

法人単位資金収支計算書

(自) 2018年4月1日 (至) 2019年3月31日

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)
頁 1

法人名：社会福祉法人 横浜鶴声会

(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	収入				
	介護保険事業収入	579,656,000	563,530,178	16,125,822	
	老人福祉事業収入	5,518,000	5,517,718	282	
	保育事業収入	149,375,000	150,746,792	△1,371,792	
	障害福祉サービス等事業収入	670,000	645,000	25,000	
	借入金利息補助金収入	180,000	180,776	△776	
	経常経費寄附金収入	700,000	5,648,817	△4,948,817	
	受取利息配当金収入	41,000	26,213	14,787	
	その他の収入	3,365,000	4,623,130	△1,258,130	
	事業活動収入計(1)	739,505,000	730,918,624	8,586,376	
支出	人件費支出	496,800,000	486,699,210	10,100,790	
	事業費支出	98,397,000	99,170,260	△773,260	
	事務費支出	111,601,000	116,400,566	△4,799,566	
	介護予防支援委託支出	10,000,000	11,145,108	△1,145,108	
	利用者負担軽減額	180,000	119,185	60,815	
	支払利息支出	642,000	622,309	19,691	
	その他の支出		1	△1	
	事業活動支出計(2)	717,620,000	714,156,639	3,463,361	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,885,000	16,761,985	5,123,015		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,524,000	1,523,800	200	
	施設整備等収入計(4)	1,524,000	1,523,800	200	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,474,000	6,476,000	△2,000	
固定資産取得支出	4,720,000	140,500	4,579,500		
施設整備等支出計(5)	11,194,000	6,616,500	4,577,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,670,000	△5,092,700	△4,577,300		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	300,000	3,884,360	△3,584,360	
	その他の活動収入計(7)	300,000	3,884,360	△3,584,360	
	支出				
	積立資産支出	11,630,000	24,772,240	△13,142,240	
その他の活動支出計(8)	11,630,000	24,772,240	△13,142,240		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,330,000	△20,887,880	9,557,880		
予備費支出(10)	885,000		885,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△9,218,595	9,218,595		
前期末支払資金残高(12)	215,397,113	215,397,113	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	215,397,113	206,178,518	9,218,595		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位事業活動計算書

(自) 2018年4月1日 (至) 2019年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)
頁 12

法人名：社会福祉法人 横浜鶴声会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	563,530,178	527,245,365	36,284,813	
	老人福祉事業収益	5,517,718	4,640,217	877,501	
	保育事業収益	150,746,792	151,912,922	△1,166,130	
	障害福祉サービス等事業収益	645,000	645,000		
	経常経費寄附金収益	5,648,817	467,576	5,181,241	
	その他の収益	2,479,418	1,428,504	1,050,914	
	サービス活動収益計(1)	728,567,923	686,339,584	42,228,339	
	費用				
	人件費	488,561,427	490,231,746	△1,670,319	
事業費	99,170,260	98,424,049	746,211		
事務費	116,400,566	111,921,052	4,479,514		
介護予防支援委託費	11,145,108	10,171,740	973,368		
利用者負担軽減額	119,185	138,661	△19,476		
減価償却費	37,533,744	44,181,603	△6,647,859		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,136,686	△22,787,615	650,929		
サービス活動費用計(2)	730,793,604	732,281,236	△1,487,632		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,225,681	△45,941,652	43,715,971		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	180,776	193,352	△12,576	
	受取利息配当金収益	26,213	22,659	3,554	
	その他のサービス活動外収益	2,143,712	2,535,962	△392,250	
	サービス活動外収益計(4)	2,350,701	2,751,973	△401,272	
	費用				
支払利息	622,309	663,281	△40,972		
その他のサービス活動外費用	1		1		
サービス活動外費用計(5)	622,310	663,281	△40,971		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,728,391	2,088,692	△360,301		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△497,290	△43,852,960	43,355,670	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,523,800	1,523,800		
	その他の特別収益		69,492,000	△69,492,000	
	特別収益計(8)	1,523,800	71,015,800	△69,492,000	
費用					
国庫補助金等特別積立金積立額	1,523,800	9,739,089	△8,215,289		
特別費用計(9)	1,523,800	9,739,089	△8,215,289		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	61,276,711	△61,276,711		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△497,290	17,423,751	△17,921,041	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		249,836,447	246,412,696	3,423,751
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		249,339,157	263,836,447	△14,497,290
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		19,000,000	14,000,000	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		230,339,157	249,836,447	△19,497,290	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位貸借対照表

2019年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)
頁 23

法人名：社会福祉法人 横浜鶴声会

(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	260,449,865	263,808,892	△3,359,027	流動負債	81,617,507	75,783,602	5,833,905
現金預金	147,244,521	159,652,546	△12,408,025	事業未払金	54,198,410	47,846,289	6,352,121
事業未収金	111,513,257	102,101,780	9,411,477	その他の未払金	104,840	597,393	△492,553
未収金	450,993	1,503,193	△1,052,200	やまゆり 未払金	2,960		2,960
ケアプラザ未収金	6,371	77,872	△71,501	その他の未払金	101,880	597,393	△495,513
保育園 未収金	20,240	1,000,000	△979,760	1年以内返済予定設備資金借入金	6,476,000	6,476,000	
未収金	24,580	425,321	△400,741	賞与引当金	20,838,257	20,863,920	△25,663
未収補助金	22,600		22,600				
立替金	672,969	141,570	531,399				
前払費用	540,500	415,778	124,722				
その他の流動資産	36,928	25,928	11,000				
徴収不能引当金	△31,903	△31,903					
固定資産	572,278,165	589,875,809	△17,597,644	固定負債	124,383,150	130,063,550	△5,680,400
基本財産	295,031,708	330,301,199	△35,269,491	設備資金借入金	80,132,000	86,608,000	△6,476,000
建物	294,031,708	329,301,199	△35,269,491	退職給付引当金	44,251,150	43,455,550	795,600
定期預金	1,000,000	1,000,000		負債の部合計	206,000,657	205,847,152	153,505
その他の固定資産	277,246,457	259,574,610	17,671,847	純 資 産 の 部			
建物	11,707,131	12,178,872	△471,741	基本金	147,356,000	147,356,000	
構築物	6,247,032	6,695,960	△448,928	基本金	147,356,000	147,356,000	
機械及び装置	1,102,764	1,368,172	△265,408	国庫補助金等特別積立金	150,892,216	171,505,102	△20,612,886
車輛運搬具	122,942	4	122,938	国庫補助金等特別積立金	150,892,216	171,505,102	△20,612,886
器具及び備品	2,295,146	3,161,360	△866,214	その他の積立金	98,140,000	79,140,000	19,000,000
権利	3,533,692	3,533,692		人件費積立金	12,000,000	10,000,000	2,000,000
ソフトウェア	534,600	729,000	△194,400	修繕積立金	58,640,000	46,140,000	12,500,000
退職給付引当資産	44,251,150	43,455,550	795,600	施設整備等積立金	15,500,000	11,000,000	4,500,000
人件費積立資産	12,000,000	10,000,000	2,000,000	建設積立金	12,000,000	12,000,000	
修繕積立資産	58,640,000	46,140,000	12,500,000	次期繰越活動増減差額	230,339,157	249,836,447	△19,497,290
施設整備積立資産	15,500,000	11,000,000	4,500,000	(うち当期活動増減差額)	△497,290	17,423,751	△17,921,041
建設積立資産	12,000,000	12,000,000					
その他の固定資産	109,312,000	109,312,000		純資産の部合計	626,727,373	647,837,549	△21,110,176
資産の部合計	832,728,030	853,684,701	△20,956,671	負債及び純資産の部合計	832,728,030	853,684,701	△20,956,671

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品-定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 当法人で加入する横浜市社会福祉協議会 民間社会福祉事業従事者年金共済制度に基づき、当法人の負担する額に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金
 - 翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額に相当する額を計上している

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当拠点で採用する給付制度は以下のとおりである

- (1) 社会福祉法人 横浜市社会福祉協議会 民間社会福祉事業従事者年金事業
- (2) ①独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(平成18年3月31日までの新規加入者)
- ②独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済事業
(平成18年4月 1日からの新規加入者)

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア やまゆりホーム(社会福祉事業)
 - 「本部」
 - 「特養」
 - 「ショート」
 - 「デイ」
 - 「居宅」
 - イ 駒岡地域ケアプラザ(社会福祉事業)
 - 「デイサービス」
 - 「居宅」
 - 「地域交流」
 - 「包括」
 - 「高齢者住宅等生活援助員派遣事業」
 - ウ えみ保育園(社会福祉事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当無

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

	円
計	0 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)建物	1,331,358,400	1,034,775,124	296,583,276
建物	17,806,950	6,099,819	11,707,131
構築物	12,467,901	6,220,869	6,247,032
機械及び装置	3,607,695	2,504,931	1,102,764
車輛運搬具	11,645,421	11,645,417	4
器具及び備品	85,976,753	83,681,607	2,295,146
権利	3,533,692		3,533,692
ソフトウェア	972,000	437,400	534,600
合 計	1,467,368,812	1,145,365,167	322,003,645

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	74,293,703		74,293,703
未収金	21,745,720		21,745,720
立替金	166,570		166,570
合 計	96,205,993	0	96,205,993

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

2019年3月31日 現在

別紙 4

頁 1

法 人 名 : 社会福祉法人 横浜鶴声会

(単位 : 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金				-	-	-
現金				-	-	5,210
小口現金	現金手許有高		運転資金として	-	-	242,981
			小計			248,191
普通預金やまゆり			運転資金として	-	-	-
普通預金やまゆり横信・施設	横浜信用金庫 駒岡支店		運転資金として	-	-	887,628
普通預金やまゆり横信・法人	横浜信用金庫 駒岡支店		運転資金として	-	-	46,675,065
普通預金やまゆり横信・国保	横浜信用金庫 駒岡支店		運転資金として	-	-	4,296,265
普通預金やまゆり みずほ	みずほ銀行 鶴見支店		運転資金として	-	-	7,984
普通預金やまゆり三井住友・施設	三井住友銀行 鶴見支店		運転資金として	-	-	202,352
普通預金やまゆり三井住友 法人	三井住友銀行 鶴見支店		運転資金として	-	-	836,716
普通預金 郵貯・法人	ゆうちょ銀行 駒岡支店		運転資金として	-	-	4,610,566
普通預金 川信・法人	川崎信用金庫 駒岡支店		運転資金として	-	-	224,949
			小計			57,741,525
普通預金 駒岡ケアプラザ			運転資金として	-	-	-
普通預金 横信ケアプラザ	横浜信用金庫 駒岡支店		運転資金として	-	-	211,487
普通預金 横信横浜鶴声会	横浜信用金庫 駒岡支店		運転資金として	-	-	7,268,505
普通預金 郵便局通常貯金	ゆうちょ銀行 駒岡支店		運転資金として	-	-	1,988,702
普通預金 横浜横浜鶴声会 生活援助員			運転資金として	-	-	2,386,494
			小計			11,855,188
普通預金 えみ保育園			運転資金として	-	-	-
普通預金(えみ保育園)	横浜信用金庫 駒岡支店		運転資金として	-	-	677,886
普通預金 えみ理事長	横浜信用金庫 駒岡支店		運転資金として	-	-	41,721,731
			小計			42,399,617
定期預金やまゆり			運転資金として	-	-	-
定期預金やまゆり横信・法人	横浜信用金庫 駒岡支店		運転資金として	-	-	15,000,000
定期預金やまゆり川信・法人			運転資金として	-	-	20,000,000
			小計			35,000,000
			小計			147,244,521
事業未収金			介護報酬、保育給付費等	-	-	111,513,257
未収金			法人一括契約内ケアプラザ負担分	-	-	6,371
ケアプラザ未収金			生活援助員派遣事業利用者負担金他	-	-	20,240
保育園 未収金				-	-	424,382
未収金			小計			450,993
未収補助金			あいおい損保(施設保険未請求分)	-	-	22,600
立替金			保育士宿舍4月分家賃	-	-	672,969
前払費用			保育士宿舍4月分家賃	-	-	540,500
その他の流動資産	図書カード等			-	-	36,928
徴収不能引当金			通所事業利用料金徴収不能分引当金	-	-	△ 31,903
流 動 資 産 合 計						260,449,865
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物						
やまゆりホーム	やまゆりホーム	1982年度	第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している	1,020,627,000	977,501,684	43,125,316
やまゆりホーム	やまゆりホーム	2017年度	第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している	67,927,500	16,137,638	51,789,862
やまゆりホーム	やまゆりホーム	2017年度	第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している	592,500	89,318	503,182
えみ保育園	えみ保育園	2013年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	242,211,400	43,598,052	198,613,348

財産目録

2019年3月31日 現在

別紙4

頁 2

法人名：社会福祉法人 横浜鶴声会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
				小計		294,031,708
定期預金		-	基本金	-	-	1,000,000
基本財産合計						295,031,708
(2) その他の固定資産						
建物	やまゆりホーム	2005年度	第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している	666,540	666,539	1
	やまゆりホーム	2006年度	第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している	16,522,800	5,052,258	11,470,542
	やまゆりホーム	2006年度	第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している	147,000	146,999	1
	えみ保育園	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	352,620	205,902	146,718
	えみ保育園	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	117,990	28,121	89,869
				小計		11,707,131
構築物	やまゆりホーム、えみ保育園	-	第二園庭、園庭遊具等	12,467,901	6,220,869	6,247,032
機械及び装置	やまゆりホーム、えみ保育園	-	スチームコンベクション等	3,607,695	2,504,931	1,102,764
車輛運搬具	やまゆりホーム	-		11,785,921	11,662,979	122,942
器具及び備品		-		85,976,753	83,681,607	2,295,146
権利	やまゆりホーム、えみ保育園	-	電話加入権、水道施設利用権等	-	-	3,533,692
ソフトウェア	えみ保育園	-		972,000	437,400	534,600
退職給付引当資産	横浜市社会福祉協議会	-	年金共済事業	-	-	44,251,150
人件費積立資産	えみ保育園	-		-	-	12,000,000
修繕積立資産	やまゆりホーム、えみ保育園	-		-	-	58,640,000
施設整備積立資産	えみ保育園	-		-	-	15,500,000
建設積立資産	やまゆりホーム、	-		-	-	12,000,000
その他の固定資産		-		-	-	
権利	やまゆりホーム	-	やまゆりホーム敷地内造成費用	-	-	90,000,000
その他の固定資産		-	旧基準への移行時に運用財産基金より振替	-	-	19,312,000
				小計		109,312,000
その他の固定資産合計						277,246,457
固定資産合計						572,278,165
資産合計						832,728,030
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	やまゆりホーム、駒岡ケアプラザ、えみ保育	-		-	-	54,198,410
その他の未払金	やまゆり 未払金	-		-	-	2,960
その他の未払金	駒岡ケアプラザ(指定管理料戻入)	-		-	-	101,880
				小計		104,840
1年以内返済予定設備資金借入金	やまゆりホーム、えみ保育園	-		-	-	6,476,000
賞与引当金	やまゆりホーム、駒岡ケアプラザ、えみ保育	-		-	-	20,838,257
流動負債合計						81,617,507
2 固定負債						
設備資金借入金	やまゆりホーム、えみ保育園	-		-	-	80,132,000

財 産 目 録

2019年3月31日 現在

別紙 4

頁 3

法 人 名 : 社会福祉法人 横浜鶴声会

(単位 : 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
退職給付引当金	横浜市社会福祉協議会 年金共済事業	-	-	-	-	44,251,150
固 定 負 債 合 計						124,383,150
負 債 合 計						206,000,857
差 引 純 資 産						626,727,373