

平成30年度
決算報告書

自 平成30年4月 1日
至 平成31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)

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31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	77,006
(預金)	横浜銀行中山支店 普通預金 No.1846883	75,833,988
事業未収金	神奈川県国庫連 2～3月分介護保険報酬	56,972,918
	利用者 1～3月分利用者負担金(一般)	5,009,767
	利用者 1～3月分利用者負担金(その他)	7,781,742
未収金	コカ・コーラボトラーズジャパン(株) 3月分自販機電気料負担金	7,000
	FVジャパン(株) 3月分自販機電気料負担金他	5,820
	職員等 3月分職員等負担食事代	71,000
未収補助金	横浜市 30年度医療促進助成金他	3,327,120
立替金	利用者 1～2月分診察及服薬代他	634,871
前払費用	㈱福祉施設共済会 2019年度分火災保険料	223,596
	横浜市社会福祉事業経営者会 2019年度会費及入所者申込業務委託	156,240
	高橋 行 4月分駐車場地代	300,000
流動資産合計		150,401,068
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		773,390,291
有形固定資産		
建物	非常通報装置 1台	436,425
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	1,072,879
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	ダイキンエアコン 113台	59,209,839
	介護用ベッド 25台	6,017,649
	介護浴槽 2台	2,790,725
	デスクトップPC 7台	936,172
	イナハ物置 6台	524,166
	バイタルセンサ 1式	459,601
	富士通サーバ 1台	385,147
	空調設備(洗濯室) 1台	205,936
	車椅子体重計 1台	108,785
	耐火金庫 2台	98,983
	動力設備(厨房) 1式	54,497
	厨房ガステーブル 1台	31,167
	ハイロー2Mベッド 86台	86
	全自動洗濯脱水機他37件	60
有形固定資産合計		72,332,121
無形固定資産		
ソフトウェア	介護保険業務ソフト【ファーストケア特養版】	1
	給与ソフト	41,400
	介護保険業務ソフト【ほのぼのNEXT】	1,030,925
無形固定資産合計		1,072,326

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			20,405,584	
人件費積立預金	横浜銀行中山支店	定期預金 No.5027230		50,000,000	
修繕費積立預金	横浜銀行中山支店	定期預金 No.1779241		80,000,000	
備品等購入積立預金	横浜銀行中山支店	定期預金 No.1779242		30,000,000	
建設積立預金	横浜銀行中山支店	定期預金 No.5027221		180,000,000	
建設積立預金	横浜銀行中山支店	定期預金 No.5006025		100,000,000	
建設積立預金	横浜銀行中山支店	定期預金 No.5100199		50,000,000	
長期前払費用	㈱福祉施設共済会	2020～2021年度火災保険料		428,571	510,834,155
その他の固定資産合計					510,834,155
固定資産合計					1,357,628,893
資 産 合 計					1,508,029,961

財 産 目 録

平成31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	金額
流動負債			
事業未払金	㈱天柳 3月分給食材料及び厨房管理費 4,146,688 東亜ガス㈱ 2～3月分ガス代 1,709,141 横浜市水道局 2～3月分水道料 1,125,070 東京電力エナジーパートナー(株) 3月分電気料 915,590 ジャパンエレベーターサービス(株) 3月分保守料及び基盤交換代 901,800 (有)スリービジョン 3月分日常清掃業務料 734,400 ㈱スリーライフ 3月分おむつ代他 515,808 ㈱ススケン 3月分経管栄養剤及び医療用品代 456,046 ㈱トーカイ 3月分寝具及びタオルレンタル料 322,164 ㈱大正クエスト 3月分パコティンヒーター点検代及び貯湯槽清掃 206,280 ㈱神港商会 3月分業務用ゴミ処理料 125,280 ㈱アルプス食品他12件 3月分職員等昼食代他 489,705		11,647,972
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 4,463,263 横浜市社会福祉協議会 3月分施設負担年金共済掛金 277,720		4,740,983
預り金	横浜市旭区役所他 3月分主治医意見書作成料 24,840		24,840
職員預り金	職 員 2～3月分社会保険料 2,314,022 職 員 3月分源泉所得税 432,840 職 員 3月分住民税 607,100 職 員 3月分年金共済掛金 235,800		3,589,762
賞与引当金	職 員 賞与引当金 12,700,000		12,700,000
流動負債合計			51,793,557
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 99,740,000 (福)横浜市社会福祉協議会 施設整備費借入金 24,000,000		123,740,000
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 20,405,584		20,405,584
固定負債合計			144,145,584
負 債 合 計			195,939,141
差 引 純 資 産			1,312,090,820

椿寿拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	444,405,827	442,643,291	1,762,536	
	施設介護料収入	380,600,000	380,870,292	△ 270,292	
	介護報酬収入	345,500,000	344,801,153	698,847	
	利用者負担金収入(公費)	4,770,000	4,057,384	712,616	
	利用者負担金収入(一般)	30,330,000	32,011,755	△ 1,681,755	
	居宅介護料収入	2,083,160	2,083,160	0	
	(介護報酬収入)	1,904,634	1,904,634	0	
	介護報酬収入	1,904,634	1,904,634	0	
	(利用者負担金収入)	178,526	178,526	0	
	介護負担金収入(公費)	49,378	49,378	0	
	介護負担金収入(一般)	129,148	129,148	0	
	利用者等利用料収入	54,922,667	52,886,463	2,036,204	
	施設サービス利用料収入	3,950,000	3,904,996	45,004	
	居宅介護サービス利用料収入	35,707	35,707	0	
	食費収入(公費)	1,100,000	1,183,288	△ 83,288	
	食費収入(一般)	29,876,810	28,642,732	1,234,078	
	居住費収入(一般)	19,960,150	19,119,740	840,410	
	その他の事業収入	6,800,000	6,803,376	△ 3,376	
	補助金事業収入	6,600,000	6,627,120	△ 27,120	
	受託事業収入	200,000	176,256	23,744	
	借入金利息補助金収入	1,871,625	1,871,625	0	
	受取利息配当金収入	46,797	47,498	△ 701	
	その他の収入	3,648,000	3,628,895	19,105	
	利用者等外給食費収入	948,000	916,960	31,040	
	雑収入	2,700,000	2,711,935	△ 11,935	
	雑収入	2,700,000	2,711,935	△ 11,935	
事業活動収入計(1)	449,972,249	448,191,309	1,780,940		
事業活動による収支	人件費支出	291,618,079	289,796,393	1,821,686	
	職員給料支出	186,355,207	181,072,443	5,282,764	
	職員賞与支出	43,429,402	43,429,402	0	
	非常勤職員給与支出	24,340,000	24,659,948	△ 319,948	
	退職給付支出	6,093,470	6,093,470	0	
	法定福利費支出	31,400,000	34,541,130	△ 3,141,130	
	事業費支出	74,003,054	73,263,313	739,741	
	給食費支出	28,018,760	27,867,555	151,205	
	給食費支出	28,018,760	27,867,555	151,205	
	介護用品費支出	6,466,033	6,457,610	8,423	
	保健衛生費支出	2,500,000	2,464,641	35,359	
	医療費支出	4,720	4,720	0	
	教養娯楽費支出	1,035,000	1,032,261	2,739	
	教養娯楽費支出	1,035,000	1,032,261	2,739	
	日用品費支出	1,426,921	1,324,272	102,649	
	水道光熱費支出	27,420,000	27,119,815	300,185	
	消耗器具備品費支出	790,000	717,839	72,161	
	保険料支出	501,620	520,253	△ 18,633	
	賃借料支出	5,040,000	5,009,438	30,562	
	車輛費支出	800,000	744,909	55,091	
	事務費支出	63,123,718	63,508,033	△ 384,315	
	福利厚生費支出	1,100,000	1,081,610	18,390	
	職員被服費支出	152,000	112,905	39,095	
	職員被服費支出	152,000	112,905	39,095	
	旅費交通費支出	6,480	6,480	0	
	研修研究費支出	53,180	53,180	0	
	事務消耗品費支出	780,000	791,151	△ 11,151	
	事務消耗品費支出	780,000	791,151	△ 11,151	
	印刷製本費支出	180,000	179,705	295	
	印刷製本費支出	180,000	179,705	295	
	修繕費支出	7,150,000	7,128,427	21,573	
	通信運搬費支出	775,000	754,510	20,490	
	会議費支出	0	8,662	△ 8,662	
会議費支出	0	8,662	△ 8,662		
広報費支出	648,000	648,000	0		
業務委託費支出	39,807,658	39,928,896	△ 121,238		
業務委託費	39,807,658	39,928,896	△ 121,238		
手数料支出(事務)	6,890,000	7,035,226	△ 145,226		
手数料支出	6,890,000	7,035,226	△ 145,226		
土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000	0		

椿寿拠点区分 資金収支計算書
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	租税公課支出	144,400	144,400	0		
	保守料支出	1,120,000	1,323,864	△ 203,864		
	諸会費支出	369,000	369,000	0		
	雑支出	348,000	342,017	5,983		
	雑支出	348,000	342,017	5,983		
	利用者負担軽減額	679,000	713,014	△ 34,014		
	支払利息支出	1,871,625	1,871,625	0		
	その他の支出	1,512,000	1,450,557	61,443		
	利用者等外給食費支出	1,512,000	1,450,557	61,443		
	事業活動支出計(2)	432,807,476	430,602,935	2,204,541		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,164,773	17,588,374	△ 423,601		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	14,317,500	14,317,500	0		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	14,317,500	14,317,500	0		
	施設整備等収入計(4)		14,317,500	14,317,500	0	
	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	70,681,183	70,681,183	0		
	建物取得支出	460,404	460,404	0		
	器具及び備品取得支出	69,135,595	69,135,595	0		
	ソフトウェア取得支出	1,085,184	1,085,184	0		
	施設整備等支出計(5)	89,771,183	89,771,183	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 75,453,683	△ 75,453,683	0	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	1,427,110	1,427,110	0		
	退職給付引当資産取崩収入	1,427,110	1,427,110	0		
	その他の活動収入計(7)		1,427,110	1,427,110	0	
	積立資産支出	33,300,000	33,342,445	△ 42,445		
	退職給付引当資産支出	3,300,000	3,342,445	△ 42,445		
	修繕費積立資産支出	30,000,000	30,000,000	0		
	その他の活動による支出		428,571	△ 428,571		
	長期前払費用支出		428,571	△ 428,571		
	その他の活動支出計(8)	33,300,000	33,771,016	△ 471,016		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 31,872,890	△ 32,343,906	471,016	
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 90,161,800	△ 90,209,215	47,415		
前期末支払資金残高(12)		220,606,726	220,606,726	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		130,444,926	130,397,511	47,415		

椿寿拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	442,643,291	437,982,453	4,660,838
	施設介護料収益	380,870,292	377,038,072	3,832,220
	介護報酬収益	344,801,153	339,886,124	4,915,029
	利用者負担金収益(公費)	4,057,384	4,170,707	△ 113,323
	利用者負担金収益(一般)	32,011,755	32,981,241	△ 969,486
	居宅介護料収益	2,083,160	720,576	1,362,584
	(介護報酬収益)	1,904,634	654,257	1,250,377
	介護報酬収益	1,904,634	654,257	1,250,377
	(利用者負担金収益)	178,526	66,319	112,207
	介護負担金収益(公費)	49,378		49,378
	介護負担金収益(一般)	129,148	66,319	62,829
	利用者等利用料収益	52,886,463	54,615,997	△ 1,729,534
	施設サービス利用料収益	3,904,996	3,899,629	5,367
	居宅介護サービス利用料収益	35,707	19,518	16,189
	食費収益(公費)	1,183,288	1,195,138	△ 11,850
	食費収益(一般)	28,642,732	29,902,822	△ 1,260,090
	居住費収益(公費)		27,720	△ 27,720
	居住費収益(一般)	19,119,740	19,571,170	△ 451,430
	その他の事業収益	6,803,376	5,607,808	1,195,568
	補助金事業収益	6,627,120	5,425,312	1,201,808
受託事業収益	176,256	182,496	△ 6,240	
サービス活動収益計(1)	442,643,291	437,982,453	4,660,838	
サービス活動増減の部 費用	人件費	291,626,728	294,531,991	△ 2,905,263
	職員給料	181,072,443	179,947,329	1,125,114
	職員賞与	30,644,402	30,112,970	531,432
	賞与引当金繰入	12,700,000	12,785,000	△ 85,000
	非常勤職員給与	24,659,948	30,859,262	△ 6,199,314
	退職給付費用	8,008,805	8,247,283	△ 238,478
	法定福利費	34,541,130	32,580,147	1,960,983
	事業費	73,263,313	73,592,774	△ 329,461
	給食費	27,867,555	27,593,342	274,213
	給食費	27,867,555	27,593,342	274,213
	介護用品費	6,457,610	6,329,490	128,120
	保健衛生費	2,464,641	2,155,904	308,737
	医療費	4,720	5,100	△ 380
	教養娯楽費	1,032,261	1,354,241	△ 321,980
	教養娯楽費	1,032,261	1,354,241	△ 321,980
	日用品費	1,324,272	1,465,883	△ 141,611
	水道光熱費	27,119,815	25,418,052	1,701,763
	消耗器具備品費	717,839	2,570,114	△ 1,852,275
	保険料	520,253	875,510	△ 355,257
	貸借料	5,009,438	5,473,759	△ 464,321
	車輛費	744,909	351,379	393,530
	事務費	63,508,033	42,568,116	20,939,917
	福利厚生費	1,081,610	1,424,781	△ 343,171
	職員被服費	112,905	38,836	74,069
	職員被服費	112,905	38,836	74,069
	旅費交通費	6,480	10,550	△ 4,070
	研修研究費	53,180	26,182	26,998
	事務消耗品費	791,151	875,247	△ 84,096
	事務消耗品費	791,151	875,247	△ 84,096
	印刷製本費(事務)	179,705	229,326	△ 49,621
	印刷製本費	179,705	229,326	△ 49,621
	修繕費	7,128,427	12,380,338	△ 5,251,911
	通信運搬費	754,510	847,813	△ 93,303
会議費(事務)	8,662		8,662	
会議費	8,662		8,662	
広報費	648,000	378,000	270,000	
業務委託費	39,928,896	13,268,514	26,660,382	
業務委託費	39,928,896	13,268,514	26,660,382	
手数料(事務)	7,035,226	4,635,537	2,399,689	
手数料	7,035,226	4,635,537	2,399,689	
土地・建物賃借料	3,600,000	3,600,000	0	
租税公課	144,400	13,200	131,200	
保守料	1,323,864	2,259,360	△ 935,496	
諸会費	369,000	369,000	0	

椿寿拠点区分 事業活動計算書
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	雑費	342,017	2,211,432	△ 1,869,415
	雑費	342,017	2,211,432	△ 1,869,415
	利用者負担軽減額	713,014	631,591	81,423
	減価償却費	45,414,331	43,354,472	2,059,859
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 33,968,033	△ 30,029,833	△ 3,938,200
	サービス活動費用計(2)	440,557,386	424,649,111	15,908,275
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,085,905	13,333,342	△ 11,247,437
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	1,871,625	2,121,975	△ 250,350
	受取利息配当金収益	47,498	47,450	48
	その他のサービス活動外収益	3,628,895	2,405,889	1,223,006
	受入研修費収益		15,430	△ 15,430
	利用者等外給食収益	916,960		916,960
	雑収益	2,711,935	2,390,459	321,476
	雑収益	2,711,935	2,390,459	321,476
	サービス活動外収益計(4)	5,548,018	4,575,314	972,704
	支払利息	1,871,625	2,121,975	△ 250,350
	その他のサービス活動外費用	60,726,078		60,726,078
利用者等外給食費	1,450,557		1,450,557	
雑損失	59,275,521		59,275,521	
雑損失	59,275,521		59,275,521	
サービス活動外費用計(5)	62,597,703	2,121,975	60,475,728	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 57,049,685	2,453,339	△ 59,503,024
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 54,963,780	15,786,681	△ 70,750,461
特別増減の部	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
	固定資産売却損・処分損	27	1	26
	器具及び備品売却損・処分損	27	1	26
	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
	特別費用計(9)	14,317,527	17,317,501	△ 2,999,974
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 27	△ 3,000,001	2,999,974
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 54,963,807	12,786,680	△ 67,750,487
繰越前期繰越活動増減差額(12)	288,201,069	275,414,389	12,786,680	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	233,237,262	288,201,069	△ 54,963,807	
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)	30,000,000		30,000,000	
修繕費積立金積立額	30,000,000		30,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	203,237,262	288,201,069	△ 84,963,807	

椿寿拠点区分 貸借対照表
 平成31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	150,401,068	242,227,862	△ 91,826,794	流動負債	51,793,557	53,496,136	△ 1,702,579
現金預金	75,910,994	167,715,253	△ 91,804,259	事業未払金	11,647,972	8,596,587	3,051,385
事業未収金	69,764,427	69,872,787	△ 108,360	その他の未払金	0	4,240,920	△ 4,240,920
未収金	83,820	12,940	70,880	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	3,327,120	2,700,000	627,120	未払費用	4,740,983	4,290,331	450,652
立替金	634,871	1,362,642	△ 727,771	預り金	24,840	644,807	△ 619,967
前払費用	679,836	564,240	115,596	職員預り金	3,589,762	3,848,491	△ 258,729
				賞与引当金	12,700,000	12,785,000	△ 85,000
固定資産	1,357,628,893	1,300,854,258	56,774,635	固定負債	144,145,584	162,156,345	△ 18,010,761
基本財産	773,390,291	814,839,360	△ 41,449,069	設備資金借入金	123,740,000	142,830,000	△ 19,090,000
土地	133,080,000	133,080,000	0	退職給付引当金	20,405,584	19,326,345	1,079,239
建物	640,310,291	681,759,360	△ 41,449,069	負債の部合計	195,939,141	215,652,481	△ 19,713,340
その他の固定資産	584,238,602	486,014,898	98,223,704	純資産の部			
建物	436,425	436,425	0	基本金	133,080,000	133,080,000	0
機械及び装置	1,072,880	1,227,995	△ 155,115	第1号基本金	133,080,000	133,080,000	0
車輛運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	485,773,558	446,148,570	39,624,988
器具及び備品	70,822,813	5,150,055	65,672,758	その他の積立金	490,000,000	460,000,000	30,000,000
ソフトウェア	1,072,326	310,500	761,826	人件費積立金	50,000,000	50,000,000	0
退職給付引当資産	20,405,584	19,326,345	1,079,239	建設積立金	330,000,000	330,000,000	0
人件費積立資産	50,000,000	50,000,000	0	修繕積立金	80,000,000	50,000,000	30,000,000
建設積立資産	330,000,000	330,000,000	0	備品等購入積立金	30,000,000	30,000,000	0
修繕費積立資産	80,000,000	50,000,000	30,000,000	次期繰越活動増減差額	203,237,262	288,201,069	△ 84,963,807
備品等購入積立資産	30,000,000	30,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 54,963,807	12,786,680	△ 67,750,487
長期前払費用	428,571		428,571	純資産の部合計	1,312,090,820	1,327,429,639	△ 15,338,819
資産の部合計	1,508,029,961	1,543,082,120	△ 35,052,159	負債及び純資産の部合計	1,508,029,961	1,543,082,120	△ 35,052,159