

平成29年度

決算報告書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

財産目録 (P1)

資金収支計算書 (P3)

事業活動計算書 (P5)

貸借対照表 (P7)

(平成26年度以降の決算報告書は新会計基準に基づいています。)

社会福祉法人 偕 恵 園
特別養護老人ホーム 椿 寿

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 偕 恵 園

拠点区分名：特別養護老人ホーム 椿 寿

I 資産の部

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額
流動資産		
現金預金		
（現金）	手持現金	1,745
（預金）	横浜銀行中山支店 普通預金 №1846883	167,713,508
事業未収金	神奈川県国庫連 利用者 2～3月分介護保険報酬	56,064,380
	利用者 2～3月分利用者負担金(一般)	13,103,313
	利用者 2～3月分利用者負担金(その他)	705,094
未収金	コカ・コーライーストジャパン(株)他 3月分自販機電気料負担金他	12,940
未収補助金	横浜市 29年度医療促進助成金	2,700,000
立替金	利用者 1～2月分診察及服薬代他	1,362,642
前払費用	(株)ビーシステム 30～31年度介護請求ソフト保守料	108,000
	横浜市社会福祉事業経営者会 30年度会費及入所者申込業務委託料	156,240
	高橋行 4月分駐車場地代	300,000
流動資産合計		242,227,862
固定資産		
基本財産		
土地	横浜市旭区上白根町792番3 山林 155.00㎡	
	横浜市旭区上白根町792番4 山林 2,429.00㎡	2,584.00㎡
建物	横浜市旭区上白根町792番4 鉄筋コンクリート造陸屋根6階建	5,049.79㎡
	横浜市旭区上白根町792番4 鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建塵芥所	12.00㎡ 5,051.79㎡
基本財産合計		814,839,360
有形固定資産		
機械及び装置	スプリンクラー 一式	1
	スチームコンベクションオープン 1台	1,227,994
車輛運搬具	ハイエース 2台	2
	三菱EKワゴン 1台	1
器具及び備品	昇降式介護浴槽 2台	3,695,825
	イナバ物置 6台	694,166
	空調設備(洗濯室) 1式	274,543
	食器洗浄機 1台	123,250
	配膳車 2台	66,026
	ガス給湯器 2台	44,326
	耐火金庫他39件	251,919
有形固定資産合計		6,378,053
無形固定資産		
ソフトウェア	介護保険業務ソフト	247,500
	給与ソフト	63,000
無形固定資産合計		310,500
その他の固定資産		
退職給付引当金資産	横浜市社会福祉協議会	19,326,345
人件費積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 №5027230	50,000,000
修繕費積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 №1779241	50,000,000
備品等購入積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 №1779242	30,000,000
建設積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 №5027221	180,000,000
建設積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 №5006025	100,000,000
建設積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 №5100199	50,000,000
その他の固定資産合計		479,326,345
固定資産合計		1,300,854,258
資産合計		1,543,082,120

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 偕 恵 園

拠点区分名：特別養護老人ホーム 椿 寿

Ⅱ 負債の部

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額
流動負債		
事業未払金	東亜ガス(株) 2~3月分ガス代 1,775,714 (株)ナリコマエンタープライズ 3月分給食材料 1,567,508 横浜市水道局 2~3月分上・下水道料 1,259,327 スリービジョン 3月分日常清掃業務料 756,000 東京電力エナジーパートナー(株) 3月分電気料 684,703 (株)スリーライフ 3月分おむつ他 540,864 (株)スズケン 3月分経管栄養剤・医療用品 513,414 (株)トーカイ 3月分寝具・タオルレンタル料 256,381 (有)はなだ商会 3月分給食材料他 242,349 ビルクエスト(株) 3月分パコティンヒーター保守料及び貯湯槽清掃 206,280 (株)神港商会 3月分業務用ゴミ処理料 125,280 (有)橋商店他16件 3月分給食材料他 668,767	8,596,587
その他の未払金	(福)偕恵園 29年度本部拠点繰入金 3,000,000 (株)マルゼン スチームコンバクションオープン代 1,240,920	4,240,920
1年以内返済予定 設備資金借入金	(独)福祉医療機構 施設整備費借入金 16,690,000 (福)横浜市社会福祉協議会 施設整備費借入金 2,400,000	19,090,000
未払費用	横浜西年金事務所 2~3月分施設負担社会保険料 4,017,116 横浜市社会福祉協議会 3月分施設負担年金共済掛金 273,215	4,290,331
預り金	横浜市旭区役所他 2・3月分主治医意見書作成料 24,840 特養入所事業 特養入所事業費用負担金 619,967	644,807
職員預り金	職 員 2月分社会保険料 2,090,996 職 員 3月分源泉所得税 918,120 職 員 3月分住民税 604,400 職 員 3月分職員負担食事代 3,000 職 員 3月分年金共済掛金 231,975	3,848,491
賞与引当金	職 員 賞与引当金 12,785,000	12,785,000
流動負債合計		53,496,136
固定負債		
設備資金借入金	(独)福祉医療機構 施設整備費借入金 116,430,000 (福)横浜市社会福祉協議会 施設整備費借入金 26,400,000	142,830,000
退職給与引当金	(福)横浜市社会福祉協議会 退職給与引当金 19,326,345	19,326,345
固定負債合計		162,156,345
負 債 合 計		215,652,481
差 引 純 資 産		1,327,429,639

椿寿拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	433,231,000	437,982,453	△ 4,751,453		
	施設介護料収入	372,100,000	377,038,072	△ 4,938,072		
	介護報酬収入	338,000,000	339,886,124	△ 1,886,124		
	利用者負担金収入(公費)	3,500,000	4,170,707	△ 670,707		
	利用者負担金収入(一般)	30,600,000	32,981,241	△ 2,381,241		
	居宅介護料収入	589,000	720,576	△ 131,576		
	(介護報酬収入)	530,000	654,257	△ 124,257		
	介護報酬収入	530,000	654,257	△ 124,257		
	(利用者負担金収入)	59,000	66,319	△ 7,319		
	介護負担金収入(一般)	59,000	66,319	△ 7,319		
	利用者等利用料収入	54,942,000	54,615,997	326,003		
	施設サービス利用料収入	3,950,000	3,899,629	50,371		
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	19,518	△ 18,518		
	食費収入(公費)	1,100,000	1,195,138	△ 95,138		
	食費収入(一般)	29,905,000	29,902,822	2,178		
	居住費収入(公費)	30,000	27,720	2,280		
	居住費収入(一般)	19,956,000	19,571,170	384,830		
	その他の事業収入	5,600,000	5,607,808	△ 7,808		
	補助金事業収入	5,400,000	5,425,312	△ 25,312		
	受託事業収入	200,000	182,496	17,504		
	借入金利息補助金収入	2,122,000	2,121,975	25		
	受取利息配当金収入	50,000	47,450	2,550		
	その他の収入	2,000,000	2,405,889	△ 405,889		
	受入研修費収入		15,430	△ 15,430		
	雑収入	2,000,000	2,390,459	△ 390,459		
	雑収入	2,000,000	2,390,459	△ 390,459		
	事業活動収入計(1)	437,403,000	442,557,767	△ 5,154,767		
事業活動による収支	支出	人件費支出	292,480,000	292,680,905	△ 200,905	
		職員給料支出	180,770,000	179,947,329	822,671	
		職員賞与支出	42,500,000	42,412,970	87,030	
		非常勤職員給与支出	31,000,000	30,859,262	140,738	
		退職給付支出	6,810,000	6,881,197	△ 71,197	
		法定福利費支出	31,400,000	32,580,147	△ 1,180,147	
		事業費支出	72,703,000	73,592,774	△ 889,774	
		給食費支出	27,553,600	27,593,342	△ 39,742	
		給食費支出	27,553,600	27,593,342	△ 39,742	
		介護用品費支出	6,406,700	6,329,490	77,210	
		保健衛生費支出	2,500,000	2,155,904	344,096	
		医療費支出	6,000	5,100	900	
		教養娯楽費支出	1,360,000	1,354,241	5,759	
		教養娯楽費支出	1,360,000	1,354,241	5,759	
		日用品費支出	1,506,700	1,465,883	40,817	
		水道光熱費支出	24,000,000	25,418,052	△ 1,418,052	
		消耗器具備品費支出	2,520,000	2,570,114	△ 50,114	
		保険料支出	900,000	875,510	24,490	
		賃借料支出	5,600,000	5,473,759	126,241	
		車輛費支出	350,000	351,379	△ 1,379	
	事務費支出	43,160,000	42,568,116	591,884		
	福利厚生費支出	1,500,000	1,424,781	75,219		
	職員被服費支出	40,000	38,836	1,164		
	職員被服費支出	40,000	38,836	1,164		
	旅費交通費支出	10,000	10,550	△ 550		
	研修研究費支出	200,000	26,182	173,818		
	事務消耗品費支出	680,000	875,247	△ 195,247		
	事務消耗品費支出	680,000	875,247	△ 195,247		
	印刷製本費支出	250,000	229,326	20,674		
	印刷製本費支出	250,000	229,326	20,674		
	修繕費支出	13,000,000	12,380,338	619,662		
	通信運搬費支出	850,000	847,813	2,187		
	広報費支出	350,000	378,000	△ 28,000		
	業務委託費支出	13,200,000	13,268,514	△ 68,514		
	業務委託費	13,200,000	13,268,514	△ 68,514		
	手数料支出(事務)	4,700,000	4,635,537	64,463		
	手数料支出	4,700,000	4,635,537	64,463		
	土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000	0		
	租税公課支出	50,000	13,200	36,800		
	保守料支出	1,960,000	2,259,360	△ 299,360		
	諸会費支出	370,000	369,000	1,000		
雑支出	2,400,000	2,211,432	188,568			
雑支出	2,400,000	2,211,432	188,568			
利用者負担軽減額	650,000	631,591	18,409			
支払利息支出	2,122,000	2,121,975	25			
事業活動支出計(2)	411,115,000	411,595,361	△ 480,361			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,288,000	30,962,406	△ 4,674,406			

椿寿拠点区分 資金収支計算書
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	14,317,000	14,317,500	△ 500	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	14,317,000	14,317,500	△ 500	
	施設整備等収入計(4)	14,317,000	14,317,500	△ 500	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	19,090,000	19,090,000	0	
	固定資産取得支出	1,400,000	1,240,920	159,080	
	機械及び装置取得支出		1,240,920	△ 1,240,920	
	器具及び備品取得支出	1,400,000		1,400,000	
	施設整備等支出計(5)	20,490,000	20,330,920	159,080	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,173,000	△ 6,013,420	△ 159,580	
その他の収入	積立資産取崩収入	2,000,000	1,958,392	41,608	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	1,958,392	41,608	
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	1,958,392	41,608	
その他の活動による支出	積立資産支出	3,300,000	3,324,478	△ 24,478	
	退職給付引当資産支出	3,300,000	3,324,478	△ 24,478	
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	6,300,000	6,324,478	△ 24,478	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,300,000	△ 4,366,086	66,086	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,815,000	20,582,900	△ 4,767,900	
	前期末支払資金残高(12)	200,023,826	200,023,826	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	215,838,826	220,606,726	△ 4,767,900	

椿寿拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	437,982,453	455,077,735	△ 17,095,282
	施設介護料収益	377,038,072	380,070,041	△ 3,031,969
	介護報酬収益	339,886,124	342,902,620	△ 3,016,496
	利用者負担金収益(公費)	4,170,707	3,467,220	703,487
	利用者負担金収益(一般)	32,981,241	33,700,201	△ 718,960
	居宅介護料収益	720,576	12,723,814	△ 12,003,238
	(介護報酬収益)	654,257	11,503,630	△ 10,849,373
	介護報酬収益	654,257	11,503,630	△ 10,849,373
	(利用者負担金収益)	66,319	1,220,184	△ 1,153,865
	介護負担金収益(一般)	66,319	1,220,184	△ 1,153,865
	利用者等利用料収益	54,615,997	56,657,774	△ 2,041,777
	施設サービス利用料収益	3,899,629	4,465,354	△ 565,725
	居宅介護サービス利用料収益	19,518	457,385	△ 437,867
	食費収益(公費)	1,195,138	1,054,800	140,338
	食費収益(一般)	29,902,822	30,388,112	△ 485,290
	居住費収益(公費)	27,720		27,720
	居住費収益(一般)	19,571,170	20,292,123	△ 720,953
	その他の事業収益	5,607,808	5,626,106	△ 18,298
	補助金事業収益	5,425,312	5,426,818	△ 1,506
	受託事業収益	182,496	199,288	△ 16,792
サービス活動収益計(1)		437,982,453	455,077,735	△ 17,095,282
サービス活動増減の部	人件費	294,531,991	300,281,347	△ 5,749,356
	職員給料	179,947,329	172,323,177	7,624,152
	職員賞与	30,112,970	33,316,945	△ 3,203,975
	賞与引当金繰入	12,785,000	12,300,000	485,000
	非常勤職員給与	30,859,262	40,993,654	△ 10,134,392
	退職給付費用	8,247,283	8,305,481	△ 58,198
	法定福利費	32,580,147	33,042,090	△ 461,943
	事業費	73,592,774	71,539,803	2,052,971
	給食費	27,593,342	28,280,851	△ 687,509
	給食費	27,593,342	28,280,851	△ 687,509
	介護用品費	6,329,490	6,993,809	△ 664,319
	保健衛生費	2,155,904	2,732,111	△ 576,207
	医療費	5,100	0	5,100
	教養娯楽費	1,354,241	1,053,453	300,788
	教養娯楽費	1,354,241	1,053,453	300,788
	日用品費	1,465,883	1,229,439	236,444
	水道光熱費	25,418,052	23,365,684	2,052,368
	消耗器具備品費	2,570,114	579,168	1,990,946
	保険料	875,510	1,027,180	△ 151,670
	賃借料	5,473,759	5,555,363	△ 81,604
	車輛費	351,379	722,745	△ 371,366
	事務費	42,568,116	66,281,324	△ 23,713,208
	福利厚生費	1,424,781	1,787,179	△ 362,398
	職員被服費	38,836	42,400	△ 3,564
	職員被服費	38,836	42,400	△ 3,564
	旅費交通費	10,550	7,616	2,934
	研修研究費	26,182	126,020	△ 99,838
	事務消耗品費	875,247	767,896	107,351
	事務消耗品費	875,247	767,896	107,351
	印刷製本費(事務)	229,326	268,108	△ 38,782
	印刷製本費	229,326	268,108	△ 38,782
	修繕費	12,380,338	47,984,339	△ 35,604,001
	通信運搬費	847,813	1,066,948	△ 219,135
	広報費	378,000	53,784	324,216
	業務委託費	13,268,514	7,318,007	5,950,507
	業務委託費	13,268,514	7,318,007	5,950,507
	手数料(事務)	4,635,537	1,175,730	3,459,807
	手数料	4,635,537	1,175,730	3,459,807
	土地・建物賃借料	3,600,000	2,454,000	1,146,000
	租税公課	13,200	93,900	△ 80,700
保守料	2,259,360	2,504,814	△ 245,454	
諸会費	369,000	317,000	52,000	
雑費	2,211,432	313,583	1,897,849	
雑費	2,211,432	313,583	1,897,849	
利用者負担軽減額	631,591	856,057	△ 224,466	
減価償却費	43,354,472	43,436,826	△ 82,354	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 30,029,833	△ 30,029,833	0	
サービス活動費用計(2)		424,649,111	452,365,524	△ 27,716,413
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,333,342	2,712,211	10,621,131

椿寿拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,121,975	2,372,325	△ 250,350
		受取利息配当金収益	47,450	48,298	△ 848
		その他のサービス活動外収益	2,405,889	1,297,635	1,108,254
		受入研修費収益	15,430		15,430
		雑収益	2,390,459	1,297,635	1,092,824
		雑収益	2,390,459	1,297,635	1,092,824
	サービス活動外収益計(4)	4,575,314	3,718,258	857,056	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	2,121,975	2,372,325	△ 250,350
		サービス活動外費用計(5)	2,121,975	2,372,325	△ 250,350
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,453,339	1,345,933	1,107,406	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,786,681	4,058,144	11,728,537	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	14,317,500	14,317,500	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	14,317,500	14,317,500	0
		特別収益計(8)	14,317,500	14,317,500	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	14,317,500	14,317,500	0
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0	
	特別費用計(9)	17,317,501	17,317,501	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,000,001	△ 3,000,001	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,786,680	1,058,143	11,728,537	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	275,414,389	274,356,246	1,058,143	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	288,201,069	275,414,389	12,786,680	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	288,201,069	275,414,389	12,786,680	

椿寿拠点区分 貸借対照表

平成30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	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	242,227,862	212,448,024	29,779,838	流動負債	53,496,136	43,814,198	9,681,938
現金預金	167,715,253	140,404,217	27,311,036	事業未払金	8,596,587	8,970,988	△ 374,401
事業未収金	69,872,787	68,850,218	1,022,569	その他の未払金	4,240,920		4,240,920
未収金	12,940	13,040	△ 100	1年以内返済予定設備資金借入金	19,090,000	19,090,000	0
未収補助金	2,700,000	1,350,000	1,350,000	未払費用	4,290,331	2,092,010	2,198,321
立替金	1,362,642	693,309	669,333	預り金	644,807	25,920	618,887
前払費用	564,240	1,137,240	△ 573,000	職員預り金	3,848,491	1,335,280	2,513,211
				賞与引当金	12,785,000	12,300,000	485,000
固定資産	1,300,854,258	1,341,726,233	△ 40,871,975	固定負債	162,156,345	180,004,767	△ 17,848,422
基本財産	814,839,360	856,288,429	△ 41,449,069	設備資金借入金	142,830,000	161,920,000	△ 19,090,000
土地	133,080,000	133,080,000	0	退職給付引当金	19,326,345	18,084,767	1,241,578
建物	681,759,360	723,208,429	△ 41,449,069	負債の部合計	215,652,481	223,818,965	△ 8,166,484
その他の固定資産	486,014,898	485,437,804	577,094	純資産の部			
機械及び装置	1,227,995	1	1,227,994	基本金	133,080,000	133,080,000	0
車輛運搬具	3	3	0	第1号基本金	133,080,000	133,080,000	0
器具及び備品	5,150,055	6,750,933	△ 1,600,878	国庫補助金等特別積立金	446,148,570	461,860,903	△ 15,712,333
ソフトウェア	310,500	602,100	△ 291,600	その他の積立金	460,000,000	460,000,000	0
退職給付引当資産	19,326,345	18,084,767	1,241,578	人件費積立金	50,000,000	50,000,000	0
人件費積立資産	50,000,000	50,000,000	0	建設積立金	330,000,000	330,000,000	0
建設積立資産	330,000,000	330,000,000	0	修繕積立金	50,000,000	50,000,000	0
修繕費積立資産	50,000,000	50,000,000	0	備品等購入積立金	30,000,000	30,000,000	0
備品等購入積立資産	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動増減差額	288,201,069	275,414,389	12,786,680
				(うち当期活動増減差額)	12,786,680	1,058,143	11,728,537
				純資産の部合計	1,327,429,639	1,330,355,292	△ 2,925,653
資産の部合計	1,543,082,120	1,554,174,257	△ 11,092,137	負債及び純資産の部合計	1,543,082,120	1,554,174,257	△ 11,092,137