

平成25年度 社会福祉法人八海福社会事業報告書  
(自平成25年4月1日～至平成26年3月31日)

1. 事業概況

わが国の介護保険サービス利用者は、在宅320万人、施設90万人とされています。2025年には、1人の高齢者を1.8人の現役世代で支える超高齢社会となり、持続可能な社会保障制度の実現が急務の課題となっています。

政府の目指す方向性は「住み慣れた地域で、在宅を基本とした生活の継続を目指す地域包括ケアシステムの実現」を掲げています。しかし、社会保障と税の一体改革を形づくる地域包括ケアは、拠点となる施設づくりがあつてこそ実現します。

開設2年を経過した当施設は、各サービス事業がそれぞれの役割を發揮し、年間稼働率で特養96.3%、短期78.3%、通所61.0%、通所（認知）18.0%となり、一步一步ですが着実に歩みを進めてきました。

組織・体制面では、不足していた看護職員を充足し、看護体制加算を算定しました。また、居宅介護支援事業所は専門員（ケアマネ）を2名体制に増員し、拡大を図ってきましたが、年度末時点では減員となり1名体制となりました。

施設整備面では、「平成25年度地域再生可能エネルギー発電システム等導入促進対策事業」を活用し、太陽光発電システムを設置しました。配置した168枚のモジュールは、48.72kwを発電し、最大時には施設電気使用料の1/3を補う設備となっています。

以下、今年度のおもな事業内容を報告いたします。

2. 経営する事業

(1) 第1種社会福祉事業

① 特別養護老人ホームの経営（特別養護老人ホーム雪樺の里）

(2) 第2種社会福祉事業

① 老人短期入所施設の経営（雪樺の里ショートステイ）

② 老人デイサービス事業の経営（雪樺の里デイサービスセンター）

③ 老人居宅介護等事業の経営（雪樺の里居宅介護支援事業所）

(3) 管理別事業

種 別	事業所番号	指定年月日	有効期限
介護老人福祉施設 特別養護老人ホーム雪樺の里（定員70名）	1572400909	H24. 6. 1	H30. 5.31
（介護予防）短期入所生活介護 雪樺の里ショートステイ（定員20名）	1572400891	H24. 6. 1	H30. 5.31

(介護予防) 通所介護 雪樺の里デイサービスセンター (定員 20 名)	1572400883	H24. 6. 1	H30. 5.31
(介護予防) 認知症対応型通所介護 雪樺の里デイサービスセンター (定員 10 名)	1592400178	H24. 6. 1	H30. 5.31
居宅介護支援 雪樺の里居宅介護支援事業所	1572400925	H24.12. 1	H30.11.30

### 3. 管理別事業の状況

#### (1) 特別養護老人ホーム

満床の特養は、平均利用者数 67.4 人、年間稼働率 96.3% でした。平均介護度は 3.7、平均年齢は 87.5 歳で、80 歳以上が 94% を占め、90 歳以上では 38% となっています。なお、退所者の平均年齢は 89.9 歳となっています。

稼働率の推移を見ると特に冬期から春先の入院が目立ち、年間 46 人、延べ 734 日 (1 回平均 16.0 日) の入院がありました。日常の健康管理とともに、感染症対応に力を入れてきましたが、初めて入居者にインフルエンザが発症し、予防薬を投与するなど、対応に迫られました。

#### ■年間稼働状況

稼働日数	利用延べ人数	平均利用者数	年間稼働率
365日	24,596人	67.4人	96.3%

#### ■介護度構成比 (H26.3.31)

要介護 1	要介護 2	要介護 3	要介護 4	要介護 5	男	女
2.5%	9.3%	26.3%	38.9%	23.0%	25.6%	74.4%

#### ■年齢構成 (H26.3.31)

95~99 歳	90~94 歳	85~89 歳	80~84 歳	75~79 歳	70~74 歳
4 人	22 人	23 人	16 人	3 人	1 人

#### ■入退所の状況

入 所 経 路				退 所 経 路		
在 宅	雪樺の里 SS	他施設	医療機関	入院	施設死亡	医療機関死亡
10 人	1 人	1 人	4 人	1 人	7 人	8 人
計 16 人				計 16 人		

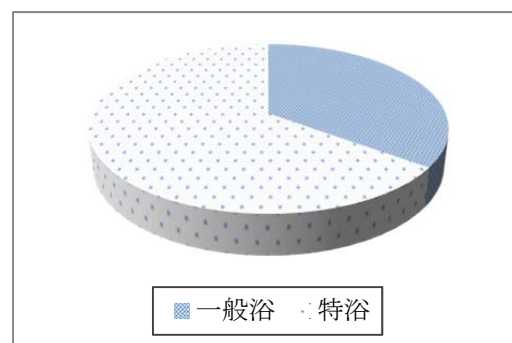
■入居者のADL（日常生活動作）状況（H26.3.31）

①食事形態

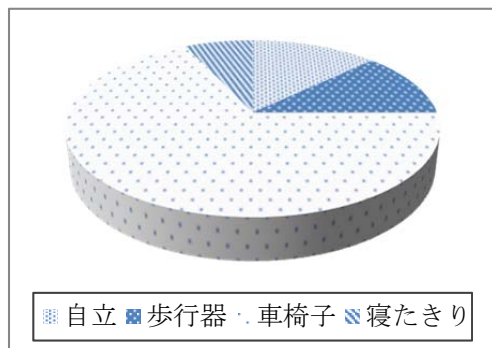
項目	入院	経管	常食	きざみ	極きざみ	ミキサー	ムース	合計
24年度	3人	4人	29人	11人	13人	7人	3人	70人
25年度	1人	4人	23人	13人	17人	4人	7人	69人

②入浴

一般浴	24人	(35%)
特浴	45人	(65%)



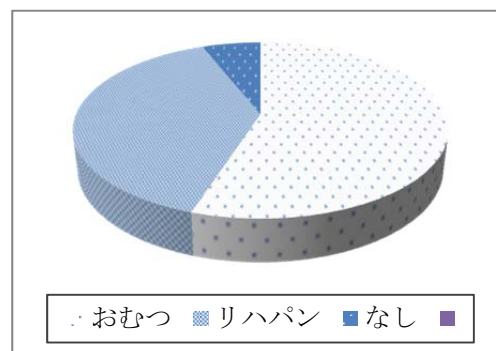
③移動



自立	9人	(13%)
歩行器	8人	(12%)
車椅子	47人	(68%)
寝たきり	5人	(7%)

④おむつ使用

おむつ	38人	(55%)
リハパン	27人	(39%)
なし	4人	(6%)



(2) ショートステイ

ショート20床の年間稼働率は78.3%まで伸ばしました。2月の88%をマックスに80%超えの月が4か月ありましたが、キャンセル等も多く、予約の受付に課題を残しました。また、事故の発生も散見され、相談・介護・看護のより緊密な連携を模索し、改善を図ってきました。

■年間稼働状況

項目	平均利用者数	稼働率	利用延べ人数	利用実人数	平均利用日数
24年度	11.0人	55.0%	3,324人	503人	6.6日(月)
25年度	15.7人	78.3%	5,716人	898人	6.4日(月)

■介護度構成比 (H26.3.31)

要支援2	要介護1	要介護2	要介護3	要介護4	要介護5	男	女
6.7%	12.8%	32.3%	23.8%	17.9%	6.5%	14.0%	86.0%

(3) デイサービス

利用定員20名のデイサービス年間稼働率は61.0%でした。11月まで堅調に推移しましたが、冬期間体調を崩される利用者が多く、年間キャンセル数552日(1日あたり1.5人相当)にまで及びました。3月末での登録者数は62名となり、居宅との連携、お試し利用の取り組みなどにより、堅実な成果を残しました。

また、24年度の利用状況から、25年度の事業所規模は小規模型事業所として運営してきましたが、利用者の増加により、26年度は通常規模型の事業所区分となります。

■年間稼働状況

項目	平均利用者数	稼働率	利用延べ人数	年間登録者数	平均利用日数
24年度	7.4人	37.0%	2,245人	441人	5.1日(月)
25年度	12.2人	61.0%	4,438人	709人	6.3日(月)

■介護度構成比 (H26.3.31)

要支援1	要支援2	要介護1	要介護2	要介護3	要介護4	要介護5	男	女
4.6%	14.9%	17.2%	21.8%	18.4%	5.7%	3.4%	32.2%	67.8%

※ その他 13.8%

#### (4) デイサービス（認知症対応型）

認知症対応型デイサービスは定員10名、年度末利用登録者数7名となっています。年間稼働率では18.0%の実績となりました。本来の地域密着型事業所として、受入体制を整備し、サービスの充実を図りました。

##### ■年間稼働状況

項目	平均利用者数	稼働率	利用延べ人数	年間登録者数	平均利用日数
24年度	0.8人	8.0%	241人	22人	11.0日(月)
25年度	1.8人	18.0%	649人	67人	9.7日(月)

##### ■介護度構成比（H26.3.31）

要支援1	要支援2	要介護1	要介護2	要介護3	要介護4	要介護5	男	女
0.0%	0.0%	13.3%	26.7%	26.7%	6.7%	6.7%	6.7%	93.3%

※ その他 20.0%

#### (5) 居宅介護支援

居宅介護支援事業所は、居宅介護支援専門員を増員し、2名体制でサービス提供を拡充してきましたが、期末には1名減員となり、今後の複数名体制の確立が急務となりました。利用者の半数以上は、当施設の居宅サービス（デイ・ショート）を利用しています。

##### ■年間契約利用状況（H26.3.31）

要介護利用者	DS利用者	SS利用者	要支援利用者	DS利用者	SS利用者
27名	(14名)	(13名)	8名	(4名)	(1名)

※ ( ) 内は当施設サービス利用者

#### 4. 理事会の開催状況

平成25年度の理事会は、次のとおり開催されました。

##### (1) 第1回 平成25年5月24日（金）

###### 【付議事項】

第1号議案 平成24年度事業報告書の承認について

第2号議案 平成24年度決算報告書の承認について

- 報告事項 監査報告書  
 第3号議案 定款の変更について  
 第4号議案 役員を選任について

(2) 第2回 平成25年8月24日(土)

【付議事項】

- 第1号議案 雪椿の里太陽光発電システム設置事業(平成25年度地域再生可能エネルギー発電システム等導入促進対策事業)について  
 第2号議案 設備資金の借入について  
 第3号議案 定款の変更について  
 第4号議案 理事の選任について

(3) 第3回 平成25年9月17日(火)

【付議事項】

- 第1号議案 太陽光パネル設置工事入札指名業者の選定ならびに立会者の選任について

(4) 第4回 平成25年11月22日(金)

【付議事項】

- 第1号議案 上半期事業実績について  
 第2号議案 太陽光パネル設置工事に係る借入金の決定について

(5) 第5回 平成26年3月26日(水)

【付議事項】

- 第1号議案 平成25年度資金収支補正予算について  
 第2号議案 平成26年度事業計画ならびに平成26年度資金収支予算書について  
 第3号議案 諸規程の変更について

5. 役員状況

役職名	氏名	常勤・非常勤の別	備考
理事長	若井 博	常勤	
常務理事	種村 哲夫	非常勤	※ 第1順位
〃	鈴木 實	〃	※ 第2順位
理事	飯酒 盃 健一	〃	

〃	塩谷正己	常勤	理事兼務職員
〃	峠英男	非常勤	
〃	佐藤哲哉	〃	
〃	遠山巖	常勤	理事兼務職員
〃	大平敏夫	非常勤	
〃	山口隆志	〃	
〃	佐藤キヌヨ	〃	
〃	駒形正博	〃	H26. 3. 31 死去
〃	高橋半重郎	〃	
〃	穴沢信市	常勤	理事兼務職員
監事	金子剛	非常勤	
〃	高橋威	〃	
〃	金山嘉男	〃	

理事14名 監事3名

※ 理事長事故あるときの代理順位

## 6. 職員配置の状況

(平成26年3月31日現在)

職 種	常 勤	非常勤	計	備 考
施設長	1		1	
副施設長	1		1	
センター長	1		1	
参事（総務課長取扱）	1		1	会計責任者
生活相談員	5		5	社会福祉主事
看護師	6	4	10	
管理栄養士	1		1	
介護職員	54	2	56	介護福祉士 39
介護支援専門員	1		1	施設ケアマネ
居宅介護支援専門員	1		1	居宅介護支援事業所
入浴介助兼介護員		4	4	
運転管理員	3		3	
清掃管理員	2	4	6	
事務員	3		3	
合 計	80	14	94	

## 7. 主な処理事項

年月日	処 理 事 項	備 考
25. 4. 1	平成 25 年度辞令交付	
5.17	特別養護老人ホーム雪樺の里家族会設立総会 入所検討委員会	
5.24	第 1 回理事会	
6. 1	雪樺の里開所 1 周年記念食事	
6. 4	植樹（施設外構）	
6. 7	第 30 回食中毒防止安全衛生大会	
6.11	南魚沼地域施設感染症対策検討会	
6.23	地区防災訓練	
7. 4	大崎小学校 1・2 年生来所	
7. 8	社会福祉施設職員合宿研修会	7.12 まで 1 名
7.18	第 23 回参議院議員通常選挙不在者投票	7.21 投開票
7.19	入所検討委員会	
7.27	納涼祭	
8. 2	職員健康診断（1 班）	11.30 まで 4 名
8.12	新人 100 日プログラム研修	
8.24	第 2 回理事会	
8.27	職員健康診断（2 班）	
9. 4	入所者叙勲授与式	県・市長来所
9. 5	高齢者虐待防止研修会	2 名
9.13	五十沢支部民生・児童委員視察	13 名
9.16	敬老会	
9.17	第 3 回理事会	
9.24	太陽光発電システム設置工事着工	ダイダン(株)
10. 9~	吐物処理研修会	全職員
10.15	総合支援学校実習生受入	10.25 まで
10.17	南魚沼市議会議員一般選挙不在者投票	10.20 投開票
10.21	介護職員養成研修	2.17 まで 2 名
10.23	防災訓練	
10.29	第 70 回全国老人福祉施設大会	
11. 6	新潟県認知症介護実践研修	1 名
11.11	インフルエンザ予防接種	全入所者・職員



11.11	入所検討委員会	
11.22	第4回理事会	
12.2	人材育成意見交換会	
12.3	機能訓練講習会	
12.5	虐待防止推進会議	
12.9	認知症フォーラム	
12.15	特養・ショートクリスマス行事	
12.19	南魚沼地域特養意見交換会	3名
12.23	デイサービスクリスマス行事	
12.26	法人監査・認知症対応型通所介護業務監査	南魚沼市
26.1.15	新年会行事	
1.17	入所検討委員会	
2.3	節分行事、ケアマネ研修会 24時間テレビ福祉車両贈呈式	
2.18	産業医健康講話	
2.28	老施協企画研修会	2名
3.2	浦佐多聞青年団来所	
3.6	認知症地域支援交流会	
3.11	南魚沼地域施設感染症対策検討会	
3.20	入所検討委員会	
3.26	第5回理事会	

## 8. その他行われた諸会議

### (1) 委員会

防災委員会・ケアプラン委員会（個別ケア推進）・身体拘束廃止委員会（高齢者虐待廃止）・食事委員会・感染対策委員会（褥瘡防止・口腔）・事故防止検討委員会・広報行事委員会・くもん学習委員会・安全衛生委員会

### (2) 外部委嘱委員を伴う会議

苦情解決事業・入所検討委員会・運営推進会議

### (3) 特別対策会議

感染症対策会議（インフルエンザ対応）

### (4) その他の内部会議

経営会議（主任以上）・主任リーダー会議（業務連絡会議）・フロア会議・ユニット会議等

**財 産 目 録**

平成26年3月31日

別紙5  
(単位：円)

社会福祉法人 八海福祉会

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
<b>【資産の部】</b>		
流動資産		
1. 現金	平成26年3月31日 現在高	255,209
2. 普通預金	(株)第四銀行 六日町支店	964,427
	(株)北越銀行 大和支店	12,791,103
	魚沼みなみ農業協同組合 大崎支店	2,500
	塩沢信用組合・五日町	1,050,910
	(普通預金 計)	(14,808,940)
3. 事業未収金	利用者請求	13,426,552
	保険請求	57,645,675
	(事業未収金 計)	(71,072,227)
4. 未収金	自動販売手数料 三国コカ・コーラボトリング(株) 他	14,544
	(未収金 計)	(14,544)
5. 貯蔵品	水 他	2,166
	(貯蔵品 計)	(2,166)
6. 立替金	職員 社会保険料立替金	124,806
	(立替金 計)	(124,806)
7. 前払費用	建物損害保険料 H24.5.10~H29.5.10	486,988
	複写機保守料 H24.5.9~H29.5.8 他	88,684
	(前払費用 計)	(575,672)
8. 仮払金	職員 一時仮払金 他	80,688
	(仮払金 計)	(80,688)
流 動 資 産 合 計		86,934,252
固定資産		
(1) 基本財産		
1. 土地		
	南魚沼市穴地14番 1 14,057.99㎡	24,230,560
	同上 土地造成費等付帯費用	36,503,358
	開発行為 追加分	2,860,358
	盛土工事	8,709,082
	菜園	306,121
	(土地 計)	(72,609,479)
2. 建物・建物付属設備		
	鉄骨3階建特別養護老人ホーム 他	589,742,315
	電気設備工事(省エネ) 他	499,804,926
	建物減価償却累計額	94,047,977
	(建物・建物付属設備 計)	(995,499,264)
基 本 財 産 合 計		1,068,108,743
(2) その他の固定資産		
1. 建物		
	ボイラー小屋(簡易建物)	393,214
	建物減価償却累計額	3,276
	(建物 計)	(389,938)
2. 構築物		
	アスファルト舗装工事(消雪パイプ) 他	109,706,298
	構築物減価償却累計額	16,371,484
	(構築物 計)	(93,334,814)
3. 車輦運搬具		
	トヨタ ハイエース 他	12,531,540
	車輦運搬具減価償却累計額	5,268,903
	(車輦運搬具 計)	(7,262,637)
4. 器具及び備品		
	特殊浴槽 他	140,906,875
	器具備品減価償却累計額	29,088,677
	(器具及び備品 計)	(111,818,198)
5. 有形リース資産		
	トヨタ ハイエースウェルキャブ 他	5,624,241
	有形リース資産減価償却累計額	1,749,142
	(有形リース資産 計)	(3,875,099)

6. 権利			
上下水道加入負担金		436,464	
温泉供給権利金		6,333,334	
(権利 計)		6,769,798	
7. ソフトウェア			
財務会計ソフト(運用支援)		135,545	
ソフトウェア(5台)		535,448	
(ソフトウェア 計)		670,993	
8. 無形リース資産			
ワイズマン レセプトシステム		2,987,565	
ミロク 財務会計ソフト		2,009,830	
(無形リース資産 計)		4,997,395	
9. 退職給付引当資産			
独立行政法人 勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済		4,651,200	
(退職給付引当資産 計)		4,651,200	
10. 長期前払費用			
建物損害保険料 H24.5.10~H29.5.10		1,014,558	
複写機保守料 H24.5.9~H29.5.8 他		253,252	
(長期前払費用 計)		1,267,810	
11. その他の固定資産			
魚沼みなみ農業協同組合 出資金 10口		10,000	
塩沢信用組合 出資金 10口		10,000	
(財)自動車リサイクル促進センター 自動車リサイクル預託金		25,970	
(その他の固定資産 計)		45,970	
その他の固定資産 合 計			235,083,852
固 定 資 産 合 計			1,303,192,595
資 産 合 計			1,390,126,847
負債の部			
1. 流動負債			
1. 短期設備資金借入金			
(株)第四銀行 手形借入 690		16,000,000	
(短期設備資金借入金 計)		16,000,000	
2. 短期運営資金借入金			
(株)第四銀行 手形借入 1037681 他		3,800,000	
(短期運営資金借入金 計)		3,800,000	
3. 事業未払金			
(株)津山商店 他		9,759,941	
(事業未払金 計)		9,759,941	
4. その他の未払金			
六日町年金事務所 他		4,829,587	
(その他の未払金 計)		4,829,587	
5. 1年内返済設備資金借入金			
(株)第四銀行 証書借入 1037282		8,916,000	
塩沢信用組合 証書借入 203981 他		8,832,000	
(1年内返済設備資金借入金 計)		17,748,000	
6. 1年内返済長期運営借入金			
(株)第四銀行 1037442		6,240,000	
(1年内返済長期運営借入金 計)		6,240,000	
7. 1年内返済予定リース債務			
シャープファイナンス(株) ワイズマン ソフトウェア		834,000	
リコーリース(株) MJSLINK 財務大将他(ソフトウェア・ハードウェア) 他		1,727,460	
(1年内返済予定リース債務 計)		2,561,460	
8. 未払費用			
職員 給料及び通勤手当 H26.3月分		2,559,673	
(未払費用 計)		2,559,673	
9. 預り金			
小西労務管理事務所 源泉所得税 H26.3		4,084	
金子公認会計士事務所 源泉所得税 H26.3		17,357	
利用者家族 家族会会費 H26.3		34,000	
(預り金 計)		55,441	
10. 職員預り金			
職員 源泉所得税 H26.3		614,324	
職員 社会保険料 納付目的H26.3月分		81,424	
職員 親和会会費 H26.3 他		617,983	
(職員預り金 計)		1,313,731	
11. 賞与引当金			
職員他		11,360,000	
(賞与引当金 計)		11,360,000	
流 動 負 債 合 計			76,227,833

2. 固定負債		
1. 設備資金借入金		
独立法人行政法人 福祉医療機構 他	1,035,162,000	
(設備資金借入金 計)	1,035,162,000	
2. 長期運営資金借入金		
(株)第四銀行 1037442	17,680,000	
(長期運営資金借入金 計)	17,680,000	
3. リース債務		
シャープファイナンス(株) ワイズマン ソフトウェア	2,710,500	
リコーリース(株) MJSLINK 財務大将他(ソフトウェア・ハードウェア) 他	3,806,040	
(リース債務 計)	6,516,540	
4. 退職給付引当金		
独立行政法人 勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済	4,651,200	
(退職給付引当金 計)	4,651,200	
固 定 負 債 合 計		1,064,009,740
負 債 合 計		1,140,237,573
正 味 財 産 合 計		249,889,274

資金収支計算書

自 平成 25 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 3 月 31 日

(単位：円)

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	433,101,000	434,204,958	1,103,958	
	経常経費寄附金収入	1,500,000	2,157,513	657,513	
	受取利息配当金収入	3,000	2,930	70	
	その他の収入	11,016,000	11,229,667	213,667	
	事業活動収入計 (1)	445,620,000	447,595,068	1,975,068	
	支出				
	人件費支出	334,294,000	328,023,518	6,270,482	
	事業費支出	60,173,000	61,575,823	1,402,823	
	事務費支出	42,071,000	41,842,189	228,811	
利用者負担軽減額	863,000	876,132	13,132		
支払利息支出	6,420,000	6,444,452	24,452		
その他の支出	50,000	45,300	4,700		
事業活動支出計 (2)	443,871,000	438,807,414	5,063,586		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,749,000	8,787,654	7,038,654		
その他の活動による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	13,088,000	13,088,025	25	
	施設整備等寄附金収入	3,847,000	3,229,000	618,000	
	設備資金借入金収入	0	38,000,000	38,000,000	決算は運営資金借入金収入に計上
	施設整備等収入計 (4)	16,935,000	54,317,025	37,382,025	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,667,000	8,788,000	3,121,000	
	固定資産取得支出	55,782,000	56,585,558	803,558	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,348,000	2,561,460	213,460	
	施設整備等支出計 (5)	63,797,000	67,935,018	4,138,018	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	46,862,000	13,617,993	33,244,007		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	38,000,000	0	38,000,000	予算は設備資金借入金収入に計上
	積立資産取崩収入	0	70,000	70,000	
	その他の活動による収入	518,000	569,310	51,310	
	その他の活動収入計 (7)	38,518,000	639,310	37,878,690	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,188,000	4,080,000	2,108,000	
	積立資産支出	0	4,721,200	4,721,200	予算は人件費支出に計上
	その他の活動による支出	55,000	619,296	564,296	
	その他の活動支出計 (8)	6,243,000	9,420,496	3,177,496	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	32,275,000	8,781,186	41,056,186		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	12,838,000	13,611,525	773,525		
前期末支払資金残高 (12)	61,651,732	61,651,732	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	48,813,732	48,040,207	773,525		

事業活動計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 八海福祉会

(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	サービス益			
	介護保険事業収益	434,204,958	279,759,743	154,445,215
	経常経費寄附金収益	2,157,513	265,043	1,892,470
	サービス活動収益計 (1)	436,362,471	280,024,786	156,337,685
	費用			
	人件費	329,084,718	271,718,321	57,366,397
	事業費	61,575,823	67,946,194 Δ	6,370,371
	事務費	41,842,189	63,636,877 Δ	21,794,688
	利用者負担軽減額	876,132	719,666	156,466
	減価償却費	84,563,389	68,828,729	15,734,660
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 23,856,465 Δ	21,184,018 Δ	2,672,447	
サービス活動費用計 (2)	494,085,786	451,665,769	42,420,017	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 57,276,685 Δ	128,358,917	113,917,668	
サービス活動外増減の部	サービス益			
	受取利息配当金収益	2,930	9,512 Δ	6,582
	その他のサービス活動外収益	11,229,667	6,484,118	4,745,549
	サービス活動外収益計 (4)	11,232,597	6,493,630	4,738,967
	費用			
	支払利息	6,444,452	5,243,948	1,200,504
その他のサービス活動外費用	45,300	28,001	17,299	
サービス活動外費用計 (5)	6,489,752	5,271,949	1,217,803	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,742,845	1,221,681	3,521,164	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 52,980,470 Δ	170,419,302	117,438,832	
特別増減の部	特別益			
	施設整備等補助金収益	13,088,025	399,140,000 Δ	386,051,975
	施設整備等寄附金収益	3,229,000	35,452,000 Δ	32,223,000
	固定資産受贈額	5,905,000	4,900,000	1,005,000
	特別収益計 (8)	22,222,025	439,492,000 Δ	417,269,975
	費用			
基本金組入額	2,229,000	29,202,000 Δ	26,973,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	13,088,025	399,140,000 Δ	386,051,975	
特別費用計 (9)	15,317,025	428,342,000 Δ	413,024,975	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	6,905,000	11,150,000 Δ	4,245,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 46,075,470 Δ	159,269,302	113,193,832	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額 (12)	Δ 213,479,106 Δ	54,209,804 Δ	159,269,302
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 259,554,576 Δ	213,479,106 Δ	46,075,470
	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)	Δ 259,554,576 Δ	213,479,106 Δ	46,075,470

貸借対照表(3-1)

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 八海福祉会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	86,934,252	85,394,783	1,539,469	流動負債	76,227,833	53,254,511	22,973,322
現金預金	15,064,149	20,046,019	△ 4,981,870	短期設備資金借入金	16,000,000	0	16,000,000
事業未収金	71,072,227	64,612,187	6,460,040	短期運営資金借入金	3,800,000	5,000,000	△ 1,200,000
未収金	14,544	16,476	△ 1,932	事業未払金	9,759,941	6,355,696	3,404,245
貯蔵品	2,166	0	2,166	その他の未払金	4,829,587	6,692,514	△ 1,862,927
立替金	124,806	77,687	47,119	1年以内返済予定設備資金借入金	17,748,000	7,920,000	9,828,000
前払費用	575,672	564,766	10,906	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,240,000	4,080,000	2,160,000
仮払金	80,688	77,648	3,040	1年以内返済予定リース債務	2,561,460	2,561,460	0
固定資産	1,303,192,595	1,321,139,912	△ 17,947,317	未払費用	2,559,673	2,837,056	△ 277,383
基本財産	1,068,108,743	1,109,742,368	△ 41,633,625	預り金	55,441	26,388	29,053
土地	72,609,479	63,900,397	8,709,082	職員預り金	1,313,731	2,724,390	△ 1,410,659
建物	1,089,547,241	1,088,581,241	966,000	仮受金	0	107,007	△ 107,007
建物減価償却累計額	△ 94,047,977	△ 42,739,270	△ 51,308,707	賞与引当金	11,360,000	14,950,000	△ 3,590,000
その他の固定資産	235,083,852	211,397,544	23,686,308	固定負債	1,064,009,740	1,048,776,000	15,233,740
建物	393,214	0	393,214	設備資金借入金	1,035,162,000	1,015,778,000	19,384,000
建物減価償却累計額	△ 3,276	0	△ 3,276	長期運営資金借入金	17,680,000	23,920,000	△ 6,240,000
構築物	109,706,298	99,657,530	10,048,768	リース債務	6,516,540	9,078,000	△ 2,561,460
構築物減価償却累計額	△ 16,371,484	△ 7,267,588	△ 9,103,896	退職給付引当金	4,651,200	0	4,651,200
車輛運搬具	12,531,540	9,336,540	3,195,000	負債の部合計	1,140,237,573	1,102,030,511	38,207,062
車輛運搬具減価償却累計額	△ 5,268,903	△ 2,093,839	△ 3,175,064	純 資 産 の 部			
器具及び備品	140,906,875	101,751,561	39,155,314	基本金	101,431,000	99,202,000	2,229,000
器具及び備品減価償却累計額	△ 29,088,677	△ 12,875,480	△ 16,213,197	国庫補助金等特別積立金	408,012,850	418,781,290	△ 10,768,440
有形リース資産	5,624,241	5,624,241	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	△ 1,749,142	△ 789,426	△ 959,716	次期繰越活動増減差額	△ 259,554,576	△ 213,479,106	△ 46,075,470
権利	6,769,798	8,803,566	△ 2,033,768	(うち当期活動増減差額)	△ 46,075,470	△ 159,269,302	113,193,832
ソフトウェア	670,993	849,409	△ 178,416				
無形リース資産	4,997,395	6,584,744	△ 1,587,349				
退職給付引当資産	4,651,200	0	4,651,200				
長期前払費用	1,267,810	1,793,496	△ 525,686	純資産の部合計	249,889,274	304,504,184	△ 54,614,910
その他の固定資産	45,970	22,790	23,180	負債及び純資産の部合計	1,390,126,847	1,406,534,695	△ 16,407,848
資産の部合計	1,390,126,847	1,406,534,695	△ 16,407,848				

# 監査報告書

社会福祉法人八海福祉会  
理事長 若井 博 殿

私たち監事は、社会福祉法第40条及び社会福祉法人八海福祉会定款第11条並びに監事監査規程に基づき、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25年度の事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び社会福祉法人八海福祉会の財産の状況について監査しました。その結果につき以下のとおり報告致します。

## 1 監査の方法の概要

監事は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、特別養護老人ホーム雪椿の里における業務及び財産の状況を調査しました。また、会計帳簿等の調査を行い、財務諸表等（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書並びに財産目録）及び事業報告書につき検討致しました。



理事の競業取引、理事と法人間の利益相反取引、法人が行った無償の利益供与等に関しては、上記の監査の方法のほか、必要に応じて理事等に対し報告を求めることにより、調査致しました。

## 2 監査の結果

- (1) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、貸借対照表、事業活動計算書及び資金収支計算書の記載と合致しているものと認めます。
- (2) 財務諸表等は、法令及び定款に従い法人の財産、事業活動及び資金収支の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務遂行に関する不整の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

平成26年5月22日

社会福祉法人八海福祉会

監事 金子 剛   
監事 高橋 威   
監事 金山 嘉男 