

# 監 査 報 告 書

社会福祉法人はなぶさ福社会  
理事長 渡 辺 雄 様

社会福祉法人はなぶさ福社会の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度に関して、理事の業務執行状況及び社会福祉法人はなぶさ福社会の財産の状況について監査を実施したので、下記のとおり報告します。

## 記

監査の結果、社会福祉法人はなぶさ福社会の事業報告書、決算報告書、決算付属明細票並びに財産目録は、適正に処理されていることを認めます。


以上

平成25年 5月 11日

監 事

宮内 貞一 

監 事

桑内 謙治 

平成24年度  
社会福祉法人はなぶさ福祉会  
事業報告書

I 特別養護老人ホームすこやか建設事業

1	施設名	特別養護老人ホームすこやか		
2	設置場所	福岡市東区下原四丁目18番25号		
3	定員	特別養護老人ホーム	100名	
		短期入所	10名	
4	敷地の面積	4,236.75㎡		
5	規模及び構造			
	1階床面積	1,388.89㎡		
	2階床面積	1,548.35㎡		
	3階床面積	1,602.50㎡		
	4階床面積	1,602.50㎡		
	附属建物	10.34㎡	総床面積	6,152.58㎡
6	施設整備資金計画			
	(1) 収入	<u>1,711,500,000円</u>		
	福岡市補助金	355,500,000円		
	独)福祉医療機構借入金	106,000,000円		
	十八銀行借入金	950,000,000円		
	自己資金【(医)恵真会寄付金】	300,000,000円		
	(2) 支出	<u>1,711,500,000円</u>		
	土地取得費	281,950,000円		
	建設工事費	1,182,185,875円		
	追加工事費	17,877,090円		
	井戸工事費	1,533,000円		
	備品費	89,804,730円		
	設計管理費	42,540,000円		
	開設準備費	9,267,260円		
	施設運営資金	86,342,045円		
7	工事期間			
	(1) 着工年月日	平成24年 1月12日		
	(2) 竣工年月日	平成24年10月26日		
8	事業開始年月日			
		平成24年12月 1日		

## II 施設運営活動の状況

### 1 特別養護老人ホーム入居状況

	12月	1月	2月	3月	計
入居者数	40	61	85	99	285
新規入居者数	41	21	24	14	100
退居者数	1	0	0	0	1
延利用者数	705	1428	2022	2934	7089

要介護度	12月	1月	2月	3月
1				
2		1	7	7
3	13	27	37	39
4	22	27	31	41
5	5	6	10	12
合計	40	61	85	99
平均要介護度	3.8	3.6	3.5	3.6

	人数	平均年齢	平均要介護度
男性	30	80.6	3.6
女性	69	84.1	3.6
合計	99	83.0	3.6

### 2 短期入所利用状況

	12月	1月	2月	3月	計
利用者数	198	239	233	254	924
平均利用者数	6.4	7.7	8.3	8.1	7.6

### 3 職員の状況

平成25年3月31日現在

職種	運営規程員数	在職員数	常勤	非常勤	派遣
施設長	1	1	1		
医師	1名以上	2		2	
生活相談員	2名以上	2	2		
看護職員	4名以上	5	4		1
介護職員	37名以上	52	49	2	1
栄養士	1名以上	3	3		
機能訓練指導員	1名以上	1	1		
介護支援専門員	1名以上	1	1		
調理員	5名以上	6	6		
事務員	2名以上	4	4		
合計		77	71	4	2

#### 4 職員研修の実施状況

24年11月

介護保険制度について（施設内）

個人情報保護について（〃）

接遇、基本マナーについて（〃）

身体拘束廃止、虐待防止について（〃）

感染対策について（〃）

褥瘡予防について（〃）

認知症について（〃）

胃瘻管理について（〃）

廃用症候群について（〃）

コミュニケーションについて（〃）

移動介助（キネステティクスを用いて）（〃）

口腔ケアについて（〃）

ケアプランについて（〃）

看取りについて（〃）

災害対応について（〃）

25年1月

介護技術レベルアップ研修（福岡市）

移動介助、キネステティクスを用いて（施設内）

25年2月

代表者セミナー（福岡市介護保険事業者協議会）

### III 法人運営の状況

#### 1 理事会の開催状況

別紙1に記載のとおり

#### 2 評議員会の開催状況

別紙2に記載のとおり

理事会開催状況

開催年月日	出席者数 ／定数	議 題
平成24年 5月12日	6名／ 6名	1 平成23年度事業報告について 2 平成23年度決算報告について 3 経理規程改正案について
平成24年 8月18日	6名／ 6名	1 すこやか建築工事進捗状況について 2 福岡市補助事業実績報告について 3 すこやか追加工事について 4 就業規則、給与規程改正について 5 十八銀行借入金について
平成24年 11月10日	6名／ 6名	1 すこやか建築工事完了・引渡について 2 建物登記、基本財産編入について 3 竣工式(神事)について
平成24年 12月22日	6名／ 6名	1 基本財産編入、定款変更について 2 諸規程改正について
平成25年 3月2日	5名／ 6名	1 運転資金の短期借入について 2 施設長の任免について
平成25年 3月23日	5名／ 6名	1 平成24年度第1次補正予算案について 2 平成25年度事業計画案について 3 平成25年度予算案について 4 評議員の選任について 5 就業規則、再雇用規程改正案について 6 旅費規程、役員報酬規程改正案について 7 施設運営規程改正案について 理事長の職務代理者の指名について 福岡市指導監査結果報告

評議員会開催状況




開催年月日	出席者数 ／定数	議 題
平成24年 5月12日	10名／ 13名	<ol style="list-style-type: none"> <li>1 平成23年度事業報告について</li> <li>2 平成23年度決算報告について</li> <li>3 経理規程改正案について</li> </ol>
平成24年 12月22日	12名／ 13名	<ol style="list-style-type: none"> <li>1 基本財産編入、定款変更について</li> <li>2 諸規程改正について</li> </ol>
平成25年 3月23日	11名／ 13名	<ol style="list-style-type: none"> <li>1 平成24年度第1次補正予算案について</li> <li>2 平成25年度事業計画案について</li> <li>3 平成25年度予算案について</li> <li>4 理事の選任について</li> <li>5 就業規則、再雇用規程改正案について</li> <li>6 旅費規程、役員報酬規程改正案について</li> <li>7 施設運営規程改正案について</li> </ol> 福岡市指導監査結果報告

## 財 産 目 録

平成25年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
<b>I 資産の部</b>	
<b>1. 流動資産</b>	
現金	292,713
預金	29,532,711
事業未収金	79,375,916
立替金(入居者)	342,197
前払費用	40,000
流動資産合計	109,583,537
<b>2. 固定資産</b>	
<b>(1) 基本財産</b>	
土地	
福岡市東区下原四丁目838番3 宅地 69.52㎡	281,950,000
福岡市東区下原四丁目839番1 宅地 4117.78㎡	
福岡市東区下原四丁目839番6 宅地 16.63㎡	
福岡市東区下原四丁目843番6 宅地 26.15㎡	
福岡市東区下原四丁目843番7 宅地 6.67㎡	
建物	
福岡市東区下原四丁目839番地1	1,222,830,388
老人福祉施設 1階 1388.89㎡	
鉄筋コンクリート 2階 1548.35㎡	
陸屋根4階建 3階 1602.50㎡	
4階 1602.50㎡	
附属建物 集塵庫 10.34㎡	
鉄筋コンクリート造	
陸屋根平屋建	
基本財産合計	1,504,780,388
<b>(2) その他の固定資産</b>	
車輛運搬具	5,731,613
器具及び備品	34,987,371
リース資産	6,539,716
ソフトウェア	1,345,314
その他の固定資産合計	48,604,014
固定資産合計	1,553,384,402
資産合計	1,662,967,939
<b>II 負債の部</b>	
<b>1. 流動負債</b>	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	13,000,000
未払費用	27,400,828
職員預り金	1,963,613
流動負債合計	42,364,441
<b>2. 固定負債</b>	
設備資金借入金	1,050,235,000
リース債務	6,657,210
固定負債合計	1,056,892,210
負債合計	1,099,256,651
<b>差引純資産</b>	563,711,288

理事長	会計責任者	担当者
		

### 貸借対照表

平成25年 3月31日現在




(単位：円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産	109,583,537	1,148,268	42,364,441	0
現金	292,713	65,771	13,000,000	0
預金	29,532,711	1,082,497	27,400,828	0
事業未収金	79,375,916	0	1,963,613	0
立替金(入居者)	342,197	0	1,056,892,210	111,000,000
前払費用	40,000	0	1,050,235,000	111,000,000
固定資産	1,553,384,402	408,558,720	6,657,210	0
基本財産	1,504,780,388	281,950,000	1,099,256,651	111,000,000
土地	281,950,000	281,950,000		
建物	1,222,830,388	0		
その他の固定資産	48,604,014	126,608,720		
車輦運搬具	5,731,613	0	300,000,000	300,000,000
器具及び備品	34,987,371	0	300,000,000	300,000,000
建設仮勘定	0	126,107,870	349,349,852	0
リース資産	6,539,716	0	349,349,852	0
ソフトウェア	1,345,314	500,850	-85,638,564	-1,293,012
			-85,638,564	-1,293,012
			-84,345,552	-1,293,012
			563,711,288	298,706,988
資産の部合計	1,662,967,939	409,706,988	1,662,967,939	409,706,988
			300,000,000	300,000,000
			349,349,852	0
			349,349,852	0
			-84,345,552	-84,345,552
			-84,345,552	-83,052,540
			265,004,300	265,004,300
負債及び純資産の部合計	1,253,260,951	1,253,260,951	1,662,967,939	1,253,260,951

脚注

- 減価償却費の累計額 25,755,573円
- 徴収不能引当金の額



理事長	会計責任者	担当者	
			

資金収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位: 円)




勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入	介護保険事業収入	109,203,000	110,063,543	860,543
	施設介護料収入	73,208,000	74,102,142	894,142
	介護報酬収入	65,938,000	66,691,780	753,780
	利用者負担金収入(公費)	670,000	719,353	49,353
	利用者負担金収入(一般)	6,600,000	6,691,009	91,009
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	7,100,000	6,522,600	-577,400
	介護報酬収入	6,500,000	5,844,271	-655,729
	介護予防報酬収入	600,000	678,329	78,329
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	850,000	754,431	-95,569
	介護負担金収入(公費)	120,000	107,847	-12,153
	介護負担金収入(一般)	630,000	571,205	-58,795
	介護予防負担金収入(一般)	100,000	75,379	-24,621
	利用者等利用料収入	28,045,000	28,684,370	639,370
	食費収入(公費)	6,520,000	6,496,177	-23,823
	食費収入(一般)	4,900,000	5,148,403	248,403
	居住費収入(公費)	6,800,000	6,955,970	155,970
	居住費収入(一般)	9,725,000	9,995,880	270,880
	安心ショート利用料	100,000	87,940	-12,060
	受取利息配当金収入		20	20
	受取利息配当金収入		20	20
	その他の収入	156,000	155,703	-297
	雑収入	146,000	147,943	1,943
	ゲストルーム利用料収益	10,000	7,760	-2,240
	事業活動収入計(1)	109,359,000	110,219,266	860,266
	事業活動による支出	人件費支出	96,615,000	96,927,424
職員給料支出		81,800,000	81,871,956	-71,956
職員賞与支出		995,000	1,138,200	-143,200
派遣職員費支出		1,200,000	2,263,595	-1,063,595
退職給付支出		1,420,000	1,294,000	126,000
法定福利費支出		11,200,000	10,359,673	840,327
事業費支出		28,775,948	29,694,681	-918,733
給食費支出		6,870,000	7,576,217	-706,217
介護用品費支出		1,560,000	1,114,720	445,280
保健衛生費支出		3,340,000	3,319,881	20,119
教養娯楽費支出		125,000		125,000
保険料(業)支出		110,948	389,600	-278,652
水道光熱費支出		4,550,000	3,767,473	782,527
燃料費支出		10,000		10,000
消耗器具備品費支出		11,000,000	12,418,629	-1,418,629
賃借料支出		900,000	853,334	46,666
車両費支出		250,000	251,643	-1,643
雑支出		60,000	3,184	56,816
事務費支出		46,824,740	46,347,989	476,751
福利厚生費支出		455,000	459,100	-4,100
職員被服費支出		2,250,000	2,189,468	60,532
旅費交通費支出		1,050,000	1,003,487	46,513
研修研究費支出		305,000	244,515	60,485
事務消耗品費支出		33,800,000	33,551,615	248,385
印刷製本費支出		45,000	44	44,956
水道光熱費支出	500,000	428,472	71,528	
燃料費支出	45,000	2,204	42,796	
修繕費支出	110,000	102,900	7,100	

資金収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異	
支	出	通信運搬費支出	550,000	582,225	-32,225	
		会議費支出	20,000	5,430	14,570	
		広報費支出	1,000,000	1,150,059	-150,059	
		業務委託費支出	1,700,000	1,386,235	313,765	
		手数料支出	61,000	63,738	-2,738	
		保険料(務)支出	612,000	1,119,260	-507,260	
		賃借料支出	580,000	177,450	402,550	
		租税公課支出	2,283,740	2,441,180	-157,440	
		保守料支出	550,000	581,226	-31,226	
		渉外費支出	830,000	796,500	33,500	
		諸会費支出	18,000	8,000	10,000	
		雑支出	60,000	54,881	5,119	
		支払利息支出	2,220,000	2,044,949	175,051	
		支払利息支出	2,220,000	2,044,949	175,051	
				事業活動支出計(2)	174,435,688	175,015,043
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-65,076,688	-64,795,777	280,911	
施設整備等による収支	入	施設整備等補助金収入	355,500,000	355,500,000		
		施設整備等補助金収入	355,500,000	355,500,000		
		設備資金借入金収入	1,297,500,000	1,297,500,000		
		設備資金借入金収入	1,297,500,000	1,297,500,000		
				施設整備等収入計(4)	1,653,000,000	1,653,000,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	358,265,000	358,265,000		
		設備資金借入金元金償還支出	358,265,000	358,265,000		
		固定資産取得支出	1,163,694,446	1,163,475,905	218,541	
		建物取得支出	1,118,558,095	1,118,558,095		
		車両運搬具取得支出	7,007,596	6,694,240	313,356	
		器具及び備品取得支出	37,086,105	37,180,920	-94,815	
		その他の取得支出	1,042,650	1,042,650		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	350,000	392,490	-42,490	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	350,000	392,490	-42,490		
			施設整備等支出計(5)	1,522,309,446	1,522,133,395	176,051
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	130,690,554	130,866,605	176,051	
その他の活動による収支	入	サービス区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000		
		サービス区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000		
				その他の活動による収入計(7)	1,000,000	1,000,000
	支	サービス区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000		
		サービス区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000		
		その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
		予備費支出(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	65,613,866	66,070,828	456,962	
		前期末支払資金残高(12)		1,148,268	1,148,268	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	65,613,866	67,219,096	1,605,230	

理事長	会計責任者	担当者	
			

### 事業活動計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	介護保険事業収益	110,063,543	110,063,543	
		施設介護料収益	74,102,142	74,102,142	
		介護報酬収益	66,691,780	66,691,780	
		利用者負担金収益(公費)	719,353	719,353	
		利用者負担金収益(一般)	6,691,009	6,691,009	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	6,522,600	6,522,600	
		介護報酬収益	5,844,271	5,844,271	
		介護予防報酬収益	678,329	678,329	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	754,431	754,431	
		介護負担金収益(公費)	107,847	107,847	
		介護負担金収益(一般)	571,205	571,205	
		介護予防負担金収益(一般)	75,379	75,379	
		利用者等利用料収益	28,684,370	28,684,370	
		食費収益(公費)	6,496,177	6,496,177	
		食費収益(一般)	5,148,403	5,148,403	
		居住費収益(公費)	6,955,970	6,955,970	
		居住費収益(一般)	9,995,880	9,995,880	
		安心ショート利用料	87,940	87,940	
		サービス活動収益計(1)	110,063,543		110,063,543
	費	人件費	96,927,424	96,927,424	
		職員給料	81,871,956	81,871,956	
		職員賞与	1,138,200	1,138,200	
		派遣職員費	2,263,595	2,263,595	
		退職給付費用	1,294,000	1,294,000	
		法定福利費	10,359,673	10,359,673	
		事業費	29,694,681	29,694,681	
		給食費	7,576,217	7,576,217	
		介護用品費	1,114,720	1,114,720	
		保健衛生費	3,319,881	3,319,881	
		保険料(業)	389,600	389,600	
		水道光熱費	3,767,473	3,767,473	
		消耗器具備品費	12,418,629	12,418,629	
		賃借料	853,334	853,334	
		車両費	251,643	251,643	
		雑費	3,184	3,184	
		事務費	46,347,989	697,009	45,650,980
		福利厚生費	459,100		459,100
		職員被服費	2,189,468		2,189,468
		旅費交通費	1,003,487	414,250	589,237
		研修研究費	244,515	3,150	241,365
		事務消耗品費	33,551,615	5,719	33,545,896
		印刷製本費	44		44
		水道光熱費	428,472		428,472
		燃料費	2,204		2,204
		修繕費	102,900		102,900
		通信運搬費	582,225		582,225
		会議費	5,430	5,813	-383
		広報費	1,150,059	31,500	1,118,559
		業務委託費	1,386,235		1,386,235
		手数料	63,738	5,145	58,593
		保険料(務)	1,119,260		1,119,260
		賃借料	177,450		177,450
		租税公課	2,441,180	144,100	2,297,080
		保守料	581,226		581,226
		渉外費	796,500		796,500

事業活動計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	諸会費	8,000		8,000	
	その他の費用		87,332	-87,332	
	雑費	54,881		54,881	
	減価償却費	25,699,923	55,650	25,644,273	
	減価償却費	25,699,923	55,650	25,644,273	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	6,150,148		6,150,148	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	6,150,148		6,150,148	
	サービス活動費用計(2)	192,519,869	752,659	191,767,210	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-82,456,326	-752,659	-81,703,667	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	20	20	
		受取利息配当金収益	20	20	
		その他のサービス活動外収益	155,703		155,703
		雑収益	147,943		147,943
		ゲストルーム利用料収益	7,760		7,760
		サービス活動外収益計(4)	155,723		155,723
費用	支払利息	2,044,949	540,353	1,504,596	
	支払利息	2,044,949	540,353	1,504,596	
	サービス活動外費用計(5)	2,044,949	540,353	1,504,596	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,889,226	540,353	-1,348,873	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-84,345,552	-1,293,012	-83,052,540	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	355,500,000		355,500,000
		施設整備等補助金収益	355,500,000		355,500,000
		施設整備等寄附金収益		300,000,000	-300,000,000
		施設整備等寄附金収益		300,000,000	-300,000,000
		サービス区分間繰入金収益	1,000,000		1,000,000
	サービス区分間繰入金収益	1,000,000		1,000,000	
		特別収益計(8)	356,500,000	300,000,000	56,500,000
	費用	基本金組入額		300,000,000	-300,000,000
		基本金組入額		300,000,000	-300,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	355,500,000		355,500,000
国庫補助金等特別積立金積立額		355,500,000		355,500,000	
サービス区分間繰入金費用		1,000,000		1,000,000	
サービス区分間繰入金費用	1,000,000		1,000,000		
	特別費用計(9)	356,500,000	300,000,000	56,500,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-84,345,552	-1,293,012	-83,052,540	
	法人税、住民税及び事業税(12)				
	法人税等調整額(13)				
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-84,345,552	-1,293,012	-83,052,540	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	-1,293,012		-1,293,012	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-85,638,564	-1,293,012	-84,345,552	
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	-85,638,564	-1,293,012	-84,345,552	