

令和元年度  
決算報告書

自 平成31年4月 1日  
至 令和 2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

令和2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
<b>流動資産</b>		
現金預金		
(現金) 手持現金	95,114	
(預金) 横浜銀行中山支店	普通預金 No.1846883	87,671,650
(預金) 横浜銀行中山支店	普通預金 No.1703429	3,740
事業未収金	神奈川県国庫連 利用者	58,326,761 2~3月分介護保険報酬 2~3月分利用者負担金
未収金	ココ・コーラボトラーズジャパン(株) FVジャパン(株) 職員等	7,130 3月分自販機電気料負担金 5,847 3月分職員等負担食事代
未収補助金	横浜市	令和元年度医療促進助成金他 2,894,613
立替金	利用者	2~3月分診察及服薬代他 680,945
前払費用	㈱福祉施設共済会 横浜市社会福祉事業経営者会 セコム(株) 高橋 行	令和2年度分火災保険料 244,596 令和2年度会費及入所者申込業務委託料 157,800 4月分医療機器(AED)リース料 5,390 4月分駐車場地代 300,000
<b>流動資産合計</b>		<b>163,471,196</b>
<b>固定資産</b>		
基本財産		
土地	横浜市旭区上白根町792番3 横浜市旭区上白根町792番4	山林 155.00㎡ 山林 2,429.00㎡
建物	横浜市旭区上白根町792番4 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㎡ 鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建塵芥所 12.00㎡
<b>基本財産合計</b>		<b>598,861,222</b>
<b>有形固定資産</b>		
建物	非常通報装置	1台 378,875
機械及び装置	スプリンクラー スチームコンベクションオープン	一式 1 1台 917,764
車輛運搬具	ハイエース 三菱EKワゴン	2台 2 1台 1
器具及び備品	ダイキンエアコン 介護用ベッド 介護浴槽 デスクトップPC バイタルセンサS イケア物置 富士通サーバ 厨房用縦型冷蔵庫 厨房用冷蔵コートテーブル 空調設備(洗濯室) 耐火金庫 車椅子体重計 動力設備(厨房) 全自動洗濯脱水機他36件	113台 54,561,195 25台 5,170,862 2台 1,885,625 9台 982,152 1式 380,651 6台 354,166 1台 304,064 1台 229,859 1台 203,647 1台 137,329 2台 86,944 1台 86,278 1式 36,832 143
<b>有形固定資産合計</b>		<b>64,419,747</b>
<b>有形固定資産合計</b>		
<b>無形固定資産</b>		
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】 給与ソフト 介護保険業務ソフト【ほのぼのNEXT】	1 19,800 813,889
<b>無形固定資産合計</b>		<b>833,690</b>
<b>無形固定資産合計</b>		

その他の固定資産					
建設仮勘定	東京冷機工業(株)		14,065,000		
退職給付引当金資産	横浜市社会福祉協議会		18,603,954		
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	70,000,000		
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	(株)福祉施設共済会	令和3年度火災保険料	232,975		512,901,929
その他の固定資産合計					512,901,929
固定資産合計					1,311,393,231
資 産 合 計					1,474,864,427

## 財 産 目 録

令和2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	(株)天柳 3月分給食材料及び厨房管理費 4,173,627		
	東亜ガス(株) 2～3月分ガス代 1,571,349		
	横浜市水道局 2～3月分水道料 1,210,941		
	東京電力エナジーパートナー(株) 3月分電気料 784,126		
	(有)スリービジョン 3月分日常清掃業務料 748,000		
	(株)スズケン 3月分経管栄養剤及び医療用品代 620,806		
	(株)スリーライフ 3月分おむつ代他 558,626		
	(株)トーカイ 3月分寝具及びタオルレンタル料 305,558		
	レバレジーズメディカルケア(株) 3月分看護師派遣代 498,960		
	(株)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 210,100		
	(株)スタッフバンク 3月分職員紹介手数料 165,000		
	(株)神港商会 3月分業務用ゴミ処理料 127,600		
	(株)アルプス食品他12件 3月分職員等昼食代他 442,810		11,417,503
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 2,774,228		
	横浜市社会福祉協議会 3月分施設負担年金共済掛金 280,105		3,054,333
職員預り金	職 員 期末一時金他社会保険料 708,900		
	職 員 期末一時金他源泉所得税 433,200		
	職 員 3月分他住民税 527,600		
	職 員 3月分他年金共済掛金 282,375		1,952,075
賞与引当金	職 員 賞与引当金 12,127,000		12,127,000
流動負債合計			47,640,911
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 83,050,000		
	(福)横浜市社会福祉協議会 施設整備費借入金 21,600,000		104,650,000
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 18,603,954		18,603,954
固定負債合計			123,253,954
負 債 合 計			170,894,865
差 引 純 資 産			1,303,969,562

椿寿拠点区分 資金収支計算書  
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	452,452,000	451,546,584	905,416	
	施設介護料収入	393,506,000	392,220,119	1,285,881	
	介護報酬収入	356,665,000	354,848,038	1,816,962	
	利用者負担金収入(公費)	5,314,000	5,129,138	184,862	
	利用者負担金収入(一般)	31,527,000	32,242,943	△ 715,943	
	居宅介護料収入	1,645,000	1,685,786	△ 40,786	
	(介護報酬収入)	1,502,000	1,539,057	△ 37,057	
	介護報酬収入	1,502,000	1,539,057	△ 37,057	
	(利用者負担金収入)	143,000	146,729	△ 3,729	
	介護負担金収入(一般)	143,000	146,729	△ 3,729	
	利用者等利用料収入	51,550,000	51,687,118	△ 137,118	
	施設サービス利用料収入	3,670,000	3,976,106	△ 306,106	
	居宅介護サービス利用料収入	53,000	53,752	△ 752	
	食費収入(公費)	1,521,000	1,470,245	50,755	
	食費収入(一般)	28,092,000	28,001,785	90,215	
	居住費収入(一般)	18,214,000	18,185,230	28,770	
	その他の事業収入	5,751,000	5,953,561	△ 202,561	
	補助金事業収入	5,600,000	5,794,613	△ 194,613	
	受託事業収入	151,000	158,948	△ 7,948	
	借入金利息補助金収入	1,621,000	1,621,275	△ 275	
	受取利息配当金収入	50,000	47,040	2,960	
	その他の収入	1,115,000	1,113,523	1,477	
	利用者等外給食費収入	785,000	783,750	1,250	
	雑収入	330,000	329,773	227	
	雑収入	330,000	329,773	227	
	事業活動収入計(1)	455,238,000	454,328,422	909,578	
事業活動による収支	人件費支出	288,421,000	289,960,824	△ 1,539,824	
	職員給料支出	175,689,000	176,185,633	△ 496,633	
	職員賞与支出	43,000,000	42,986,635	13,365	
	非常勤職員給与支出	24,770,000	24,713,581	56,419	
	派遣職員費支出	1,109,000	1,462,098	△ 353,098	
	退職給付支出	8,402,000	9,156,106	△ 754,106	
	法定福利費支出	35,451,000	35,456,771	△ 5,771	
	事業費支出	72,139,000	71,866,381	272,619	
	給食費支出	28,343,000	28,506,436	△ 163,436	
	給食費支出	28,343,000	28,506,436	△ 163,436	
	介護用品費支出	7,030,000	7,047,681	△ 17,681	
	保健衛生費支出	2,093,000	2,173,624	△ 80,624	
	教養娯楽費支出	487,000	486,040	960	
	教養娯楽費支出	487,000	486,040	960	
	日用品費支出	1,520,000	1,510,355	9,645	
	水道光熱費支出	26,804,000	26,271,764	532,236	
	消耗器具備品費支出	150,000	168,937	△ 18,937	
	保険料支出	450,000	441,166	8,834	
	賃借料支出	5,062,000	5,045,207	16,793	
	車輛費支出	200,000	215,171	△ 15,171	
	事務費支出	60,708,000	60,152,229	555,771	
	福利厚生費支出	1,013,000	1,011,745	1,255	
	職員被服費支出	78,000	79,385	△ 1,385	
	職員被服費支出	78,000	79,385	△ 1,385	
	旅費交通費支出	13,000	12,284	716	
	研修研究費支出	3,000	2,704	296	
	事務消耗品費支出	1,346,000	1,306,054	39,946	
	事務消耗品費支出	1,346,000	1,306,054	39,946	
	印刷製本費支出	137,000	151,132	△ 14,132	
	印刷製本費支出	137,000	151,132	△ 14,132	
	修繕費支出	1,220,000	1,126,096	93,904	
	通信運搬費支出	657,000	618,329	38,671	
	広報費支出	22,000	21,600	400	
業務委託費支出	40,832,000	41,335,614	△ 503,614		
業務委託費	40,832,000	41,335,614	△ 503,614		
手数料支出(事務)	9,852,000	9,042,029	809,971		
手数料支出	9,852,000	9,042,029	809,971		
土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000	0		
租税公課支出	27,000	26,900	100		
保守料支出	1,269,000	1,180,196	88,804		
諸会費支出	369,000	361,000	8,000		

椿寿拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	雑支出	270,000	277,161	△ 7,161	
	雑支出	270,000	277,161	△ 7,161	
	利用者負担軽減額	1,036,000	1,041,224	△ 5,224	
	支払利息支出	1,621,000	1,621,275	△ 275	
	その他の支出	1,245,300	1,234,680	10,620	
	利用者等外給食費支出	1,236,000	1,225,380	10,620	
	雑支出	9,300	9,300	0	
	雑支出	9,300	9,300	0	
	事業活動支出計(2)	425,170,300	425,876,613	△ 706,313	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,067,700	28,451,809	1,615,891	
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	14,868,000	14,868,000	0	
	器具及び備品取得支出	803,000	803,000	0	
	建設仮勘定取得支出	14,065,000	14,065,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出	114,400	114,400	0	
	器具及び備品除却・廃棄支出	114,400	114,400	0	
	施設整備等支出計(5)	34,072,400	34,072,400	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,754,900	△ 19,754,900	0		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	13,400,000	14,150,594	△ 750,594	
	退職給付引当資産取崩収入	3,400,000	4,150,594	△ 750,594	
	修繕費積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動による収入		223,596	△ 223,596	
	長期前払費用返還金収入		223,596	△ 223,596	
	その他の活動収入計(7)	13,400,000	14,374,190	△ 974,190	
	積立資産支出	3,394,000	3,393,325	675	
	退職給付引当資産支出	3,394,000	3,393,325	675	
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動による支出	28,000	28,000	0	
長期前払費用支出	28,000	28,000	0		
その他の活動支出計(8)	6,422,000	6,421,325	675		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,978,000	7,952,865	△ 974,865		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,290,800	16,649,774	641,026		
前期末支払資金残高(12)	130,397,511	130,397,511	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	147,688,311	147,047,285	641,026		

椿寿拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	施設介護料収益	392,220,119	380,870,292	11,349,827
	介護報酬収益	354,848,038	344,801,153	10,046,885
	利用者負担金収益(公費)	5,129,138	4,057,384	1,071,754
	利用者負担金収益(一般)	32,242,943	32,011,755	231,188
	介護保険事業収益	451,546,584	442,643,291	8,903,293
	居宅介護料収益	1,685,786	2,083,160	△ 397,374
	(介護報酬収益)	1,539,057	1,904,634	△ 365,577
	介護報酬収益	1,539,057	1,904,634	△ 365,577
	(利用者負担金収益)	146,729	178,526	△ 31,797
	介護負担金収益(公費)		49,378	△ 49,378
	介護負担金収益(一般)	146,729	129,148	17,581
	利用者等利用料収益	51,687,118	52,886,463	△ 1,199,345
	施設サービス利用料収益	3,976,106	3,904,996	71,110
	居宅介護サービス利用料収益	53,752	35,707	18,045
	食費収益(公費)	1,470,245	1,183,288	286,957
	食費収益(一般)	28,001,785	28,642,732	△ 640,947
	居住費収益(一般)	18,185,230	19,119,740	△ 934,510
	その他の事業収益	5,953,561	6,803,376	△ 849,815
	補助金事業収益	5,794,613	6,627,120	△ 832,507
	受託事業収益	158,948	176,256	△ 17,308
サービス活動収益計(1)	451,546,584	442,643,291	8,903,293	
サービス活動増減の部 費用	人件費	288,630,555	291,626,728	△ 2,996,173
	職員給料	176,185,633	181,072,443	△ 4,886,810
	職員賞与	30,286,635	30,644,402	△ 357,767
	賞与引当金繰入	12,127,000	12,700,000	△ 573,000
	非常勤職員給与	24,713,581	24,659,948	53,633
	派遣職員費	1,462,098		1,462,098
	退職給付費用	8,398,837	8,008,805	390,032
	法定福利費	35,456,771	34,541,130	915,641
	事業費	71,866,381	73,263,313	△ 1,396,932
	給食費	28,506,436	27,867,555	638,881
	給食費	28,506,436	27,867,555	638,881
	介護用品費	7,047,681	6,457,610	590,071
	保健衛生費	2,173,624	2,464,641	△ 291,017
	医療費		4,720	△ 4,720
	教養娯楽費	486,040	1,032,261	△ 546,221
	教養娯楽費	486,040	1,032,261	△ 546,221
	日用品費	1,510,355	1,324,272	186,083
	水道光熱費	26,271,764	27,119,815	△ 848,051
	消耗器具備品費	168,937	717,839	△ 548,902
	保険料	441,166	520,253	△ 79,087
	賃借料	5,045,207	5,009,438	35,769
	車輛費	215,171	744,909	△ 529,738
	事務費	60,152,229	63,508,033	△ 3,355,804
	福利厚生費	1,011,745	1,081,610	△ 69,865
	職員被服費	79,385	112,905	△ 33,520
	職員被服費	79,385	112,905	△ 33,520
	旅費交通費	12,284	6,480	5,804
	研修研究費	2,704	53,180	△ 50,476
	事務消耗品費	1,306,054	791,151	514,903
	事務消耗品費	1,306,054	791,151	514,903
	印刷製本費(事務)	151,132	179,705	△ 28,573
	印刷製本費	151,132	179,705	△ 28,573
	修繕費	1,126,096	7,128,427	△ 6,002,331
	通信運搬費	618,329	754,510	△ 136,181
	会議費(事務)		8,662	△ 8,662
	会議費		8,662	△ 8,662
	広報費	21,600	648,000	△ 626,400
	業務委託費	41,335,614	39,928,896	1,406,718
	業務委託費	41,335,614	39,928,896	1,406,718
	手数料(事務)	9,042,029	7,035,226	2,006,803
手数料	9,042,029	7,035,226	2,006,803	
土地・建物賃借料	3,600,000	3,600,000	0	
租税公課	26,900	144,400	△ 117,500	
保守料	1,180,196	1,323,864	△ 143,668	
諸会費	361,000	369,000	△ 8,000	

椿寿拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	費用				
	雑費	277,161	342,017	△ 64,856	
	雑費	277,161	342,017	△ 64,856	
	利用者負担軽減額	1,041,224	713,014	328,210	
	減価償却費	49,106,432	45,414,331	3,692,101	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 33,968,033	△ 33,968,033	0	
	サービス活動費用計(2)	436,828,788	440,557,386	△ 3,728,598	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,717,796	2,085,905	12,631,891	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,621,275	1,871,625	△ 250,350
		受取利息配当金収益	47,040	47,498	△ 458
		その他のサービス活動外収益	1,113,523	3,628,895	△ 2,515,372
		利用者等外給食収益	783,750	916,960	△ 133,210
		雑収益	329,773	2,711,935	△ 2,382,162
		雑収益	329,773	2,711,935	△ 2,382,162
		サービス活動外収益計(4)	2,781,838	5,548,018	△ 2,766,180
	費用	支払利息	1,621,275	1,871,625	△ 250,350
		その他のサービス活動外費用	1,234,680	60,726,078	△ 59,491,398
		利用者等外給食費	1,225,380	1,450,557	△ 225,177
		雑損失	9,300	59,275,521	△ 59,266,221
		雑損失	9,300	59,275,521	△ 59,266,221
		サービス活動外費用計(5)	2,855,955	62,597,703	△ 59,741,748
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 74,117	△ 57,049,685	56,975,568	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,643,679	△ 54,963,780	69,607,459	
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
	費用	固定資産売却損・処分損	114,404	27	114,377
		器具及び備品売却損・処分損	4	27	△ 23
		器具及び備品除却・廃棄費用	114,400		114,400
		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)	17,431,904	14,317,527
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,114,404	△ 27	△ 3,114,377
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,529,275	△ 54,963,807	66,493,082	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	203,237,262	288,201,069	△ 84,963,807	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	214,766,537	233,237,262	△ 18,470,725	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000		10,000,000	
	修繕費積立金取崩額	10,000,000		10,000,000	
	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)	224,766,537	203,237,262	21,529,275	

椿寿拠点区分 貸借対照表  
 令和 2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	163,471,196	150,401,068	13,070,128	流動負債	47,640,911	51,793,557	△ 4,152,646
現金預金	87,770,504	75,910,994	11,859,510	事業未払金	11,417,503	11,647,972	△ 230,469
事業未収金	71,351,371	69,764,427	1,586,944	1年以内返済予定設備資金借入金	19,090,000	19,090,000	0
未収金	65,977	83,820	△ 17,843	未払費用	3,054,333	4,740,983	△ 1,686,650
未収補助金	2,894,613	3,327,120	△ 432,507	預り金	0	24,840	△ 24,840
立替金	680,945	634,871	46,074	職員預り金	1,952,075	3,589,762	△ 1,637,687
前払費用	707,786	679,836	27,950	賞与引当金	12,127,000	12,700,000	△ 573,000
固定資産	1,311,393,231	1,357,628,893	△ 46,235,662	固定負債	123,253,954	144,145,584	△ 20,891,630
基本財産	731,941,222	773,390,291	△ 41,449,069	設備資金借入金	104,650,000	123,740,000	△ 19,090,000
土地	133,080,000	133,080,000	0	退職給付引当金	18,603,954	20,405,584	△ 1,801,630
建物	598,861,222	640,310,291	△ 41,449,069	負債の部合計	170,894,865	195,939,141	△ 25,044,276
その他の固定資産	579,452,009	584,238,602	△ 4,786,593	純資産の部			
建物	378,875	436,425	△ 57,550	基本金	133,080,000	133,080,000	0
機械及び装置	917,765	1,072,880	△ 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	466,123,025	485,773,558	△ 19,650,533
器具及び備品	64,419,747	70,822,813	△ 6,403,066	その他の積立金	480,000,000	490,000,000	△ 10,000,000
建設仮勘定	14,065,000	0	14,065,000	人件費積立金	50,000,000	50,000,000	0
ソフトウェア	833,690	1,072,326	△ 238,636	建設積立金	330,000,000	330,000,000	0
退職給付引当資産	18,603,954	20,405,584	△ 1,801,630	修繕積立金	70,000,000	80,000,000	△ 10,000,000
人件費積立資産	50,000,000	50,000,000	0	備品等購入積立金	30,000,000	30,000,000	0
建設積立資産	330,000,000	330,000,000	0	次期繰越活動増減差額	224,766,537	203,237,262	21,529,275
修繕費積立資産	70,000,000	80,000,000	△ 10,000,000	(うち当期活動増減差額)	11,529,275	△ 54,963,807	66,493,082
備品等購入積立資産	30,000,000	30,000,000	0	純資産の部合計	1,303,969,562	1,312,090,820	△ 8,121,258
長期前払費用	232,975	428,571	△ 195,596	負債及び純資産の部合計	1,474,864,427	1,508,029,961	△ 33,165,534
資産の部合計	1,474,864,427	1,508,029,961	△ 33,165,534				