

平成25年度「社会福祉法人 みどり福祉会」決算報告

平成 26 年 3 月 31 日

平成 2 5 年度の主な事業報告

社会福祉法人 みどり福祉会

【 基本理念 】

社会福祉法人みどり福祉会は、「社会・地域における福祉の発展充実」を使命とし、社会福祉事業の安定的、継続的経営に努めるとともに、多様な福祉ニーズに柔軟かつ主体的に取り組む、極めて「公共性・公益性」の高い法人である。

次の行動規範に基づき、信頼性の高い経営を実践する。

- ①人権の尊重
- ②サービスの質の向上
- ③地域との共生
- ④社会的ルールへの遵守（コンプライアンス）の徹底
- ⑤説明責任（アカウンタビリティ）の徹底
- ⑥行政との連携・協力の促進
- ⑦人材育成、適切な人事、労務管理の実践
- ⑧公共的・公益的取り組みの推進
- ⑨組織統括（ガバナンス）の確立
- ⑩財務基盤の安定化
- ⑪経営者の役割の遂行
- ⑫経営責任の明確化
- ⑬ご利用者様の満足と笑顔を職員の喜びとする。

【 基本方針等 】

社会福祉法人みどり福祉会は、社会福祉事業の安定的・継続的経営に努め、多様な生活環境や福祉ニーズに柔軟かつ主体的に取り組む公共的・公益的かつ信頼性の高い法人になるべく行動指針を定め、実践した。

（1）利用者に対する基本姿勢

①人権の尊重

ご利用者の自己決定と選択を尊重し、その権利擁護を実現するとともに個人の尊厳に配慮した。

②サービスの質の向上

常にご利用者の立場に立って良質かつ適切な福祉サービスを提供するように努めた。

③社会・地域との関係の継続

ご利用者の生活が施設やサービスの中で完結することなく、ご家族や知人・友人・地域住民との関係が継続し、さらに促進されるように支援した。

④生活施設環境の向上

ご利用者の生活環境、ケア環境の整備、居心地の良さ、温かさが感じられるように努めた。

(2) 社会に対する基本姿勢

①地域社会の推進

地域における福祉システムに主体的に関わり、多様な関係機関、組織、個人との連携・協働を考え、地域の福祉課題に取り組んだ。

②公共的取り組みの推進

低所得者の支援や既存の制度では対応できない地域の福祉需要に即応した先駆的・開拓的な取り組みを推進した。

③説明責任（アカウンタビリティ）の徹底

福祉サービスの社会に与える影響の大きさを自覚し、ご利用者、地域とのコミュニケーションを図るとともに、積極的な情報開示・情報提供等に努め、説明責任を果たした。

④行政との連携・協力の促進

地域福祉増進に向けて、区役所・地域ケアプラザ・地域包括支援センター・特別養護老人ホームが連携して緊急対応してきた。行政との連携・協力を図り、又災害時の受け入れ施設として防災対策に取り組んだ。

(3) 福祉人材に対する基本姿勢

①法人の経営理念に基づき、目指す事業経営を実現するため、期待する職員像を内外に明示し、トータルな人材マネジメントシステムを構築するよう努めた。

②職員処遇の向上

良質な福祉人材を確保するため、賃金改善はもとより、それにとどまらない職員処遇全般の向上に取り組んだ。

③働き甲斐のある職場の実現

円滑なコミュニケーションのもと、職員が仕事を通じて成長と達成感を実現できる職場づくりを進めてきた。

(4) マネジメントにおける基本姿勢

①コンプライアンスの徹底

社会福祉法人組織や事業を実施するうえでの関係法令はもとより、法人の理念や諸規程、さらに広く社会的ルールやモラルを遵守した経営に努めた。

②財務基盤の安定化

安定的な財務基盤の確立と適切な財務管理、会計処理を行うよう努めた。

③組織統括（ガバナンス）の確立

透明性の高い適正な経営を可能にする実効性のある組織体制を構築し、組織全体を適正に統括し、情報開示に努めた。

【 財務状況 】

みどり福祉会の財務管理の最大の目的は、顧客満足度と職員満足度を実現し、管理による法人の発展的永続性の確保である。「地域社会の財産」として、民間企業型の「利潤の追求」ではなく、社会的使命として高齢者の方々への専門性のある支援、経営の安定化を基軸に施設整備、職員生活の安定化を担保とした「福祉と経営の融合」をコンセプトに「適正収益」の確保を図ってきた。また、会計事務所による厳正な会計処理とアドバイスを基に、毎月会計状況を確認し、適正な安定経営を行った。

具体的には、①予算編成の意義と重要性 ②収益計画の作成 ③横浜市青葉区「ひかり苑」の建替え計画の為の内部留保 ④人件費の要となる組織編成計画である。

また、経営存続の原資ともなる「適正収益」の配分としては、次の事項による。

- ①利用者サービスの向上と強化
- ②修繕・設備資金の内部留保
- ③人件費等の費用増加への対応
- ④職員の待遇改善
- ⑤今後想定される「法人3税」の導入を視野に入れた内部留保金の強化

【 今年度を振り返って 】

社会福祉法人みどり福祉会は、事業計画に掲げた事業指針を、平成25年一年間かけてみどり福祉会再生の時と考え、一項目ずつ構築と未完成部分を総論と各論両方で、実際どうしたら定着できるかを実施してきました。実際的には、指針(2)－②に関しては、社会福祉法人減免等はなされていますが、介護保険外対応等は進んではいません。

特に力を注いできた職員育成プログラムでは、若い職員に役割を与え、解決法を支援してきました。法人全体の組織が上位者より下位者に、下位者より上位者に情報の共有化が出来るように組織づくりを行い、理念の浸透を図ってきました。26年に向けて尚一層努力をしていきたいと思っております。

平成27年には介護保険法の大改正があり、在宅事業が重要視されています。横浜市地域ケアプラザの地域包括支援センターの重要性と、在宅での「定期巡回・随時対応型訪問介護・訪問看護サービス」が求められています。横浜市青葉区においてはこの事業を行うための人材不足があり、夜間対応人材が確保できないため26年計画への参加を断念しました。

今年は、昨年の課題であった高ヶ坂ひかり苑に対する入所が満床近く運営され、デイサービスもご利用様が増えてきているのが安心する材料です。次に不安材料としては、さつきが丘地域ケアプラザのデイサービスが平成22年をピークに利用者数が減少しており、早急な改善策を講じなければならないと考えています。個々のニーズに合わせ、認知症ケアと機能訓練の強化を26年度に努力したいと思っております。

とはいえ、この一年間もあつという間に過ぎてしまい、未完部分は次年度で頑張りたいと思います。この一年間みどり福祉会役員の方々を始め、地域やボランティアの多くの方々を支えられて無事に運営できたことを感謝申し上げます。職員達も相当頑張っており、みどり福祉会を支えて下さった全ての皆様に御礼申し上げます。

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 みどり福祉会

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当 度 末	前 度 末	増 減	当 度 末	前 度 末	増 減	
流動資産	1,130,887,337	1,048,521,924	82,365,413	流動負債	94,489,760	124,690,105	△ 30,200,345
現金預金	950,334,285	839,063,871	111,270,414	事業未払金	53,358,695	41,666,637	11,692,058
事業未収金	176,516,297	170,873,419	5,642,878	1年以内返済予定設備資金借入金	38,700,000	38,700,000	0
未収金	75,343	364,000	△ 288,657	1年以内返済予定リース債務	632,400	0	632,400
未収補助金	2,585,000	2,200,000	385,000	職員預り金	1,798,665	9,948,963	△ 8,150,298
立替金	1,030,241	1,427,729	△ 397,488	固定負債	648,709,835	685,427,940	△ 36,718,105
前払費用	226,171	218,400	7,771	設備資金借入金	609,525,000	648,225,000	△ 38,700,000
仮払金	120,000	0	120,000	リース債務	2,002,600	0	2,002,600
固定資産	2,357,883,450	2,442,923,522	△ 85,040,072	退職給付引当金	37,182,235	37,202,940	△ 20,705
基本財産	2,084,947,393	2,147,537,445	△ 62,590,052	負債の部合計	743,199,595	810,118,045	△ 66,918,450
土地（基本）	666,268,976	666,268,976	0	純 資 産 の 部			
建物（基本）	1,117,678,417	1,180,268,469	△ 62,590,052	基本金	555,459,309	555,459,309	0
賃借権（定期借地権）	300,000,000	300,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	832,749,220	873,547,644	△ 40,798,424
定期預金（基本）	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	37,325,915	37,325,915	0
その他の固定資産	272,936,057	295,386,077	△ 22,450,020	次期繰越活動増減差額	1,320,036,748	1,214,994,533	105,042,215
土地	590,840	590,840	0	（うち当期活動増減差額）	105,042,215	73,786,335	31,255,880
建物	6,684,312	6,883,578	△ 199,266				
構築物	91,280,487	95,014,586	△ 3,734,099				
車両運搬具	11,677,668	12,367,041	△ 689,373				
器具及び備品	78,327,443	98,525,026	△ 20,197,583				
有形リース資産	2,635,000	0	2,635,000				
権利	4,958,440	4,958,440	0				
ソフトウェア	752,151	1,010,031	△ 257,880				
退職給付引当資産	37,182,235	37,202,940	△ 20,705				
その他の積立資産	37,633,115	37,633,115	0				
差入保証金	850,426	878,430	△ 28,004				
その他の固定資産	363,940	322,050	41,890	純資産の部合計	2,745,571,192	2,681,327,401	64,243,791
資産の部合計	3,488,770,787	3,491,445,446	△ 2,674,659	負債及び純資産の部合計	3,488,770,787	3,491,445,446	△ 2,674,659

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 みどり福祉会

(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	収 益			
	介護保険事業収益	1,102,518,272	1,049,906,718	52,611,554
	医療事業収益	3,778,400	3,033,628	744,772
	経常経費寄附金収益	998,330	1,032,143	△ 33,813
	その他の収益	1,477,821	0	1,477,821
	サービス活動収益計 (1)	1,108,772,823	1,053,972,489	54,800,334
	費 用			
	人件費	687,252,733	645,422,122	41,830,611
	事業費	134,070,409	122,310,049	11,760,360
	事務費	152,445,323	142,153,780	10,291,543
利用者負担軽減額	329,638	346,312	△ 16,674	
減価償却費	96,714,854	97,495,334	△ 780,480	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 54,413,474	△ 54,478,915	65,441	
サービス活動費用計 (2)	1,016,399,483	953,248,682	63,150,801	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	92,373,340	100,723,807	△ 8,350,467	
特別 増 減 の 部	収 益			
	借入金利息補助金収益	3,361,500	3,508,497	△ 146,997
	受取利息配当金収益	220,614	130,159	90,455
	その他のサービス活動外収益	9,241,652	7,427,590	1,814,062
	サービス活動外収益計 (4)	12,823,766	11,066,246	1,757,520
	費 用			
	支払利息	7,026,463	7,332,609	△ 306,146
	その他のサービス活動外費用	5,600,521	3,836,200	1,764,321
	サービス活動外費用計 (5)	12,626,984	11,168,809	1,458,175
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	196,782	102,563	299,345
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	92,570,122	100,621,244	△ 8,051,122	
繰越 活 動 増 減 差 額 の 部	収 益			
	施設整備等補助金収益	13,615,150	7,497,579	6,117,571
	その他の特別収益	12,500,100	384,950,450	△ 372,450,350
	特別収益計 (8)	26,115,250	392,447,929	△ 366,332,679
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	28,007	27,633	374
	国庫補助金等特別積立金積立額	13,615,150	7,497,579	6,117,571
	その他の特別損失	0	411,757,726	△ 411,757,726
	特別費用計 (9)	13,643,157	419,255,305	△ 405,612,148
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	12,472,093	26,834,909	△ 39,307,002
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	105,042,215	73,786,335	31,255,880	
前期繰越活動増減差額 (12)	1,214,994,533	1,141,208,198	73,786,335	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,320,036,748	1,214,994,533	105,042,215	
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)	1,320,036,748	1,214,994,533	105,042,215	

資金収支計算書

第1号の1様式

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

社会福祉法人 みどり福祉会

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	1,092,270,000	1,102,518,272 Δ	10,248,272	
	医療事業収入	4,200,000	3,778,400	421,600	
	借入金利息補助金収入	3,360,000	3,361,500 Δ	1,500	
	経常経費寄附金収入	480,000	998,330 Δ	518,330	
	受取利息配当金収入	105,000	220,614 Δ	115,614	
	その他の収入	9,870,000	10,719,473 Δ	849,473	
	事業活動収入計 (1)	1,110,285,000	1,121,596,589 Δ	11,311,589	
	人件費支出	694,730,000	683,149,467	11,580,533	
	事業費支出	135,230,000	134,070,409	1,159,591	
	事務費支出	163,410,000	152,445,323	10,964,677	
利用者負担軽減額	350,000	329,638	20,362		
支払利息支出	7,050,000	7,026,463	23,537		
その他の支出	5,650,000	5,600,521	49,479		
事業活動支出計 (2)	1,006,420,000	982,621,821	23,798,179		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	103,865,000	138,974,768 Δ	35,109,768		
設備資金収入	施設整備等補助金収入	13,610,000	13,615,150 Δ	5,150	
	施設整備等収入計 (4)	13,610,000	13,615,150 Δ	5,150	
	設備資金借入金元金償還支出	38,700,000	38,700,000	0	
	固定資産取得支出	9,110,000	8,561,494	548,506	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	530,000	527,000	3,000	
施設整備等支出計 (5)	48,340,000	47,788,494	551,506		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 34,730,000 Δ	34,173,344 Δ	556,656		
積立資産収入	積立資産取崩収入	0	2,880,969 Δ	2,880,969	
	その他の活動による収入	12,500,000	12,500,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	26,300,000	15,380,969	10,919,031	
	積立資産支出	7,340,000	6,984,235	355,765	
その他の活動支出計 (8)	28,140,000	6,984,235	21,155,765		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 1,840,000 Δ	8,396,734 Δ	10,236,734		
予備費支出 (10)	92,465,000		67,295,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	113,198,158 Δ	113,198,158		
前期末支払資金残高 (12)	962,531,819	962,531,819	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	962,531,819	1,075,729,977 Δ	113,198,158		

財産目録

別紙5

平成 26年 3月 31日 現在

社会福祉法人 みどり福祉会

Table with columns: 資産・負債の内訳, 金額. Includes sections for 資産の部 (現金預金, 貸付金, 固定資産) and 負債の部 (借入金, 未収金).

財産目録

別紙5

平成 26年 3月 31日 現在

社会福祉法人 みどり福祉会

Table with columns: 資産・負債の内訳, 金額. Includes sections for 流動資産 (現金預金, 貸付金), 固定資産 (土地, 建物, 構築物), and 負債 (借入金, 未収金).

財産目録

別紙5

平成 26年 3月 31日 現在

社会福祉法人 みどり福祉会

Table with columns: 資産・負債の内訳, 金額. Detailed breakdown of 固定資産 (土地, 建物, 構築物) and 負債 (借入金, 未収金).

財産目録

別紙5

平成 26年 3月 31日 現在

社会福祉法人 みどり福祉会

Table with columns: 資産・負債の内訳, 金額. Detailed breakdown of 固定資産 (土地, 建物, 構築物) and 負債 (借入金, 未収金).

財産目録

別紙5

平成 26年 3月 31日 現在

社会福祉法人 みどり福祉会

資産・負債の内訳		金額
東急ハーヴェスト看護支店積立金		307,200
さつきが丘地域ケアプラザ 修繕積立資産 預金1	ひかり票計	30,347,200
	さつき計	7,285,915
	その他の積立資産合計	7,285,915
差入保証金		37,633,115
ひかり苑 エクシブ藤科 東急ハーヴェスト	ひかり苑計	350,428
	差入保証金合計	500,000
		850,428
その他の固定資産		850,428
ひかり苑 リサイクル預託金 さつきが丘地域ケアプラザ リサイクル預託金 高ヶ坂ひかり苑 リサイクル預託金 恩田地域ケアプラザ リサイクル預託金	ひかり苑計 ひかり苑計 さつき計 高ヶ坂計 恩田計	189,210 136,450 28,560 8,560
	その他の固定資産合計	363,940
その他の固定資産合計		272,936,057
固定資産合計		2,357,883,450
資産合計		3,488,770,787
1. 流動負債		
事業未払金		
ひかり苑 非常勤職員 3月分給与他 事業未払金内訳表参照 さつきが丘地域ケアプラザ 非常勤職員 3月分給与他 事業未払金内訳表参照 高ヶ坂ひかり苑 非常勤職員 3月分給与他 事業未払金内訳表参照 恩田地域ケアプラザ 非常勤職員 3月分給与他 事業未払金内訳表参照	ひかり計 さつき計 高ヶ坂計 恩田計	24,643,292 9,665,650 15,784,613 3,264,580
	事業未払金合計	53,358,095
1年以内返済予定設備資金借入金 高ヶ坂ひかり苑 独立行政法人福祉医療機構	高ヶ坂計	38,700,000
	1年以内返済予定設備資金借入金合計	38,700,000
1年以内返済予定リース債務 さつきが丘地域ケアプラザ 西銀ファイナンス株式会社 車両リース料	さつき計	632,400
	1年以内返済予定リース債務合計	632,400
職員預り金		
ひかり苑 3月分源泉所得税 3月分住民税 3月分社会保険料職員負担分		393,632 449,500 -282,875

財産目録

別紙6

平成 26年 3月 31日 現在

社会福祉法人 みどり福祉会


資産・負債の内訳		金額
3月分市社協共済掛金職員負担分		273,975
3月分親睦会費		33,000
	ひかり計	857,232
さつきが丘地域ケアプラザ 3月分源泉所得税 3月分住民税 3月分社会保険料職員負担分 3月分親睦会費	さつき計	77,792 108,700 -92,224 -1,000 93,268
高ヶ坂ひかり苑 3月分源泉所得税 3月分住民税 3月分社会保険料職員負担分 3月分市社協共済掛金職員負担分 3月分親睦会費	高ヶ坂計	214,095 330,700 -132,165 220,725 59,000 692,355
恩田地域ケアプラザ 3月分源泉所得税 3月分住民税 3月分社会保険料職員負担分 3月分市社協共済掛金職員負担分 3月分親睦会費	恩田計	51,194 85,900 -34,584 42,300 1,000 145,810
	職員預り金合計	1,798,665
	流動負債合計	94,489,760
2. 固定負債		
設備資金借入金 高ヶ坂ひかり苑 独立行政法人福祉医療機構		609,525,000
	設備資金借入金合計	609,525,000
リース債務 さつきが丘地域ケアプラザ 西銀ファイナンス株式会社 車両リース料	さつき計	2,002,600
	リース債務合計	2,002,600
退職給付引当金 ひかり苑 横浜市社会福祉協議会 さつきが丘地域ケアプラザ 横浜市社会福祉協議会 高ヶ坂ひかり苑 横浜市社会福祉協議会 恩田地域ケアプラザ 横浜市社会福祉協議会	ひかり計 さつき計 高ヶ坂計 恩田計	19,407,430 6,285,280 6,294,005 5,195,520
	退職給付引当金合計	37,182,235
	固定負債合計	648,709,835
	負債合計	743,159,595
	差引純資産	2,745,571,192

監査報告書

平成26年5月23日

社会福祉法人みどり福祉会

理事長 戸田裕也 殿

監事 福田博幸 

監事 椿忠男 

我々は、「社会福祉法人みどり福祉会」並びに「特別養護老人ホームひかり苑」「特別養護老人ホーム高ヶ坂ひかり苑」「横浜市さつきが丘地域ケアプラザ」「横浜市恩田地域ケアプラザ」の平成25年4月1日から平成26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、経理状況及び財産状況について、関連する法令及び通知に従った監査を実施した。監査の結果、社会福祉法人みどり福祉会 本部・特別養護老人ホームひかり苑拠点・特別養護老人ホーム高ヶ坂ひかり苑拠点・横浜市さつきが丘地域ケアプラザ拠点・横浜市恩田地域ケアプラザ拠点共に事業報告書、決算報告書（資金収支計算書・事業活動計算書・貸借対照表）、附属明細書表並びに財産目録は、適正であったことを認める。

1) 監査年月日 平成26年5月23日(金) 14時30分 ～ 15時00分

2) 監査場所 神奈川県横浜市青葉区さつきヶ丘8番地4号
特別養護老人ホームひかり苑 1階会議室