

令和5年度

決算報告書

自 令和5年 4月 1日
至 令和6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..... 2-3

正味財産増減計算書内訳表..... 4-5

財務諸表に対する注記..... 6

附属明細書..... 7

財産目録..... 8

2. 監査報告

監査報告書..... 9

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
	当期 (R5.4~R6.3)	前期 (R4.4~R5.3)	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	433,639	430,666	2,973
普通預金	43,264,349	45,656,214	△ 2,391,865
立替金	2,099,625	2,885,008	△ 785,383
未収金	26,948,545	30,665,803	△ 3,717,258
棚卸資産	1,671,073	2,343,418	△ 672,345
貸倒引当金	△ 86,320	△ 88,135	1,815
流動資産合計	74,330,911	81,892,974	△ 7,562,063
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	39,271,847	36,693,051	2,578,796
特定資産合計	39,271,847	36,693,051	2,578,796
(3)その他固定資産			
什器備品	2,469,096	3,022,172	△ 553,076
ソフトウェア	490,233	1,110,921	△ 620,688
一括償却資産	57,090	180,180	△ 123,090
リース資産	7,446,340	10,074,460	△ 2,628,120
電話加入権	446,500	446,500	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	25,820	0	25,820
加入金	195,000	255,000	△ 60,000
その他の固定資産合計	11,180,079	15,139,233	△ 3,959,154
固定資産合計	51,451,926	52,832,284	△ 1,380,358
資産合計	125,782,837	134,725,258	△ 8,942,421
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,752,816	22,322,426	△ 569,610
預り金	1,942,281	90,704	1,851,577
賞与引当金	11,719,260	9,554,807	2,164,453
短期リース債務	2,628,120	2,628,120	0
仮受金	0	0	0
流動負債合計	38,042,477	34,596,057	3,446,420
2. 固定負債			
長期リース債務	4,818,220	7,446,340	△ 2,628,120
退職給付引当金	39,271,847	36,693,051	2,578,796
固定負債合計	44,090,067	44,139,391	△ 49,324
負債合計	82,132,544	78,735,448	3,397,096
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	42,650,293	54,989,810	△ 12,339,517
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産期末残高	43,650,293	55,989,810	△ 12,339,517
負債及び正味財産合計	125,782,837	134,725,258	△ 8,942,421

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	金額		
	当期 (R5.4~R6.3)	前期 (R4.4~R5.3)	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			
基本財産運用益	30	10	20
基本財産受取利息	30	10	20
特定資産運用益	458	341	117
特定資産受取利息	458	341	117
事業収益	410,855,028	412,577,513	△ 1,722,485
センター指定管理料収益	176,558,000	166,377,000	10,181,000
診療事業収益	167,750,221	176,426,692	△ 8,676,471
公衆浴場利用料金収益	12,942,970	12,183,180	759,790
施設貸付収益	912,537	848,721	63,816
寿生活館業務受託収益	42,997,000	42,984,000	13,000
仕事チャレンジアシスト事業受託収益	3,874,200	7,300,920	△ 3,426,720
寿交流サポート事業受託収益	5,820,100	6,457,000	△ 636,900
受取補助金等	0	2,838,000	△ 2,838,000
受取地方公共団体補助金	0	2,838,000	△ 2,838,000
負担金収益	99,300	72,070	27,230
自己負担収益	99,300	72,070	27,230
雑収益	147,000	96,000	51,000
雑収益	147,000	96,000	51,000
経常収益計	411,101,816	415,583,934	△ 4,482,118
(2) 経常費用			
事業費	413,484,050	386,110,538	27,373,512
役員報酬	6,845,829	3,879,072	2,966,757
報酬	183,535,707	226,698,098	△ 43,162,391
給料・手当	34,122,391	34,619,784	△ 497,393
賞与引当金繰入額	11,671,644	9,554,807	2,116,837
退職給付費用	2,578,796	3,553,163	△ 974,367
厚生費	31,936,359	32,130,778	△ 194,419
福利費	2,259,591	2,006,949	252,642
旅費交通費	31,204	207,052	△ 175,848
臨時雇賃金	7,887,235	6,647,460	1,239,775
交流活動費	1,133,714	941,847	191,867
健康コーディネーター活動費	463,790	494,588	△ 30,798
デイケア活動費	1,335,118	1,136,660	198,458
高齢者・文化活動費	92,703	40,893	51,810
公衆浴場運営活動費	434,830	8,785,213	△ 8,350,383
会議費	0	1,200	△ 1,200
減価償却費	4,788,708	4,977,159	△ 188,451
通信運搬費	934,410	922,836	11,574

(単位:円)

科目	金額		
	当期 (R5.4~R6.3)	前期 (R4.4~R5.3)	増減
什器備品費	0	0	0
消耗什器備品費	284,019	1,908,706	△ 1,624,687
消耗品費	3,823,086	4,312,014	△ 488,928
修繕工事費	2,286,856	1,183,239	1,103,617
印刷製本費	56,760	217,342	△ 160,582
光熱水料費	18,641,653	22,171,934	△ 3,530,281
賃借料	6,099,514	6,018,965	80,549
保険料	334,335	238,695	95,640
諸謝金等	0	0	0
租税公課	1,668,600	1,735,442	△ 66,842
委託費	46,148,966	32,371,749	13,777,217
医薬材料費	40,995,210	42,981,464	△ 1,986,254
雑費	3,093,022	3,274,723	△ 181,701
管理費	2,226,259	1,771,807	454,452
役員報酬	984,647	669,008	315,639
賞与引当金繰入額	47,616	0	47,616
厚生費	107,029	67,488	39,541
福利費	59,399	5,676	53,723
支払寄付金	10,000	7,657	2,343
通信運搬費支出	540	0	540
租税公課	1,624	2,724	△ 1,100
雑費	47,404	31,346	16,058
税務相談報酬	968,000	973,500	△ 5,500
経常費用計	415,710,309	454,783,639	△ 39,073,330
当期経常増減額	△ 4,608,493	△ 39,199,705	34,591,212
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			
過年度修正損	7,699,298	584,653	7,114,645
固定資産除却損	1	385,704	△ 385,703
貸倒引当金繰入	31,725	25,755	5,970
経常外費用計	7,731,024	996,112	6,734,912
当期経常外増減額	△ 7,731,024	△ 996,112	△ 6,734,912
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,339,517	△ 40,195,817	27,856,300
当期一般正味財産増減額	△ 12,339,517	△ 40,195,817	27,856,300
一般正味財産期首残高	54,989,810	95,185,627	△ 40,195,817
一般正味財産期末残高	42,650,293	54,989,810	△ 12,339,517
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	43,650,293	55,989,810	△ 12,339,517

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

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	30	0	30
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	30	0	30
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	458	0	458
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	458	0	458
事業収益	82,982,260	256,029,221	42,997,000	9,694,300	391,702,781	15,621,087	15,621,087	3,531,160	0	410,855,028
センター指定管理料収益	82,982,260	88,279,000	0	0	171,261,260	1,765,580	1,765,580	3,531,160	0	176,558,000
診療事業収益	0	167,750,221	0	0	167,750,221	0	0	0	0	167,750,221
公衆浴場利用料金収益	0	0	0	0	0	12,942,970	12,942,970	0	0	12,942,970
施設貸付収益	0	0	0	0	0	912,537	912,537	0	0	912,537
寿生活館業務受託収益	0	0	42,997,000	0	42,997,000	0	0	0	0	42,997,000
仕事チャレンジアシスト事業受託収益	0	0	0	3,874,200	3,874,200	0	0	0	0	3,874,200
寿交流サポート事業受託収益	0	0	0	5,820,100	5,820,100	0	0	0	0	5,820,100
負担金収益	99,300	0	0	0	99,300	0	0	0	0	99,300
自己負担収益	99,300	0	0	0	99,300	0	0	0	0	99,300
雑収益	75,000	0	0	0	75,000	72,000	72,000	0	0	147,000
雑収益	75,000	0	0	0	75,000	72,000	72,000	0	0	147,000
経常収益計	83,156,560	256,029,221	42,997,000	9,694,300	391,877,081	15,693,087	15,693,087	3,531,648	0	411,101,816
(2)経常費用										
事業費	81,690,518	256,959,006	44,542,010	10,929,875	394,121,409	19,362,641	19,362,641	0	0	413,484,050
役員報酬	3,803,240	1,901,619	608,518	152,129	6,465,506	380,323	380,323	0	0	6,845,829
報酬	16,668,384	141,186,980	18,294,269	6,520,185	182,669,818	865,889	865,889	0	0	183,535,707
給料・手当	13,516,331	12,968,453	6,584,388	351,073	33,420,245	702,146	702,146	0	0	34,122,391
賞与引当金繰入額	3,297,762	5,683,451	1,885,671	622,008	11,488,892	182,752	182,752	0	0	11,671,644
退職給付費用	1,985,676	232,091	206,303	51,575	2,475,645	103,151	103,151	0	0	2,578,796
厚生費	6,117,787	19,631,313	4,520,462	1,323,276	31,592,838	343,521	343,521	0	0	31,936,359
福利費	399,001	1,475,465	244,331	120,067	2,238,864	20,727	20,727	0	0	2,259,591
旅費交通費	14,224	16,980	0	0	31,204	0	0	0	0	31,204
臨時雇賃金	3,814,950	3,539,025	533,260	0	7,887,235	0	0	0	0	7,887,235
交流活動費	1,133,714	0	0	0	1,133,714	0	0	0	0	1,133,714
健康コーディネート活動費	0	463,790	0	0	463,790	0	0	0	0	463,790
デイケア活動費	0	1,335,118	0	0	1,335,118	0	0	0	0	1,335,118
高齢者・文化活動費	0	0	92,703	0	92,703	0	0	0	0	92,703
公衆浴場運営活動費	0	0	0	0	0	434,830	434,830	0	0	434,830
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	1,088,362	3,559,956	4,148	0	4,652,466	136,242	136,242	0	0	4,788,708
通信運搬費	400,466	349,952	148,699	35,293	934,410	0	0	0	0	934,410
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	71,336	153,820	55,416	3,447	284,019	0	0	0	0	284,019
消耗品費	1,513,525	998,797	789,396	445,640	3,747,358	75,728	75,728	0	0	3,823,086
修繕工事費	517,380	248,380	945,796	0	1,711,556	575,300	575,300	0	0	2,286,856
印刷製本費	0	56,760	0	0	56,760	0	0	0	0	56,760
光熱水料費	5,429,435	1,772,000	5,387,785	0	12,589,220	6,052,433	6,052,433	0	0	18,641,653
賃借料	867,161	4,485,817	335,148	87,516	5,775,642	323,872	323,872	0	0	6,099,514

(単位:円)

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	21,440	130,125	99,270	83,500	334,335	0	0	0	0	334,335
諸謝金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	44,239	395,652	982	561,702	1,002,575	666,025	666,025	0	0	1,668,600
委託費	20,554,695	13,439,069	3,709,995	242,000	37,945,759	8,203,207	8,203,207	0	0	46,148,966
医薬材料費	0	40,995,210	0	0	40,995,210	0	0	0	0	40,995,210
雑費	431,410	1,939,183	95,470	330,464	2,796,527	296,495	296,495	0	0	3,093,022
管理費	0	0	0	0	0	0	0	2,226,259	0	2,226,259
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	984,647	0	984,647
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	107,029	0	107,029
福利費	0	0	0	0	0	0	0	59,399	0	59,399
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	540	0	540
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	1,624	0	1,624
雑費	0	0	0	0	0	0	0	47,404	0	47,404
税務相談報酬	0	0	0	0	0	0	0	968,000	0	968,000
経常費用計	81,690,518	256,959,006	44,542,010	10,929,875	394,121,409	19,362,641	19,362,641	2,226,259	0	415,710,309
評価損益等調整前経常増減額	1,466,042	△ 929,785	△ 1,545,010	△ 1,235,575	△ 2,244,328	△ 3,669,554	△ 3,669,554	1,305,389	0	△ 4,608,493
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	1,466,042	△ 929,785	△ 1,545,010	△ 1,235,575	△ 2,244,328	△ 3,669,554	△ 3,669,554	1,305,389	0	△ 4,608,493
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										
過年度修正損	0	7,699,298	0	0	7,699,298	0	0	0	0	7,699,298
固定資産除却損	1	0	0	0	1	0	0	0	0	1
貸倒引当金繰入	0	31,725	0	0	31,725	0	0	0	0	31,725
経常外費用計	1	7,731,023	0	0	7,731,024	0	0	0	0	7,731,024
当期経常外増減額	△ 1	△ 7,731,023	0	0	△ 7,731,024	0	0	0	0	△ 7,731,024
当期一般正味財産増減額	1,466,041	△ 8,660,808	△ 1,545,010	△ 1,235,575	△ 9,975,352	△ 3,669,554	△ 3,669,554	1,305,389	0	△ 12,339,517
一般正味財産期首残高					△ 26,518,549		△ 14,987,953	96,496,312	0	54,989,810
一般正味財産期末残高					△ 36,493,901		△ 18,657,507	97,801,701	0	42,650,293
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					△ 36,493,901		△ 18,657,507	98,801,701	0	43,650,293

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。
ソフトウェアについては、定額法により行っております。
リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。
- (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。
- ③ 貸倒引当金
未収金のうち、窓口診療分176,270円について、回収不能見込額として50%を計上しております。
- (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	36,693,051	2,578,796	0	39,271,847
小 計	36,693,051	2,578,796	0	39,271,847
合 計	37,693,051	2,578,796	0	40,271,847

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	39,271,847	-	-	39,271,847
小 計	39,271,847	-	-	39,271,847
合 計	40,271,847	(1,000,000)	-	39,271,847

4. 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	16,041,039	13,571,943	2,469,096
ソ フ ト ウ ェ ア	3,312,596	2,822,363	490,233
リ ー ス 資 産	12,908,280	5,461,940	7,446,340
合 計	32,261,915	21,856,246	10,405,669

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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
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	36,693,051	2,578,796	0	39,271,847
	特定資産計	36,693,051	2,578,796	0	39,271,847

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	88,135	31,725	33,540	0	86,320
賞与引当金	9,554,807	11,719,260	9,554,807	0	11,719,260
退職給付引当金	36,693,051	2,578,796	0	0	39,271,847

財 産 目 録

令和6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	運転資金として	433,639	
	預金	普通預金	運転資金として	43,264,349	
		横浜銀行 伊勢佐木町支店	普通0177529	18,308,715	
		伊勢佐木町支店	普通0298151	16,335,579	
		伊勢佐木町支店	普通1394828	8,619,993	
		かながわ信用金庫横浜営業部	普通1266543	62	
	立替金	横浜市他	委託業者の光熱水費一時立替として	2,099,625	
	未収金	横浜市他	診療事業の請求分等	26,948,545	
棚卸資産	診療所及び公衆浴場	医薬品及び公衆浴場販売品	1,671,073		
貸倒引当金	診療所	未収金のうち窓口診療分の回収不能見込額として	△ 86,320		
流動資産合計				74,330,911	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	横浜銀行 伊勢佐木町支店	管理運営に供している 定期91891 (うち横浜市550千円、神奈川県450千円)	1,000,000	
特定資産	退給給付引当資産	普通預金	公益目的保有財産	39,271,847	
		横浜銀行 伊勢佐木町支店	普通0177529	10,000	
		三井住友銀行 横浜中央支店	普通7054224	8,069,738	
		みずほ銀行 横浜支店	普通4019590	6,303,695	
		かながわ信用金庫横浜営業部	普通1266543	14,889,414	
その他固定資産	仕器備品	定期預金	かながわ信用金庫横浜営業部	9,999,000	
		パソコン他	公1、公2、収1に供している	2,469,096	
		人事給与ソフト他	公2、管理運営に供している	490,233	
		一括償却資産	診療所LAN構築費	公2に供している	57,090
		リース資産	パソコン他	公2に供している	7,446,340
		電話加入権	045-662-0503他	公2、管理運営に供している	446,500
		保証金	機械警備設備設置に伴う保証金	公1、公2、収1、管理運営に供している	50,000
		長期前払費用	診療所オンライン資格確認システム	公2に供している	25,820
加入金	医師会入会金	公2に供している	195,000		
固定資産合計				51,451,926	
資産合計				125,782,837	
(流動負債)					
	未払金	有隣堂他	各事業費用の未払金	21,752,816	
	預り金	横浜銀行 伊勢佐木町支店	社会保険料	1,942,281	
	賞与引当金	横浜銀行 伊勢佐木町支店	職員賞与引当金	11,719,260	
	短期リース債務	リコーリース	電子カルテシステム関連機器	2,628,120	
流動負債合計				38,042,477	
(固定負債)					
	長期リース債務	リコーリース	電子カルテシステム関連機器	4,818,220	
	退職給付引当金	職員分	職員退職給付引当金	39,271,847	
固定負債合計				44,090,067	
負債合計				82,132,544	
正味財産				43,650,293	