

平成25年度  
決算報告書

自 平成25年4月1日  
至 平成26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25年度決算報告書は旧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26年3月31日現在

### 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	46,217
(預金)	横浜銀行中山支店 普通預金 No.1846883	85,232,361
未収金	神奈川県国庫連 利用者 2~3月分介護保険報酬	67,685,177
	利用者 2~3月分利用者負担金(保険分)	6,777,090
	利用者 2~3月分利用者負担金(保険外)	7,643,778
	コカ・コーラセントラルジャパン(株) 3月分自販機手数料	7,000
	横浜市 23年度医療促進助成金他	2,725,032
立替金	利用者 3月分診察及服薬代他	243,389
	職員等 3月分食事代	163,000
前払金	(株)福祉施設共済会 建物・什器備品火災保険料	658,730
	内田 太郎 駐車場保証金	200,000
<b>流動資産合計</b>		171,381,774
<b>固定資産</b>		
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㎡
<b>基本財産合計</b>		993,845,735
有形固定資産		
機械及び装置	スプリンクラー 一式	353,615
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	7,316,225
	電動式ベット 116台	362,136
	イナバ物置 6台	1,374,166
	食器洗浄機 1台	791,250
	42型テレビ 12台	436,395
	空調設備他38件	2,005,514
<b>有形固定資産合計</b>		12,639,304
無形固定資産		
権 利	介護保険業務ソフト	1,327,500
<b>無形固定資産合計</b>		1,327,500
その他の固定資産		
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	30,000,000
備品等購入積立預	横浜銀行中山支店 定期預金 No.1779242	30,000,000
施設整備等積立預	横浜銀行中山支店 定期預金 No.5027221	180,000,000
施設整備等積立預	横浜銀行中山支店 定期預金 No.5006025	100,000,000
退職共済年金預け	横浜市社会福祉協議会	15,483,898
<b>その他の固定資産合計</b>		405,483,898
<b>固定資産合計</b>		1,413,296,437
<b>資 産 合 計</b>		1,584,678,211

## 財 産 目 録

平成26年3月31日現在

### Ⅱ 負債の部

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額
<b>流動負債</b>		
未払金	横浜西年金事務所 3月分事業主負担社会保険料 2,248,495 東亜ガス(株) 2~3月分ガス代 2,309,327 (株)ナリコマエンタープライズ 3月分給食材料 1,884,471 (株)ビーシステム 3月分介護保険業務ソフト 1,350,000 横浜市水道局 2~3月分上・下水道料 1,154,306 東京電力(株) 3月分電気料 969,011 (株)スズケン 3月分経管栄養剤・医薬用品 632,924 (株)光洋 3月分おむつ他 620,942 (株)ジーユー・ライフ 3月分洗濯業務料 329,036 横浜市社会福祉協議会 3月分施設負担年金共済掛金 307,665 (株)トーカイ他24件 3月分寝具・タオルレンタル料他 1,459,140	13,265,317
預り金	職員 3月分住民税 803,800 職員 3月分源泉所得税 620,170 職員 3月分年金共済掛金 261,225 佐藤歌菜子他2名 3月分社会保険料 102,908	1,788,103
<b>流動負債合計</b>		15,053,420
<b>固定負債</b>		
設備資金借入金	(独)福祉医療機構 施設整備費借入金 199,880,000 (福)横浜市社会福祉協議会 施設整備費借入金 38,400,000	238,280,000
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	15,483,898
<b>固定負債合計</b>		253,763,898
<b>負債合計</b>		268,817,318
<b>差引純資産</b>		1,315,860,893

# 資 金 収 支 計 算 書

(自 平成25年4月1日～至 平成26年3月31日)

会計区分名：特別養護老人ホーム 椿寿

金額単位:円

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経 常 活 動 収 入	介護福祉施設介護料収入	460,000,000	459,198,264	801,736	
	介護保険報酬収入	420,000,000	418,539,665	1,460,335	
	利用者負担金収入	40,000,000	40,658,599	△ 658,599	
	利用者等利用料収入	54,000,000	53,015,950	984,050	
	介護福祉施設利用料収入	54,000,000	53,015,950	984,050	
	その他の事業収入	0	0	0	
	介護職員処遇改善費交付金収入	0	0	0	
	経常経費補助金収入	5,400,000	5,425,032	△ 25,032	
	経常経費補助金収入	5,400,000	5,425,032	△ 25,032	
	寄附金収入	0	0	0	
	寄附金収入	0	0	0	
	雑収入	5,500,000	7,055,529	△ 1,555,529	
	雑収入	5,500,000	7,055,529	△ 1,555,529	
	借入金利息補助金収入	3,123,000	3,123,375	△ 375	
	借入金利息補助金収入	3,123,000	3,123,375	△ 375	
	受取利息配当金収入	100,000	101,757	△ 1,757	
	受取利息配当金収入	100,000	101,757	△ 1,757	
<b>経常活動収入計</b>	<b>528,123,000</b>	<b>527,919,907</b>	<b>203,093</b>		
経 常 活 動 支 出	人件費支出	340,730,000	340,400,082	329,918	
	職員俸給	149,000,000	148,552,900	447,100	
	職員諸手当	116,200,000	115,143,220	1,056,780	
	非常勤職員給与	30,300,000	30,529,330	△ 229,330	
	退職金	4,000,000	4,733,430	△ 733,430	
	退職共済掛金	5,230,000	5,229,900	100	
	法定福利費	36,000,000	36,211,302	△ 211,302	
	事務費支出	22,020,000	21,259,381	760,619	
	福利厚生費	2,000,000	1,944,812	55,188	
	旅費交通費	100,000	58,100	41,900	
	研修費	100,000	68,600	31,400	
	消耗品費	600,000	613,903	△ 13,903	
	器具什器費	300,000	330,359	△ 30,359	
	印刷製本費	300,000	286,999	13,001	
	水道光熱費	3,000,000	2,902,030	97,970	
	修繕費	400,000	316,859	83,141	
	通信運搬費	1,100,000	1,036,379	63,621	
	会議費	0	0	0	
	広報費	0	0	0	
	業務委託費	7,800,000	7,599,551	200,449	
	手数料	320,000	316,756	3,244	
	損害保険料	700,000	695,900	4,100	
	賃借料	3,200,000	3,172,994	27,006	
	租税公課	0	600	△ 600	
	諸会費	600,000	607,525	△ 7,525	
	雑費	1,500,000	1,308,014	191,986	
	事業費支出	73,100,000	72,949,988	150,012	
	給食費	31,000,000	31,262,629	△ 262,629	
	保健衛生費	2,500,000	2,350,146	149,854	
	教養娯楽費	300,000	312,956	△ 12,956	
	水道光熱費	25,800,000	25,773,524	26,476	
	燃料費	500,000	427,802	72,198	
	消耗品費	9,000,000	8,766,269	233,731	
器具什器費	1,200,000	1,200,735	△ 735		
賃借料	2,800,000	2,855,927	△ 55,927		
雑費	0	0	0		
借入金利息支出	3,123,000	3,123,375	△ 375		
借入金利息支出	3,123,000	3,123,375	△ 375		
経理区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0		
経理区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0		
<b>経常活動支出計</b>	<b>441,973,000</b>	<b>440,732,826</b>	<b>1,240,174</b>		
<b>経常活動資金収支差額</b>	<b>86,150,000</b>	<b>87,187,081</b>	<b>△ 1,037,081</b>		

# 資 金 収 支 計 算 書

(自 平成25年4月1日～至 平成26年3月31日)

会計区分名：特別養護老人ホーム 椿寿

金額単位：円

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設 整備 等 収 支	収 入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支 出				
	固定資産取得支出	2,040,000	1,915,950	124,050	
器具及び備品・権利取得支出	2,040,000	1,915,950	124,050		
施設整備等支出計	2,040,000	1,915,950	124,050		
施設整備等資金収支差額	△ 2,040,000	△ 1,915,950	△ 124,050		
財 務 活 動 等 収 支	収 入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入	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	
	財務活動等収入計	14,317,000	14,317,500	△ 500	
	支 出				
	設備資金借入金元金償還金支出	19,090,000	19,090,000	0	
	設備資金借入金元金償還金支出	19,090,000	19,090,000	0	
	積立預金積立支出	100,000,000	100,000,000	0	
	人件費積立預金積立支出	0	0	0	
	修繕費積立預金積立支出	0	0	0	
	備品等購入積立預金積立支出	0	0	0	
	施設整備等積立預金積立支出	100,000,000	100,000,000	0	
	その他の固定資産支出	3,900,000	3,828,190	71,810	
	福祉協会退職年金預け金支出	3,900,000	3,828,190	71,810	
	財務活動等支出計	122,990,000	122,918,190	71,810	
財務活動等資金収支差額	△ 108,673,000	△ 108,600,690	△ 72,310		
当期資金収支差額合計	△ 24,563,000	△ 23,329,559	△ 1,233,441		
前期末支払資金残高	179,657,913	179,657,913	0		
当期末支払資金残高	155,094,913	156,328,354	△ 1,233,441		

# 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)

会計区分名：特別養護老人ホーム 椿寿

金額単位：円

勘定科目		当年度	前年度	増減	備考
事業活動収入	介護福祉施設介護料収入	459,198,264	452,379,907	6,818,357	
	介護保険報酬収入	418,539,665	413,139,005	5,400,660	
	利用者負担金収入	40,658,599	39,240,902	1,417,697	
	利用者等利用料収入	53,015,950	55,220,315	△ 2,204,365	
	介護福祉施設利用料収入	53,015,950	55,220,315	△ 2,204,365	
	その他の事業収入	0	1,648,905	△ 1,648,905	
	介護職員処遇改善費交付金収入	0	1,648,905	△ 1,648,905	
	経常経費補助金収入	5,425,032	4,528,012	897,020	
	経常経費補助金収入	5,425,032	4,528,012	897,020	
	寄附金収入	0	0	0	
	寄附金収入	0	0	0	
	雑収入	2,322,099	1,445,749	876,350	
	雑収入	2,322,099	1,445,749	876,350	
	借入金元金償還補助金収入	14,317,500	14,317,500	0	
	借入金元金償還補助金収入	14,317,500	14,317,500	0	
	引当金戻入	4,733,430	3,388,790	1,344,640	
	退職給与引当金戻入	4,733,430	3,388,790	1,344,640	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	34,179,283	34,585,435	△ 406,152	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	34,179,283	34,585,435	△ 406,152	
	<b>事業活動収入計</b>	<b>573,191,558</b>	<b>567,514,613</b>	<b>5,676,945</b>	
事業活動支出	人件費支出	340,400,082	332,315,947	8,084,135	
	職員俸給	148,552,900	147,232,200	1,320,700	
	職員諸手当	115,143,220	116,107,630	△ 964,410	
	非常勤職員給与	30,529,330	24,775,010	5,754,320	
	退職金	4,733,430	3,388,790	1,344,640	
	退職共済掛金	5,229,900	5,095,800	134,100	
	法定福利費	36,211,302	35,716,517	494,785	
	事務費支出	21,259,381	43,252,157	△ 21,992,776	
	福利厚生費	1,944,812	926,978	1,017,834	
	旅費交通費	58,100	42,720	15,380	
	研修費	68,600	132,810	△ 64,210	
	消耗品費	613,903	483,131	130,772	
	器具什器費	330,359	132,999	197,360	
	印刷製本費	286,999	286,578	421	
	水道光熱費	2,902,030	2,985,910	△ 83,880	
	修繕費	316,859	1,592,989	△ 1,276,130	
	通信運搬費	1,036,379	1,052,904	△ 16,525	
	会議費	0	0	0	
	広報費	0	21,000	△ 21,000	
	業務委託費	7,599,551	28,108,503	△ 20,508,952	
	手数料	316,756	302,570	14,186	
	損害保険料	695,900	872,420	△ 176,520	
	賃借料	3,172,994	3,248,899	△ 75,905	
	租税公課	600	71,400	△ 70,800	
	諸会費	607,525	607,000	525	
	雑費	1,308,014	2,383,346	△ 1,075,332	
	事業費支出	72,949,988	72,088,114	861,874	
	給食費	31,262,629	27,958,582	3,304,047	
	保健衛生費	2,350,146	2,259,893	90,253	
	教養娯楽費	312,956	744,497	△ 431,541	
水道光熱費	25,773,524	26,624,127	△ 850,603		
燃料費	427,802	455,032	△ 27,230		
消耗品費	8,766,269	8,427,106	339,163		
器具什器費	1,200,735	439,072	761,663		
賃借料	2,855,927	5,179,805	△ 2,323,878		
雑費	0	0	0		
減価償却費	51,584,659	51,436,585	148,074		
減価償却費	51,584,659	51,436,585	148,074		
引当金繰入	3,828,190	3,851,828	△ 23,638		
退職給与引当金繰入	3,828,190	3,851,828	△ 23,638		
<b>事業活動支出計</b>	<b>490,022,300</b>	<b>502,944,631</b>	<b>△ 12,922,331</b>		
<b>事業活動収支差額</b>	<b>83,169,258</b>	<b>64,569,982</b>	<b>18,599,276</b>		

# 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)

会計区分名：特別養護老人ホーム 椿寿

金額単位：円

勘定科目		当年度	前年度	増減	備考
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	3,123,375	3,373,725	△ 250,350
		借入金利息補助金収入	3,123,375	3,373,725	△ 250,350
		受取利息配当金収入	101,757	97,541	4,216
		受取利息配当金収入	101,757	97,541	4,216
	事業活動外収入計		3,225,132	3,471,266	△ 246,134
	支出	借入金利息支出	3,123,375	3,373,725	△ 250,350
		借入金利息支出	3,123,375	3,373,725	△ 250,350
		経理区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0
		経理区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0
	事業活動外支出計		6,123,375	6,373,725	△ 250,350
事業活動外収支差額		△ 2,898,243	△ 2,902,459	4,216	
経常収支差額		80,271,015	61,667,523	18,603,492	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	0	3,000,000	△ 3,000,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	298,601	△ 298,601
		特別収入計	0	3,298,601	△ 3,298,601
	支出	固定資産売却損・処分損	4	1,554,000	△ 1,553,996
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,000,000	△ 3,000,000
		特別支出計	4	4,554,000	△ 4,553,996
特別収支差額		△ 4	△ 1,255,399	1,255,395	
当期活動収支差額		80,271,011	60,412,124	19,858,887	
前期繰越活動収支差額		285,045,030	274,632,906	10,412,124	
積立金積立額		100,000,000	50,000,000	50,000,000	
当期末繰越活動収支差額		265,316,041	285,045,030	△ 19,728,989	

# 貸借対照表

(平成26年4月1日現在)

法人名	社会福祉法人 偕恵園
施設名	特別養護老人ホーム 椿寿

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>流動資産</b>	<b>171,381,774</b>	<b>199,383,255</b>	<b>-28,001,481</b>	<b>流動負債</b>	<b>15,053,420</b>	<b>19,725,342</b>	<b>-4,671,922</b>
現金預金	85,278,578	112,121,337	-26,842,759	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	46,217	13,603	32,614	未払金	13,265,317	15,651,388	-2,386,071
普通預金	85,232,361	112,107,734	-26,875,373	未払金	13,265,317	15,651,388	-2,386,071
未収金	84,838,077	85,631,712	-793,635	預り金	1,788,103	4,073,954	-2,285,851
未収金	82,113,045	82,903,700	-790,655	預り金	1,788,103	4,073,954	-2,285,851
未収補助金	2,725,032	2,728,012	-2,980	その他の流動負債	0	0	0
立替金	406,389	496,806	-90,417	<b>固定負債</b>	<b>253,763,898</b>	<b>273,759,138</b>	<b>-19,995,240</b>
前払金	858,730	1,133,400	-274,670	設備資金借入金	238,280,000	257,370,000	-19,090,000
その他の流動資産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
<b>固定資産</b>	<b>1,413,296,437</b>	<b>1,363,870,390</b>	<b>49,426,047</b>	長期預り金	0	0	0
<b>基本財産</b>	<b>993,845,735</b>	<b>1,041,552,220</b>	<b>-47,706,485</b>	退職給付引当金	15,483,898	16,389,138	-905,240
建物	860,765,735	908,472,220	-47,706,485	その他の固定負債	0	0	0
土地	133,080,000	133,080,000	0	<b>負債の部合計</b>	<b>268,817,318</b>	<b>293,484,480</b>	<b>-24,667,162</b>
基本財産特定預金	0	0	0	<b>純資産の部</b>			
<b>その他の固定資産</b>	<b>419,450,702</b>	<b>322,318,170</b>	<b>97,132,532</b>	<b>基本金</b>	<b>133,080,000</b>	<b>112,053,360</b>	<b>21,026,640</b>
土地	0	0	0	基本金	133,080,000	112,053,360	21,026,640
建物	0	0	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>527,464,852</b>	<b>561,644,135</b>	<b>-34,179,283</b>
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	527,464,852	561,644,135	-34,179,283
機械及び装置	353,615	549,467	-195,852	<b>その他の積立金</b>	<b>390,000,000</b>	<b>290,000,000</b>	<b>100,000,000</b>
車輛運搬具	3	3	0	移行時特別積立金	0	0	0
器具及び備品	12,285,686	15,379,562	-3,093,876	人件費積立金	50,000,000	50,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕費積立金	30,000,000	30,000,000	0
無形固定資産	1,327,500	0	1,327,500	備品等購入積立金	30,000,000	30,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	施設整備等積立金	280,000,000	180,000,000	100,000,000
人件費積立預金	50,000,000	50,000,000	0	その他の積立金	0	0	0
修繕費積立預金	30,000,000	30,000,000	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>265,316,041</b>	<b>285,045,030</b>	<b>-19,728,989</b>
備品等購入積立預金	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動収支差額	265,316,041	285,045,030	-19,728,989
施設整備等積立預金	280,000,000	180,000,000	100,000,000	(うち当期活動収支差額)	(80,271,011)	(60,412,124)	(19,858,887)
その他の積立預金	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,315,860,893</b>	<b>1,269,769,165</b>	<b>46,091,728</b>
長期前払費用	0	0	0	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,584,678,211</b>	<b>1,563,253,645</b>	<b>21,424,566</b>
その他の固定資産	15,483,898	16,389,138	-905,240				
<b>資産の部合計</b>	<b>1,584,678,211</b>	<b>1,563,253,645</b>	<b>21,424,566</b>				

脚注

1. 減価償却費の累計額 483,879,678円