	-261,286,304	
当期末支払資金残高(11)+(12)		720,000	281,576,976	-280,856,976	

社会福祉法人輪島市福祉会  
事業活動計算書

(自 平成30年4月1日～ 至 平成31年3月31日)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	673,029,044	647,249,341	25,779,703	
		施設介護料収益	334,698,384	317,888,518	16,809,866	
		居宅介護料収益	159,065,886	194,304,606	-35,238,720	
		(介護報酬収益)	141,379,765	172,636,613	-31,256,848	
		(利用者負担金収益)	17,686,121	21,667,993	-3,981,872	
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	12,348,169	0	12,348,169	
		(介護報酬収益)	12,321,169	0	12,321,169	
		(利用者負担金収益)	27,000	0	27,000	
		居宅介護支援介護料収益	23,442,530	22,149,240	1,293,290	
		利用者等利用料収益	103,116,074	105,031,772	-1,915,698	
		その他の事業収益	6,299,023	7,875,205	-1,576,182	
		地域密着型介護料収入	34,058,978	0	34,058,978	
		老人福祉事業収益	0	0	0	
		児童福祉事業収益	0	0	0	
		保育事業収益	0	0	0	
		就労支援事業収益	0	0	0	
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
		生活保護事業収益	0	0	0	
		医療事業収益	0	0	0	
		その他の事業収益	0	0	0	
経常経費寄附金収益	135,000	876,460	-741,460			
その他の収益	0	0	0			
		サービス活動収益計(1)	673,164,044	648,125,801	25,038,243	
費用	費用	人件費	433,593,324	438,517,612	-4,924,288	
		役員報酬	999,000	2,060,921	-1,061,921	
		職員給料	269,292,736	272,266,224	-2,973,488	
		職員賞与	62,955,126	68,868,017	-5,912,891	
		非常勤職員給与	34,395,234	33,834,723	560,511	
		派遣職員費	0	0	0	
		退職給付費用	10,932,500	9,572,500	1,360,000	
		法定福利費	55,018,728	51,915,227	3,103,501	
		事業費	82,018,336	77,930,196	4,088,140	
		給食費	15,445,679	14,852,749	592,930	
		介護用品費	12,126,458	10,588,680	1,537,778	
		医薬品費	0	0	0	
		診療・療養等材料費	795,289	753,094	42,195	
		保健衛生費	1,994,189	2,387,788	-393,599	
		医療費	0	0	0	
		被服費	60,588	115,154	-54,566	
		教養娯楽費	1,243,456	1,562,575	-319,119	
		日用品費	0	0	0	
		保育材料費	0	0	0	
		本人支給金	0	0	0	
		水道光熱費	26,027,075	23,818,927	2,208,148	
		燃料費	1,680,855	1,786,996	-106,141	
		消耗器具備品費	9,940,375	9,779,838	160,537	
		保険料	0	0	0	
賃借料	3,401,399	3,389,607	11,792			
教育指導費	1,186,000	1,021,000	165,000			

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考	
		就職支度費	0	0	0		
		葬祭費	0	0	0		
		車両費	8,116,973	7,873,788	243,185		
		雑費	0	0	0		
		その他の事業費	0	0	0		
		事務費	110,198,326	105,811,533	4,386,793		
		福利厚生費	2,649,867	2,249,436	400,431		
		職員被服費	3,120,546	334,762	2,785,784		
		旅費交通費	785,820	928,194	-142,374		
		研修研究費	439,550	526,600	-87,050		
		事務消耗品費	1,155,088	993,031	162,057		
		印刷製本費	440,118	491,975	-51,857		
		水道光熱費	0	0	0		
		燃料費	0	0	0		
		修繕費	3,340,151	7,255,688	-3,915,537		
		通信運搬費	2,830,323	2,477,533	352,790		
		会議費	0	141,310	-141,310		
		広報費	260,212	280,615	-20,403		
		業務委託費	70,042,600	70,881,578	-838,978		
		手数料	659,815	680,176	-20,361		
		保険料	3,510,314	3,728,378	-218,064		
		賃借料	12,546,286	5,136,369	7,409,917		
		土地・建物賃借料	1,517,760	677,760	840,000		
		租税公課	269,880	478,362	-208,482		
		保守料	4,379,585	6,373,097	-1,993,512		
		渉外費	524,950	646,966	-122,016		
		諸会費	689,200	650,650	38,550		
		雑費	1,036,261	879,053	157,208		
		その他の事務費	0	0	0		
		就労支援事業費用	0	0	0		
		授産事業費用	0	0	0		
		利用者負担軽減額	400,341	354,657	45,684		
		減価償却費	80,946,601	77,037,552	3,909,049		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,679,625	-24,679,625	0		
		徴収不能額	0	0	0		
		徴収不能引当金繰入	0	0	0		
		その他の費用	0	0	0		
		サービス活動費用計(2)	682,477,303	674,971,925	7,505,378		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,313,259	-26,846,124	17,532,865		
サービス活動増減の部	収益	借入金利息補助金収益	16,207	27,012	-10,805		
		受取利息配当金収益	3,319	3,403	-84		
		有価証券評価益	0	0	0		
		有価証券売却益	0	0	0		
		投資有価証券評価益	0	0	0		
		投資有価証券売却益	0	0	0		
		その他のサービス活動外収益	528,961	1,158,841	-629,880		
		受入研修費収益	29,000	0	29,000		
		利用者等外給食収益	327,950	585,530	-257,580		
		為替差益	0	0	0		
		雑収益	172,011	573,311	-401,300		
		サービス活動外収益計(4)	548,487	1,189,256	-640,769		
		費用	支払利息	352,800	588,000	-235,200	
			有価証券評価損	0	0	0	

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
		有価証券売却損	0	0	0	
		投資有価証券評価損	0	0	0	
		投資有価証券売却損	0	0	0	
		その他のサービス活動外費用	0	0	0	
		サービス活動外費用計(5)	352,800	588,000	-235,200	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	195,687	601,256	-405,569	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,117,572	-26,244,868	17,127,296	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	
		施設整備等寄附金収益	0	0	0	
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
		固定資産受贈額	0	0	0	
		固定資産売却益	0	0	0	
		事業区分間繰入金収益	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
		事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
		その他の特別収益	24,800,000	35,800,000	-11,000,000	
		徴収不能引当金戻入益	0	0	0	
		サービス区分間繰入益	24,800,000	35,800,000	-11,000,000	
		過年度損益修正益	0	0	0	
		特別収益計(8)	24,800,000	35,800,000	-11,000,000	
	費用	基本金組入額	0	0	0	
		資産評価損	0	0	0	
		固定資産売却損・処分損	2	0	2	
		建物売却損・処分損	0	0	0	
		車両運搬具売却損・処分損	2	0	2	
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	
		機械及び装置売却損・処分損	0	0	0	
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
		災害損失	0	0	0	
		事業区分間繰入金費用	0	0	0	
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
		事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
		その他の特別損失	24,800,000	35,800,000	-11,000,000	
サービス区分間繰入損失	24,800,000	35,800,000	-11,000,000			
特別費用計(9)	24,800,002	35,800,000	-10,999,998			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	0	-2			
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-9,117,574	-26,244,868	17,127,294	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)	733,989,246	740,234,114	-6,244,868		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	724,871,672	713,989,246	10,882,426		
	基本金取崩額(14)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000	20,000,000	-5,000,000		
	施設拡充等積立金取崩額	15,000,000	20,000,000	-5,000,000		
	輪島市福祉会基金取崩額	0	0	0		
	その他の積立金取崩額	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)	739,871,672	733,989,246	5,882,426	