


監事監査報告書

監事監査を行った結果を下記のとおり報告します。






平成25年5月21日

社会福祉法人あかり福祉会

監事 前田とめ三 

監事 両本善明 

記

1. 日 時 平成25年5月21日 午前10時30分～午後3時
2. 場 所 特別養護老人ホーム泰生 1階 相談室
3. 立会者
理事長 磯野直子 
理事 教内春三 
施設長 藤本陽生 
施設長 衣笠恒太郎 
園長 横山敏美 
4. 結 果 別紙のとおり

平成24年度決算に係る監査報告

開催日時		平成25年5月21日 10時30分 ~ 15時00分
監査項目	場 所	特別養護老人ホーム 泰生 監事 前田とめ三・西本善明
事 項		監 事 意 見
1	定 款	24年度において、新施設のらいふあかりに関しての事業及び建物に関する定款変更を適切に行い県の承認も得ている。
2	役 員	理事・監事・評議員において欠員はなく、また研修等にも参加されている。
3	理 事	各理事の理事会への出席率もよく適正に運営されている。
4	監 事	監事監査においては、重点的に会計監査を行い、処遇関係は各施設長からの聞き取りまた現場を見学して適正と判断をした。
5	理 事 会	議事録は整備整理されている。また、理事会、評議員会も適正に開催され定款通り運営されている。
6	人 事 管 理	職員及びパート職員への定期昇給も行われ労基法改正については、適正に実施できている。新規採用に当たっては、多方面に情報発信を行い積極的に努めている。
7	資 産 管 理	平成24年度にて基本財産が追加されているがすべて財産目録に記載されており、各事業所にて担当職員を選任し、理事長が適正に管理監督を実施している。
8	会 計 管 理	会計事務所による月1回の会計帳簿等の指導監査を受けておりまた、会計規程に沿って物品購入等も適正に処理されている。また、会計決算は財産目録、貸借対照表及び諸帳簿、諸拠書類を対象精査し、いずれも正確に処理されていることを認めます。
9	施 設 運 営 管 理	各施設とも運営規程に沿って管理されている。また、事業計画書、事業報告書等も整備されていた。職員の健康管理に関しても、法令通り健康診断を実施していた。契約書・重要事項説明書等の事務処理も適正に出来ていた。
10	園 児 処 遇	保護者ニーズにあった保育をしており随時職員会を開きクレーム処理等を適切に協議している。地域子育て支援活動にもより力を入れている。感染症対策等にも随時医療機関からの情報を得て迅速に取り組んでいる。食事についてもアレルギー児の確認、献立の確認等にも保護者からの聞き取り及び給食会議等で周知徹底されていた。
11	利 用 者 処 遇	四季折々の行事、家庭的な食事、利用者一人一人に沿った介護・看護等利用者が満足し、生き甲斐がもてるようなサービスを実施している。また、感染症対策に関しても安心・安全を念頭に置き職員間の協力業務が見られた。
12	入 居 者 処 遇	入居施設の運営方針でもあるわが家で過ごせるような環境が、施設内随所に見られまた季節感のある年間行事等も実施されている。事故、身体拘束、感染等の委員会において、ヒヤリハット分析及び事故分析を行いまた感染予防についても施設内研修を随時開催し防止に努めており処遇は適正である。ユニットケアでは、入居者一人一人の状態等をよく把握できている。
13	そ の 他	新規事業のらいふあかりが開設して1年が経過しているが、入所者、利用者に対しては、運営推進委員会との連絡会議を通して地域に根ざした介護・看護サービスまた、入所者本人のニーズ(状態等)に沿った介護・看護サービスが実施されている。

財 産 目 録

平成25年3月31日現在
社会福祉法人あかり福祉会

資 産 の 部

1. 流	動	資	産	
1	現		金 (財産目録明細-1)	378,804
2	預		金 (財産目録明細-1)	204,364,803
	普	通	預	金
	当	座	預	金
	定	期	預	金
				203,282,283
				1,080,000
				2,520
3	未	収	金 (財産目録明細-2)	237,764,086
4	立	替	金 (財産目録明細-3)	974,000
5	短	期	運	營
			資	金
			貸	付
			金	0
6	有	価	証	券
				20,000,000
7	前	払	い	金
				0
	合		計	463,481,693
流 動 資 産 合 計				463,481,693

2. 固	定	資	産	
(1)	基本財産			
7	建		物 (固定資産管理台帳)	1,839,493,248
8	土		地 (固定資産管理台帳)	609,995,145
	合		計	2,449,488,393
(2)	その他固定資産			
9	建		物 (固定資産管理台帳)	4,213,647
10	車	輛	運	搬
			具	具 (固定資産管理台帳)
				24,571,256
11	器	具	及	び
			備	品 (固定資産管理台帳)
				82,661,429
12	権		利 (固定資産管理台帳)	1,000,000
13	建	設	仮	勘
			定	0
14	積		立	金 (各事業所積立預金明細書)
				220,500,000
			年度末預金残高	(財産目録明細-4)
				135,000,000
			当年度積立金未積額	90,000,000
	合		計	332,946,332
固 定 資 産 合 計				2,782,434,725

資 産 合 計

3,245,916,418

負 債 の 部

1. 流	動	負	債	
15	未	払	金 (財産目録明細-5)	285,105,202
16	短	期	運	營
			資	金
			借	入
			金	
17	預	り	金 (財産目録明細-6)	3,611,090
18	仮	受	金	39,332
	合		計	288,755,624
2. 固	定	負	債	
19	設	備	資	金
			借	入
			金	(財産目録明細-7)
				637,250,000
20	運	營	資	金
			借	入
			金	
			計	637,250,000
負 債 合 計				926,005,624

差 引 純 財 産

2,319,910,794

加古川市山手1丁目19-5
社会福祉法人あかり福祉会
理事長 磯野直子

法人名	社会福祉法人あかり福祉会
経理区分	

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

勘定科目	予算	決算	差異	備考
経常活動による収入				
【介護保険収入】	561,985,000	575,097,860	-13,112,860	
【利用料収入】	155,227,000	159,241,950	-4,014,950	
【措置費収入】	0	0	0	
【運営費収入】	289,453,000	290,161,268	-708,268	
【私的契約利用料収入】	0	0	0	
【経常経費補助金収入】	30,425,095	39,485,196	-9,060,101	
【寄附金収入】	590,000	609,000	-19,000	
【雑収入】	2,765,000	2,522,731	242,269	
【借入金利息補助金収入】	87,000	0	87,000	
【受取利息配当金収入】	379,500	368,882	10,618	
【会計単位間繰入金収入】	0	0	0	
【経理区分間繰入金収入】	24,380,200	29,481,999	-5,101,799	
経常活動収入計(1)	1,065,291,795	1,096,968,886	-31,677,091	
経常活動による支出				
【人件費支出】	673,343,680	685,270,273	-11,926,593	
【事務費支出】	83,921,265	91,305,547	-7,384,282	
【事業費支出】	178,853,000	190,496,303	-11,643,303	
【借入金利息支出】	6,764,450	7,576,770	-812,320	
【経理区分間繰入金支出】	21,235,650	29,481,999	-8,246,349	
経常活動支出計(2)	964,118,045	1,004,130,892	-40,012,847	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	101,173,750	92,837,994	8,335,756	
施設整備等による収入				
【施設整備等補助金収入】	79,500,000	79,103,000	397,000	
【施設整備等寄附金収入】	0	0	0	
【固定資産売却収入】	950,000	950,000	0	
施設整備等収入計(4)	80,450,000	80,053,000	397,000	
施設整備等による支出				
【固定資産取得支出】	144,300,000	148,057,646	-3,757,646	
【元入金支出】	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	144,300,000	148,057,646	-3,757,646	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-63,850,000	-68,004,646	4,154,646	
財務活動による収入				
【借入金収入】	30,000,000	30,000,000	0	
【投資有価証券売却収入】	0	0	0	
【借入金元金償還補助金収入】	0	0	0	
【積立預金取崩収入】	25,000,000	25,000,000	0	
【その他の収入】	0	0	0	
【借入金元金償還補助金収入】	0	0	0	
財務収入計(7)	55,000,000	55,000,000	0	
財務活動による支出				
【借入金元金償還金支出】	14,700,000	14,950,000	-250,000	
【投資有価証券取得支出】	0	0	0	
【積立預金積立支出】	83,500,000	72,000,000	11,500,000	
【その他の支出】	0	0	0	
【流動資産評価減による資金減少額等】	0	0	0	
財務支出計(8)	98,200,000	86,950,000	11,250,000	
財務活動収支差額(9)=(7)-(8)	-43,200,000	-31,950,000	-11,250,000	
予備費(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-5,876,250	-7,116,652	1,240,402	
前期末支払資金残高(12)	0	181,842,721		
当期末支払資金残高(11)+(12)	-5,876,250	174,726,069		

法人名	社会福祉法人あかり福祉会
経理区分	

事業活動収支計算書

(自) 平成24年4月1日 (至) 平成25年3月31日

大区分	本年度決算	前年度決算	増減
事業活動収入			
【介護保険収入】	575,097,860	419,542,683	155,555,177
【利用料収入】	159,241,950	112,952,842	46,289,108
【措置費収入】	0	0	0
【運営費収入】	290,161,268	280,515,130	9,646,138
【私的契約利用料収入】	0	0	0
【経常経費補助金収入】	39,485,196	38,399,563	1,085,633
【寄附金収入】	609,000	3,809,000	-3,200,000
【雑収入】	2,522,731	2,329,824	192,907
【借入金元金償還補助金収入】	0	0	0
【借入金元金償還補助金収入】	0	0	0
【引当金戻入収入】	0	0	0
【国庫補助金等特別積立金取崩額1】	42,311,430	0	42,311,430
事業活動収入計(1)	1,109,429,435	857,549,042	251,880,393
事業活動支出			
【人件費支出】	685,270,273	523,577,389	161,692,884
【事務費支出】	91,305,547	97,941,446	-6,635,899
【事業費支出】	190,496,303	152,640,628	37,855,675
【減価償却費】	82,056,254	60,736,054	21,320,200
【徴収不能額】	0	0	0
【引当金繰入】	0	0	0
事業活動支出計(2)	1,049,128,377	834,895,517	214,232,860
事業活動収支差額(3) = (1) - (2)	60,301,058	22,653,525	37,647,533
事業活動外収入			
【借入金利息補助金収入】	0	0	0
【受取利息配当金収入】	368,882	957,688	-588,806
【会計単位間繰入金収入】	0	0	0
【経理区分間繰入金収入】	29,481,999	691,132,081	-661,650,082
【投資有価証券売却収入】	0	0	0
【有価証券売却収入】	0	0	0
事業活動外収入計(4)	29,850,881	692,089,769	-662,238,888
事業活動外支出			
【借入金利息支出】	7,576,770	3,393,309	4,183,461
【経理区分間繰入金支出】	29,481,999	691,132,081	-661,650,082
【投資有価証券売却損】	0	0	0
【有価証券売却損】	0	0	0
【資産評価損】	0	0	0
事業活動外支出計(5)	37,058,769	694,525,390	-657,466,621
事業活動外収支差額(6) = (4) - (5)	-7,207,888	-2,435,621	-4,772,267
経常収支差額(7) = (3) + (6)	53,093,170	20,217,904	32,875,266
特別収入			
【施設整備等補助金収入】	79,103,000	133,400,000	-54,297,000
【施設整備等寄附金収入】	0	0	0
【固定資産売却収入】	0	0	0
【国庫補助金等特別積立金取崩額2】	0	39,308,185	-39,308,185
特別収入計(8)	79,103,000	172,708,185	-93,605,185
特別支出			
【基本金組入額1】	0	0	0
【国庫補助金等特別積立金積立額】	79,103,000	133,400,000	-54,297,000
【固定資産売却損・処分損】	3,105,874	0	3,105,874
特別支出計(9)	82,208,874	133,400,000	-51,191,126
特別収支差額(10) = (8) - (9)	-3,105,874	39,308,185	-42,414,059
当期活動収支差額(11) = (7) + (10)	49,987,296	59,526,089	-9,538,793
前期繰越活動収支差額(12)	531,143,626	417,117,537	114,026,089
当期末繰越活動収支差額(13) = (11) + (12)	581,130,922	476,643,626	104,487,296
基本金取崩額(14)	0	0	0
基本金組入額(15)	0	0	0
その他の積立金取崩額(16)	25,000,000	200,000,000	-175,000,000
その他の積立金積立額(17)	72,000,000	145,500,000	-73,500,000
次期繰越活動収支差額(18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	534,130,922	531,143,626	2,987,296