

平成26年度

決算報告書

自 平成26年4月1日

至 平成27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27年3月31日現在

I 資産の部

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額
流動資産		
現金預金 (現金) (預金)	手持現金 23,003 横浜銀行中山支店 普通預金 No.1846883 112,716,507	112,739,510
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 61,661,317 利用者 2~3月分利用者負担金(保険分) 5,902,512 利用者 2~3月分利用者負担金(保険外) 6,397,844	73,961,673
未収補助金	横浜市 26年度医療促進助成金他 2,821,414	2,821,414
立替金	利用者 3月分診察及服薬代他 295,669 職員等 3月分食事代 159,800	455,469
前払費用	(株)福祉施設共済会 建物・什器備品火災保険料 329,365 (株)ビーシステム 27~30年度介護請求ソフト保守料 432,000	761,365
流動資産合計		190,739,431
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㎡	133,080,000
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㎡	813,059,250
基本財産合計		946,139,250
有形固定資産 機械及び装置	スプリンクラー 一式	157,762
車輛運搬具	ハイエース 2台 2 三菱EKワゴン 1台 1	3
器具及び備品	昇降式介護浴槽 2台 6,411,125 電動式ベット 116台 247,700 イナバ物置 6台 1,204,166 食器洗浄機 1台 624,250 配膳車 2台 436,395 空調設備他38件 1,272,364	10,196,000
有形固定資産合計		10,353,765
無形固定資産 ソフトウェア	介護保険業務ソフト	1,057,500
無形固定資産合計		1,057,500
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 14,976,930	
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	
備品等購入積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 No.1779242 30,000,000	
施設整備等積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 No.5027221 180,000,000	
施設整備等積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 No.5006025 100,000,000	
施設整備等積立預金	横浜銀行中山支店 定期預金 No.5100199 50,000,000	454,976,930
その他の固定資産合計		454,976,930
固定資産合計		1,412,527,445
資 産 合 計		1,603,266,876

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

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

Ⅱ 負債の部

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額
流 動 負 債		
事業未払金	横浜西年金事務所 3月分事業主負担社会保険料 1,986,526 東亜ガス(株) 2~3月分ガス代 2,012,850 (株)ナリコマエンタープライズ 3月分給食材料 1,652,659 横浜市水道局 2~3月分上・下水道料 1,113,608 東京電力(株) 3月分電気料 963,856 (株)スズケン 3月分経管栄養剤・医薬用品 408,876 (株)光洋 3月分おむつ他 513,683 (株)ジーユー・ライフ 3月分洗濯業務料 362,139 横浜市社会福祉協議会 3月分施設負担年金共済掛金 283,815 (株)トーカイ 3月分寝具・タオルレンタル料 228,927 ビルクエスト(株)他21件 3月分寝具・タオルレンタル料他 1,217,592	10,744,531
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
預り金	職 員 3月分住民税 700,100 職 員 3月分年金共済掛金 240,975 職 員 3月分退職者分社会保険料 126,485 横浜市旭区役所他 3月分主治医意見書作成料 21,600	1,089,160
流 動 負 債 合 計		30,923,691
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 166,500,000 (福)横浜市社会福祉協議会 施設整備費借入金 33,600,000	200,100,000
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	14,976,930
固 定 負 債 合 計		215,076,930
負 債 合 計		246,000,621
差 引 純 資 産		1,357,266,255

拠点区分 資金収支計算書

(自平成26年4月1日～至平成27年3月31日)

拠点区分名：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
事業収入	介護保険事業収入	501,760,000	502,332,503	△ 572,503	
	紹介 報酬収入	409,800,000	409,943,395	△ 143,395	
	利用者負担金収入	37,000,000	37,224,860	△ 224,860	
	利用者等利用料収入	49,200,000	49,300,672	△ 100,672	
	補助金事業収入	5,560,000	5,652,126	△ 92,126	
	受託事業収入	200,000	211,450	△ 11,450	
	経常経費寄付金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	2,873,000	2,873,025	△ 25	
	受取利息配当金収入	120,000	121,990	△ 1,990	
	その他の収入	1,224,000	1,138,260	85,740	
	雑収入	1,224,000	1,138,260	85,740	
事業活動収入計		505,977,000	506,465,778	△ 488,778	
事業活動に要する収入	人件費支出	325,660,000	325,818,425	△ 158,425	
	職員給料支出	195,000,000	195,668,070	△ 668,070	
	職員賞与支出	46,800,000	46,785,270	14,730	
	非常勤職員給与支出	37,300,000	37,983,218	△ 683,218	
	派遣職員給支出	0	0	0	
	退職給付支出	8,960,000	9,518,797	△ 558,797	
	法定福利費支出	37,600,000	35,863,070	1,736,930	
	事業費支出	74,680,000	74,819,381	△ 139,381	
	給食費支出	32,300,000	31,810,530	489,470	
	介護用品支出	7,130,000	7,088,470	41,530	
	医薬品支出	50,000	44,622	5,378	
	診療・療養等材料費支出	990,000	1,076,864	△ 86,864	
	保健衛生費支出	880,000	882,544	△ 2,544	
	医療費支出	40,000	33,612	6,388	
	教養娯楽費支出	1,540,000	1,622,343	△ 82,343	
	日用品費支出	930,000	1,018,175	△ 88,175	
	水道光熱費支出	26,000,000	26,370,702	△ 370,702	
	消耗器具備品費支出	630,000	528,827	101,173	
	保険料支出	90,000	77,760	12,240	
	賃借料支出	2,900,000	2,928,771	△ 28,771	
	車輻費支出	1,200,000	1,336,161	△ 136,161	
	事務費支出	25,210,000	25,022,387	187,613	
	福利厚生費支出	2,600,000	2,500,370	99,630	
	職員被服費支出	160,000	164,555	△ 4,555	
	旅費交通費支出	50,000	44,510	5,490	
	研修研究費支出	110,000	98,120	11,880	
	事務消耗品支出	800,000	626,635	173,365	
	印刷製本費支出	340,000	298,607	41,393	
	水道光熱費支出	2,900,000	2,935,272	△ 35,272	
	修繕費支出	800,000	785,632	14,368	
	通信運搬費支出	900,000	999,202	△ 99,202	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	20,000	21,600	△ 1,600	
	業務委託費支出	7,300,000	7,411,614	△ 111,614	
	手数料支出	1,230,000	1,213,344	16,656	
保険料支出	630,000	611,685	18,315		
賃借料支出	2,550,000	2,463,955	86,045		
土地・建物賃借料支出	850,000	1,074,000	△ 224,000		
租税公課支出	150,000	87,850	62,150		
保守料支出	2,500,000	2,309,494	190,506		
諸会費支出	480,000	473,240	6,760		
雑費支出	840,000	902,702	△ 62,702		
利用者負担軽減額	900,000	902,642	△ 2,642		
支払利息支出	2,874,000	2,873,025	975		
その他の支出	0	0	0		
雑支出	0	0	0		
事業活動支出計		429,324,000	429,435,860	△ 111,860	
事業活動資金収支差額		76,653,000	77,029,918	△ 376,918	

拠点区分 資金収支計算書

(自 平成26年4月1日 ~ 至 平成27年3月31日)

拠点区分名：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	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	14,317,000	14,317,500	△ 500		
	施設整備等補助金収入	0	0	0		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	14,317,000	14,317,500	△ 500		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	施設整備等寄付金収入	0	0	0		
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		
	設備資金借入金収入	0	0	0		
	設備資金借入金収入	0	0	0		
	固定資産売却収入	0	0	0		
	車輜運搬具売却収入	0	0	0		
	器具及び備品売却収入	0	0	0		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
	施設整備等収入計	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	
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		0	187,000	△ 187,000		
建物取得支出		0	0	0		
器具及び備品取得支出		0	187,000	△ 187,000		
固定資産除却・廃棄支出		0	0	0		
器具及び備品除却・廃棄支出		0	0	0		
ファイナンス・リース債務返済支出		0	0	0		
ファイナンス・リース債務返済支出		0	0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0			
施設整備等支出計	19,090,000	19,277,000	△ 187,000			
施設整備等資金収支差額		△ 4,773,000	△ 4,959,500	186,500		
その他の事業活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入	0	0	0		
	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入	0	0	0		
	積立資産取崩収入	3,630,000	4,161,613	△ 531,613		
	退職給付引当資産取崩収入	3,630,000	4,161,613	△ 531,613		
	積立資産取崩収入	0	0	0		
	事業区分間繰入金収入	0	0	0		
	事業区分間繰入金収入	0	0	0		
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0		
	その他の活動収入計	6,630,000	7,161,613	△ 531,613		
	その他の事業活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		積立資産支出	53,630,000	53,654,645	△ 24,645	
		退職給付引当資産支出	3,630,000	3,654,645	△ 24,645	
		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		50,000,000	50,000,000	0		
事業区分間繰入金支出		0	0	0		
事業区分間繰入金支出		0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0			
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	56,630,000	56,654,645	△ 24,645			
その他活動資金収支差額		△ 50,000,000	△ 49,493,032	△ 506,968		
予備費		0	0	0		
当期資金収支差額合計		21,880,000	22,577,386	△ 697,386		
前期末支払資金残高		156,328,354	156,328,354	0		
当期末支払資金残高		178,208,354	178,905,740	△ 697,386		

拠点区分 事業収支計算書

(自 平成26年4月1日 ~ 至 平成27年3月31日)

拠点区分名：特別養護老人ホーム 椿寿

金額単位:円

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	差 異	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	収 益	502,332,503	517,639,246	△ 15,306,743	
	介護保険事業収益	409,943,395	418,539,665	△ 8,596,270	
	利用者負担金収益	37,224,860	40,658,599	△ 3,433,739	
	利用者等利用料収益	49,300,672	53,015,950	△ 3,715,278	
	補助金収益	5,652,126	5,425,032	227,094	
	受託事業収益	211,450	0	211,450	
	経常経費寄付金収益	0	0	0	
	その他の収益	0	0	0	
	雑収益	0	0	0	
	サービス活動収益計	502,332,503	517,639,246	△ 15,306,743	
費 用	325,311,457	344,228,272	△ 18,916,815		
人件費支出	195,668,070	214,894,380	△ 19,226,310		
職員給料	46,785,270	48,801,740	△ 2,016,470		
職員賞与	37,983,218	30,529,330	7,453,888		
非常勤職員給与	0	0	0		
派遣職員費用	9,011,829	13,791,520	△ 4,779,691		
退職給付費用	35,863,070	36,211,302	△ 348,232		
法定福利費	74,819,381	73,027,748	1,791,633		
給食費	31,810,530	31,262,629	547,901		
介護用品費	7,088,470	7,989,951	△ 901,481		
医薬品費	44,622	0	44,622		
診療・療養等材料費	1,076,864	1,436,608	△ 359,744		
保健衛生費	882,544	913,538	△ 30,994		
医療費	33,612	0	33,612		
教養娯楽費	1,622,343	312,956	1,309,387		
日用品費	1,018,175	776,318	241,857		
事業費水道光熱費	26,370,702	25,773,524	597,178		
消耗器具備品費	528,827	1,200,735	△ 671,908		
保険料	77,760	77,760	0		
事業費賃借料	2,928,771	2,855,927	72,844		
車輻費	1,336,161	427,802	908,359		
事務費	25,022,387	21,181,621	3,840,766		
福利厚生費	2,500,370	1,944,812	555,558		
職員被服費	164,555	0	164,555		
旅費交通費	44,510	58,100	△ 13,590		
研修研究費	98,120	68,600	29,520		
事務消耗品費	626,635	944,262	△ 317,627		
印刷製本費	298,607	286,999	11,608		
水道光熱費	2,935,272	2,902,030	33,242		
事務費修繕費	785,632	316,859	468,773		
通信運搬費	999,202	1,036,379	△ 37,177		
会議費	0	0	0		
広報費	21,600	0	21,600		
業務委託費	7,411,614	4,539,118	2,872,496		
手数料	1,213,344	316,756	896,588		
保険料	611,685	618,140	△ 6,455		
事務費賃借料	2,463,955	2,590,994	△ 127,039		
土地・建物賃借料	1,074,000	582,000	492,000		
租税公課	87,850	600	87,250		
保守料	2,309,494	3,060,433	△ 750,939		
諸会費	473,240	607,525	△ 134,285		
事務費雑費	902,702	1,308,014	△ 405,312		
利用者負担軽減額	902,642	0	902,642		
減価償却費	50,449,024	51,584,659	△ 1,135,635		
四半備切並守付加償立並取用額	△ 34,179,283	△ 34,179,283	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計	442,325,608	455,843,017	△ 13,517,409		
サービス活動増減差額	60,006,895	61,796,229	△ 1,789,334		

拠点区分 事業収支計算書

(自 平成26年4月1日 ~ 至 平成27年3月31日)

拠点区分名：特別養護老人ホーム 椿寿

金額単位:円

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	差 異	備 考
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	2,873,025	3,123,375	△ 250,350	
	借入金利息補助金収益	2,873,025	3,123,375	△ 250,350	
	受取利息配当金収益	121,990	101,757	20,233	
	受取利息配当金収益	121,990	101,757	20,233	
	その他のサービス活動外収益	1,138,260	7,055,529	△ 5,917,269	
	雑 収 益	1,138,260	7,055,529	△ 5,917,269	
	サービス活動外収益計	4,133,275	10,280,661	△ 6,147,386	
	支 払 利 息	2,873,025	3,123,375	△ 250,350	
	支 払 利 息	2,873,025	3,123,375	△ 250,350	
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	
雑 損 失	0	0	0		
サービス活動外費用計	2,873,025	3,123,375	△ 250,350		
サービス活動外増減差額	1,260,250	7,157,286	△ 5,897,036		
経 常 増 減 差 額		61,267,145	68,953,515		
特別増減の部	施設整備等補助金収益	14,317,500	14,317,500	0	
	設備資金借入元金償還補助金	14,317,500	14,317,500	0	
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入元金償還寄附金	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	0	3,000,000	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計	17,317,500	14,317,500	3,000,000	
	基本金組入額	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	4	△ 4		
四半備切立等付加損立並取崩	0	0	0		
事業区分間繰入金費用	0	0	0		
拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計	3,000,000	3,000,004	△ 4		
特別増減差額	14,317,500	11,317,496	3,000,004		
当期活動増減差額		75,584,645	80,271,011	△ 4,686,366	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	265,316,041	285,045,030	△ 19,728,989	
	当期末繰越活動増減差額	340,900,686	365,316,041	△ 24,415,355	
	基本金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000	
設備整備等積立金積立額	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000		
次期繰越活動増減差額		290,900,686	265,316,041	25,584,645	

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

貸借対照表

(平成 27 年 3 月 31 日 現在)

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
流動資産	190,739,431	171,381,774	27,509,029	流動負債	30,923,691	34,143,420	△ 3,219,729
現金預金	112,739,510	85,278,578	27,460,932	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	23,003	46,217	△ 23,214	事業未払金	10,744,531	13,265,317	△ 2,520,786
普通預金	112,716,507	85,232,361	27,484,146	1年以内返済予定設備資金借入金	19,090,000	19,090,000	0
事業未収金	73,961,673	82,113,045	145,462	預り金	21,600	0	21,600
未収補助金	2,821,414	2,725,032	96,382	職員預り金	1,067,560	1,788,103	△ 720,543
立替金	455,469	406,389	49,080	その他の流動負債	0	0	0
前払費用	761,365	858,730	△ 97,365				
その他の流動資産	0	0	0				
				固定負債	215,076,930	234,673,898	△ 19,596,968
				設備資金借入金	200,100,000	219,190,000	△ 19,090,000
固定資産	1,412,527,445	1,413,296,437	△ 768,992	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	946,139,250	993,845,735	△ 47,706,485	長期預り金	0	0	0
建物	813,059,250	860,765,735	△ 47,706,485	退職給付引当金	14,976,930	15,483,898	△ 506,968
土地	133,080,000	133,080,000	0	その他の固定負債	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0				
その他の固定資産	466,388,195	419,450,702	46,937,493	負債の部合計	246,000,621	268,817,318	△ 22,816,697
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	133,080,000	133,080,000	0
構築物	0	0	0	基本金	133,080,000	133,080,000	0
機械及び装置	157,762	353,615	△ 195,853	国庫補助金等特別積立金	493,285,569	527,464,852	△ 34,179,283
車輛運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	493,285,569	527,464,852	△ 34,179,283
器具及び備品	10,196,000	12,285,686	△ 2,089,686	その他の積立金	440,000,000	390,000,000	50,000,000
建設仮勘定	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
無形固定資産	1,057,500	1,327,500	△ 270,000	人件費積立金	50,000,000	50,000,000	0
退職給付引当資産	14,976,930	15,483,898	△ 506,968	修繕費積立金	30,000,000	30,000,000	0
人件費積立預金	50,000,000	50,000,000	0	備品等購入積立金	30,000,000	30,000,000	0
修繕費積立預金	30,000,000	30,000,000	0	施設整備等積立金	330,000,000	280,000,000	50,000,000
備品等購入積立預金	30,000,000	30,000,000	0	その他の積立金	0	0	0
施設整備等積立預金	330,000,000	280,000,000	50,000,000				
その他の積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	290,900,686	265,316,041	25,584,645
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動収支差額	290,900,686	265,316,041	25,584,645
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	(75,584,645)	(80,271,011)	(△4,686,366)
				純資産の部合計	1,357,266,255	1,315,860,893	49,556,734
資産の部合計	1,603,266,876	1,584,678,211	26,740,037	負債及び純資産の部合計	1,603,266,876	1,584,678,211	26,740,037