

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

公益財団法人 横浜市寿町健康福祉交流協会

目 次

1. 財務諸表

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	4
財務諸表に対する注記	6
付属明細書	8
財産目録	9

2. 監査報告

監査報告書	10
-------	----

貸 借 対 照 表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
	当 期 (H31.4~R2.3)	前 期 (H30.4~H31.3)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	418,335	197,040	221,295
普通預金	39,040,056	12,602,718	26,437,338
立替金	1,565,985	97,349	1,468,636
未収金	27,212,880	21,811,061	5,401,819
仮払金	30,050	0	30,050
棚卸資産	2,264,717	2,239,252	25,465
貸倒引当金	△ 65,345	△ 29,820	△ 35,525
流動資産合計	70,466,678	36,917,600	33,549,078
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	49,171,122	52,932,425	△ 3,761,303
特定資産合計	49,171,122	52,932,425	△ 3,761,303
(3) その他固定資産			
什器備品	6,481,688	7,288,777	△ 807,089
電話加入権	446,500	446,500	0
保証金	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	6,978,188	7,735,277	△ 757,089
固定資産合計	57,149,310	61,667,702	△ 4,518,392
資産合計	127,615,988	98,585,302	29,030,686
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,660,273	19,930,358	△ 270,085
預り金	581,670	1,911,667	△ 1,329,997
賞与引当金	8,954,923	8,039,268	915,655
流動負債合計	29,196,866	29,881,293	△ 684,427
2. 固定負債			
退職給付引当金	37,066,537	36,149,916	916,621
固定負債合計	37,066,537	36,149,916	916,621
負債合計	66,263,403	66,031,209	232,194
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	60,352,585	31,554,093	28,798,492
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産期末残高	61,352,585	32,554,093	28,798,492
負債及び正味財産合計	127,615,988	98,585,302	29,030,686

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額		
	当 期 (H31.4~R2.3)	前 期 (H30.4~H31.3)	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用収益	130	70	60
基本財産受取利息	130	70	60
特定資産運用収益	1,572	1,149	423
特定資産受取利息	1,572	1,149	423
事業収益	361,117,866	189,158,777	171,959,089
センター指定管理料収益	138,412,000	0	138,412,000
センター開設事前準備受託料収益	12,490,200	0	12,490,200
診療事業収益	149,782,881	138,624,512	11,158,369
公衆浴場利用料金収益	6,958,240	0	6,958,240
施設貸付収益	644,679	326,331	318,348
寿生活館業務受託収益	42,590,000	42,199,000	391,000
仕事チャレンジアシスト事業受託収益	3,831,132	3,795,984	35,148
寿ライフ事業受託収益	6,408,734	4,212,950	2,195,784
受取補助金等	15,116,000	69,100,000	△ 53,984,000
受取地方公共団体補助金	15,116,000	69,100,000	△ 53,984,000
負担金収益	159,200	58,200	101,000
自己負担収益	159,200	58,200	101,000
雑収益	368,123	245,550	122,573
雑収益	368,123	245,550	122,573
過年度修正益	29,240	0	29,240
過年度修正益	29,240	0	29,240
経常収益計	376,792,131	258,563,746	118,228,385
(2) 経常費用			
事業費	345,212,845	253,771,982	91,440,863
役員報酬	6,910,665	5,329,975	1,580,690
報酬	151,749,966	125,702,454	26,047,512
給料・手当	35,385,629	34,029,199	1,356,430
賞与引当金繰入額	8,907,307	8,010,697	896,610
退職給付費用	7,768,251	5,437,544	2,330,707
厚生費	24,954,220	21,509,235	3,444,985
福利費	1,020,354	1,099,340	△ 78,986
旅費交通費	4,440	12,780	△ 8,340
臨時雇賃金	6,349,445	2,180,440	4,169,005
交流活動費	1,046,926	0	1,046,926
健康コーディネート活動費	885,579	0	885,579
デイケア活動費	636,487	706,137	△ 69,650
公衆浴場運営活動費	11,118,861	0	11,118,861
高齢者・文化活動費	121,594	352,121	△ 230,527
会議費	0	472	△ 472
減価償却費	2,528,238	1,621,713	906,525
通信運搬費	867,576	473,927	393,649

(単位：円)

科 目	金 額		
	当 期 (H31.4~R2.3)	前 期 (H30.4~H31.3)	増 減
什器備品費	164,570	180,167	△ 15,597
消耗什器備品費	2,480,591	739,339	1,741,252
消耗品費	4,320,926	2,740,739	1,580,187
修繕工事費	1,816,996	1,298,970	518,026
印刷製本費	420,240	111,965	308,275
光熱水料費	11,845,354	8,966,264	2,879,090
賃借料	7,583,161	5,341,140	2,242,021
保険料	243,655	208,245	35,410
諸謝金等	0	15,000	△ 15,000
租税公課	482,675	640,656	△ 157,981
委託費	38,710,789	12,467,191	26,243,598
医薬材料費	14,141,193	12,522,635	1,618,558
雑費	2,747,157	2,073,637	673,520
管理費	2,358,605	7,318,497	△ 4,959,892
役員報酬	795,473	1,769,305	△ 973,832
給料・手当	200,841	2,991,091	△ 2,790,250
賞与引当金繰入額	47,616	28,571	19,045
退職給付費用	0	408,815	△ 408,815
厚生費	113,018	692,688	△ 579,670
福利費	1,732	17,436	△ 15,704
税務相談報酬	872,000	864,000	8,000
会議費	788	0	788
通信運搬費	117,177	291,689	△ 174,512
光熱水料費	27,485	84,010	△ 56,525
雑費	182,475	170,892	11,583
経常費用計	347,571,450	261,090,479	86,480,971
当期経常増減額	29,220,681	△ 2,526,733	31,747,414
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	386,664	0	386,664
貸倒引当金繰入	35,525	29,820	5,705
貸倒損失	0	32,051	△ 32,051
経常外費用計	422,189	61,871	360,318
当期経常外増減額	△ 422,189	△ 61,871	△ 360,318
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	28,798,492	△ 2,588,604	31,387,096
一般正味財産期首残高	31,554,093	34,142,697	△ 2,588,604
一般正味財産期末残高	60,352,585	31,554,093	28,798,492
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	61,352,585	32,554,093	28,798,492

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	公3	公4	小計	収1	小計			
	労働者及び地域住民の就労の確保と福祉の向上を図る事業	より患者に寄り添い差別なく平等に必要な医療を提供する診療事業等	住居がない者及び簡易宿泊所宿泊者等の更生と福祉を図る事業	仕事チャレンジアシスト受託事業	小計	貸付事業	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	130	0	130
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	130	0	130
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	1,572	0	1,572
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,572	0	1,572
事業収益	82,371,700	184,385,881	42,590,000	10,239,866	319,587,447	7,602,919	7,602,919	33,927,500	0	361,117,866
センター指定管理料収益	76,126,600	34,603,000	0	0	110,729,600	0	0	27,682,400	0	138,412,000
センター開設事前準備受託料収益	6,245,100	0	0	0	6,245,100	0	0	6,245,100	0	12,490,200
診療事業収益	0	149,782,881	0	0	149,782,881	0	0	0	0	149,782,881
公衆浴場利用料金収益	0	0	0	0	0	6,958,240	6,958,240	0	0	6,958,240
施設貸付収益	0	0	0	0	0	644,679	644,679	0	0	644,679
寿生活館業務受託収益	0	0	42,590,000	0	42,590,000	0	0	0	0	42,590,000
仕事チャレンジアシスト事業受託収益	0	0	0	3,831,132	3,831,132	0	0	0	0	3,831,132
寿ライフ事業受託収益	0	0	0	6,408,734	6,408,734	0	0	0	0	6,408,734
受取補助金等	10,278,880	2,872,040	0	0	13,150,920	0	0	1,965,080	0	15,116,000
受取地方公共団体補助金	10,278,880	2,872,040	0	0	13,150,920	0	0	1,965,080	0	15,116,000
負担金収入	144,400	0	14,800	0	159,200	0	0	0	0	159,200
自己負担金収入	144,400	0	14,800	0	159,200	0	0	0	0	159,200
雑収益	0	342,935	1,388	0	344,323	0	0	23,800	0	368,123
雑収益	0	342,935	1,388	0	344,323	0	0	23,800	0	368,123
過年度修正益	0	29,240	0	0	29,240	0	0	0	0	29,240
過年度修正益	0	29,240	0	0	29,240	0	0	0	0	29,240
経常収益計	92,794,980	187,630,096	42,606,188	10,239,866	333,271,130	7,602,919	7,602,919	35,918,082	0	376,792,131
(2) 経常費用										
事業費	89,520,052	190,571,740	42,002,667	9,206,064	331,300,523	13,912,322	13,912,322	0	0	345,212,845
役員報酬	3,759,098	2,050,417	607,532	151,882	6,568,929	341,736	341,736	0	0	6,910,665
報酬	16,263,644	116,837,606	11,532,826	6,159,204	150,793,280	956,686	956,686	0	0	151,749,966
給料手当	14,546,744	11,104,308	8,449,450	393,992	34,494,494	891,135	891,135	0	0	35,385,629
賞与引当金繰入額	2,343,869	4,617,652	1,461,841	350,745	8,774,107	133,200	133,200	0	0	8,907,307
退職給付費用	1,964,857	2,322,442	3,327,846	51,035	7,666,180	102,071	102,071	0	0	7,768,251
厚生費	5,655,953	14,701,002	3,355,360	889,257	24,601,572	352,648	352,648	0	0	24,954,220
福利費	266,551	571,591	126,643	39,584	1,004,369	15,985	15,985	0	0	1,020,354
旅費交通費	2,200	2,240	0	0	4,440	0	0	0	0	4,440
臨時雇賃金	2,478,175	2,157,610	1,713,660	0	6,349,445	0	0	0	0	6,349,445
交流活動費	1,046,926	0	0	0	1,046,926	0	0	0	0	1,046,926
健康コーディネート活動費	0	885,579	0	0	885,579	0	0	0	0	885,579
デイケア活動費	0	636,487	0	0	636,487	0	0	0	0	636,487
高齢者・文化活動費	0	0	121,594	0	121,594	0	0	0	0	121,594
公衆浴場運営活動費	0	0	0	0	0	11,118,861	11,118,861	0	0	11,118,861
減価償却費	2,030,922	497,316	0	0	2,528,238	0	0	0	0	2,528,238
通信運搬費	326,526	331,417	151,115	58,518	867,576	0	0	0	0	867,576
什器備品費	0	0	164,570	0	164,570	0	0	0	0	164,570
消耗什器備品費	1,175,385	850,822	103,274	351,110	2,480,591	0	0	0	0	2,480,591
消耗品費	1,739,686	1,123,347	989,747	468,146	4,320,926	0	0	0	0	4,320,926
修繕工事費	1,384,992	32,400	399,604	0	1,816,996	0	0	0	0	1,816,996
印刷製本費	228,400	133,322	0	58,518	420,240	0	0	0	0	420,240
光熱水料費	4,839,631	1,578,140	5,427,583	0	11,845,354	0	0	0	0	11,845,354
賃借料	669,853	6,691,898	221,410	0	7,583,161	0	0	0	0	7,583,161

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	公3	公4	小計	収1	小計			
	労働者及び地域住民の就労の確保と福祉の向上を図る事業	より患者に寄り添い差別なく平等に必要な医療を提供する診療事業等	住居がない者及び簡易宿泊所宿泊者等の更生と福祉を図る事業	仕事チャレンジアシスト受託事業	小計	貸付事業	小計			
保険料	42,440	122,185	79,030	0	243,655	0	0	0	0	243,655
租税公課	84,375	395,000	3,300	0	482,675	0	0	0	0	482,675
委託費	27,921,300	7,131,887	3,657,602	0	38,710,789	0	0	0	0	38,710,789
医薬材料費	0	14,141,193	0	0	14,141,193	0	0	0	0	14,141,193
雑費	748,525	1,655,879	108,680	234,073	2,747,157	0	0	0	0	2,747,157
管理費	0	0	0	0	0	0	0	2,358,605	0	2,358,605
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	795,473	0	795,473
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	200,841	0	200,841
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	47,616	0	47,616
厚生費	0	0	0	0	0	0	0	113,018	0	113,018
福利費	0	0	0	0	0	0	0	1,732	0	1,732
税務相談報酬	0	0	0	0	0	0	0	872,000	0	872,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	788	0	788
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	117,177	0	117,177
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	27,485	0	27,485
雑費	0	0	0	0	0	0	0	182,475	0	182,475
経常費用計	89,520,052	190,571,740	42,002,667	9,206,064	331,300,523	13,912,322	13,912,322	2,358,605	0	347,571,450
評価損益等調整前当期経常増減額	3,274,928	△ 2,941,644	603,521	1,033,802	1,970,607	△ 6,309,403	△ 6,309,403	33,559,477	0	29,220,681
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	3,274,928	△ 2,941,644	603,521	1,033,802	1,970,607	△ 6,309,403	△ 6,309,403	33,559,477	0	29,220,681
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
固定資産除却損	15,477	371,187	0	0	386,664	0	0	0	0	386,664
貸倒引当金繰入	0	35,525	0	0	35,525	0	0	0	0	35,525
経常外費用計	15,477	406,712	0	0	422,189	0	0	0	0	422,189
当期経常外増減額	△ 15,477	△ 406,712	0	0	△ 422,189	0	0	0	0	△ 422,189
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額					0			0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,259,451	△ 3,348,356	603,521	1,033,802	1,548,418	△ 6,309,403	△ 6,309,403	33,559,477	0	28,798,492
一般正味財産期首残高					10,198,087		△ 624,924	21,980,930	0	31,554,093
一般正味財産期末残高					11,746,505		△ 6,934,327	55,540,407	0	60,352,585
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等										
一般正味財産への振替額					0		0	0	0	0
当期指定正味財産増減額					0		0	0	0	0
指定正味財産期首残高					0		0	1,000,000	0	1,000,000
指定正味財産期末残高					0		0	1,000,000	0	1,000,000
III 正味財産期末残高					11,746,505		△ 6,934,327	56,540,407	0	61,352,585

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

最終仕入原価法による原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却について

什器備品の減価償却の方法は、定率法によっております。

なお、ソフトウェアについては、定額法により行っております。

(3) 引当金の計上基準について

①賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しております。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づき、計上しております。

なお、会計基準変更時差異は、定額法により令和2年度までを費用処理としています。

③貸倒引当金

未収診療報酬額（未収金）に対し、50%の回収見込みとして計上しています。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税の会計処理は、税込み方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は次のとおりです。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	52,932,425	3,090,327	6,851,630	49,171,122
小計	52,932,425	3,090,327	6,851,630	49,171,122
合計	53,932,425	3,090,327	6,851,630	50,171,122

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次のとおりです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	—	—
小計	1,000,000	(1,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	49,171,122	—	12,104,585	37,066,537
小計	49,171,122	—	12,104,585	37,066,537
合計	50,171,122	(1,000,000)	12,104,585	37,066,537

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	16,477,514	9,995,826	6,481,688
合 計	16,477,514	9,995,826	6,481,688

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高については次のとおりです。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金（一般会計）						
運営費補助金	横浜市	0	15,116,000	15,116,000	0	—
合計		0	15,116,000	15,116,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
	基本財産計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産	退職給付引当資産	52,932,425	3,090,327	6,851,630	49,171,122
	特定資産計	52,932,425	3,090,327	6,851,630	49,171,122

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	29,820	65,345	29,820	0	65,345
賞与引当金	8,039,268	8,954,923	8,039,268	0	8,954,923
退職給付引当金	36,149,916	916,621	0	0	37,066,537

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	運用資金として	418,335
預金	普通預金	運用資金として	39,040,056
	横浜銀行 伊勢佐木町支店	普通0177529	32,771,737
	伊勢佐木町支店	普通0298151	4,780,167
	伊勢佐木町支店	普通1394828	1,488,152
立替金		委託業者の光熱水費一時立替として	1,565,985
未収金		診療事業の報酬請求分等	27,212,880
仮払金		所得税の誤徴収返金分として	30,050
棚卸資産		棚卸資産として	2,264,717
貸倒引当金		未収診療報酬額（未収金）の貸倒引当金として	△ 65,345
流動資産合計			70,466,678
(固定資産)			
基本財産	定期預金	横浜銀行 伊勢佐木町支店	1,000,000
		公益目的保有財産 (うち横浜市550千円、神奈川県450千円)	
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	49,171,122
		横浜銀行 伊勢佐木町支店	24,799,256
		三井住友銀行 横浜中央支店	8,069,418
		みずほ銀行 横浜支店	6,303,446
		かながわ信用金庫横浜営業部	9,999,000
	定期預金		
	みずほ銀行 横浜支店	定期6718704	2
その他固定資産	什器備品	パソコン他	6,481,688
	電話加入権	045-662-0503他	446,500
	保証金	機械警備設備設置に伴う保証金	50,000
固定資産合計			57,149,310
資産合計			127,615,988
(流動負債)			
	未払金		19,660,273
	預り金		581,670
	賞与引当金		8,954,923
流動負債合計			29,196,866
(固定負債)			
	退職給付引当金		37,066,537
固定負債合計			37,066,537
負債合計			66,263,403
正味財産			61,352,585

監査報告書

令和 2 年 6 月 11 日

公益財団法人横浜市寿町健康福祉交流協会
理事長 豊澤隆弘 殿

公益財団法人横浜市寿町健康福祉交流協会

監事 神成和彦

私は、令和元年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその付属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及び関連する書類の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類等（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びこれらの付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上