

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 405,275,063 | 430,042,658 | △ 24,767,595 |
| 医薬品 | 1,244,674 | 1,323,804 | △ 79,130 |
| 診療材料等 | 2,389,139 | 4,593,112 | △ 2,203,973 |
| 商品 | 259,420 | 283,696 | △ 24,276 |
| 貯蔵品 | 4,000 | 4,000 | 0 |
| 立替金 | 6,228,884 | 6,379,317 | △ 150,433 |
| 未収金 | 171,365,268 | 163,645,379 | 7,719,889 |
| 前払金 | 0 | 3,200 | △ 3,200 |
| 流動資産合計 | 586,766,448 | 606,275,166 | △ 19,508,718 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 普通預金 | 100,000,000 | 60,000 | 99,940,000 |
| 投資有価証券 | 200,060,000 | 301,300,000 | △ 101,240,000 |
| 基本財産合計 | 300,060,000 | 301,360,000 | △ 1,300,000 |
| (2)特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 479,803,880 | 438,635,009 | 41,168,871 |
| 情報システム更新資金 | 74,737,494 | 0 | 74,737,494 |
| 事業運営積立資産 | 104,633,603 | 104,633,603 | 0 |
| 特定資産合計 | 659,174,977 | 543,268,612 | 115,906,365 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 電話加入権 | 1,799,616 | 1,799,616 | 0 |
| その他固定資産合計 | 1,799,616 | 1,799,616 | 0 |
| 固定資産合計 | 961,034,593 | 846,428,228 | 114,606,365 |
| 資産合計 | 1,547,801,041 | 1,452,703,394 | 95,097,647 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 120,328,018 | 119,446,874 | 881,144 |
| 預り金 | 6,242,403 | 12,442,668 | △ 6,200,265 |
| 賞与引当金 | 82,007,067 | 71,115,065 | 10,892,002 |
| 流動負債合計 | 208,577,488 | 203,004,607 | 5,572,881 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 479,723,880 | 438,385,009 | 41,338,871 |
| 固定負債合計 | 479,723,880 | 438,385,009 | 41,338,871 |
| 負債合計 | 688,301,368 | 641,389,616 | 46,911,752 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 横浜市出捐金 | 300,060,000 | 301,360,000 | △ 1,300,000 |
| 指定正味財産合計 | 300,060,000 | 301,360,000 | △ 1,300,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (300,060,000) | (301,360,000) | (△ 1,300,000) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | (179,451,097) | (104,883,603) | (74,567,494) |
| 正味財産合計 | 859,499,673 | 811,313,778 | 48,185,895 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,547,801,041 | 1,452,703,394 | 95,097,647 |

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 | 当年度 | 前年度 | 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 | | | |
| ①基本財産運用益 | (1,690,000) | (1,630,000) | (60,000) |
| 基本財産受取利息 | 1,690,000 | 1,630,000 | 60,000 |
| ②特定資産運用益 | (150,000) | (385,000) | (△ 235,000) |
| 特定資産受取利息 | 150,000 | 385,000 | △ 235,000 |
| ③事業収益 | (1,921,867,442) | (1,898,429,401) | (23,438,041) |
| 指定管理料収益 | 947,195,000 | 938,932,444 | 8,262,556 |
| 利用料金収益 | 898,948,879 | 882,013,834 | 16,935,045 |
| 受託料収益 | 20,261,060 | 20,387,689 | △ 126,629 |
| 自主事業収益 | 55,203,844 | 56,709,570 | △ 1,505,726 |
| 就労移行支援事業収益 | 258,659 | 385,864 | △ 127,205 |
| ④受取補助金等 | (2,002,039) | (3,263,133) | (△ 1,261,094) |
| 受取横浜市助成金 | 2,002,039 | 3,263,133 | △ 1,261,094 |
| ⑤受取負担金 | (2,340,000) | (2,318,000) | (22,000) |
| 受取施設管理費負担金 | 2,340,000 | 2,318,000 | 22,000 |
| ⑥受取寄付金 | (10,000) | (0) | (10,000) |
| 受取寄付金 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| ⑦雑収益 | (5,832,825) | (7,323,828) | (△ 1,491,003) |
| 雑収益 | 5,832,825 | 7,323,828 | △ 1,491,003 |
| 経常収益計 | 1,933,892,306 | 1,913,349,362 | 20,542,944 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | (1,839,729,084) | (1,842,101,875) | (△ 2,372,791) |
| 給与手当 | 680,304,703 | 695,033,162 | △ 14,728,459 |
| 法定福利費 | 149,486,479 | 151,920,429 | △ 2,433,950 |
| 臨時雇賃金 | 316,546,409 | 335,493,597 | △ 18,947,188 |
| 賞与引当金繰入額 | 78,719,040 | 68,171,193 | 10,547,847 |
| 退職給付費用 | 45,306,063 | 48,723,186 | △ 3,417,123 |
| 労務厚生費 | 4,992,703 | 5,795,943 | △ 803,240 |
| 職員研修採用費 | 1,437,044 | 1,734,486 | △ 297,442 |
| 会議費 | 69,993 | 66,888 | 3,105 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 旅費交通費 | 2,138,859 | 2,642,640 | △ 503,781 |
| 広報費 | 95,580 | 35,640 | 59,940 |
| 通信運搬費 | 7,895,954 | 7,729,247 | 166,707 |
| 消耗品費 | 21,850,300 | 20,479,454 | 1,370,846 |
| 消耗什器備品費 | 4,856,712 | 7,673,572 | △ 2,816,860 |
| 受託財産購入費 | 18,012,624 | 1,851,120 | 16,161,504 |
| 修繕費 | 21,889,654 | 16,748,280 | 5,141,374 |
| 印刷製本費 | 1,335,564 | 1,136,658 | 198,906 |
| 車両費 | 2,421,760 | 2,439,218 | △ 17,458 |
| 光熱水費 | 85,309,453 | 91,093,972 | △ 5,784,519 |
| 賃借料 | 46,753,944 | 48,531,533 | △ 1,777,589 |
| 保険料 | 750,977 | 1,538,448 | △ 787,471 |
| 手数料 | 1,691,495 | 1,957,513 | △ 266,018 |
| 諸謝金 | 3,378,653 | 3,488,493 | △ 109,840 |
| 租税公課 | 38,751,197 | 37,429,800 | 1,321,397 |
| 支払負担金 | 1,734,024 | 2,096,906 | △ 362,882 |
| 委託費 | 233,238,012 | 218,785,382 | 14,452,630 |
| 情報システム費 | 26,107,375 | 26,116,664 | △ 9,289 |
| 医薬材料費 | 38,568,151 | 40,039,761 | △ 1,471,610 |
| 利用者工賃 | 291,549 | 379,805 | △ 88,256 |
| 訓練材料費 | 2,384,315 | 2,481,900 | △ 97,585 |
| 回収不能損失 | 1,025,190 | 479,559 | 545,631 |
| 雑費 | 2,385,308 | 7,426 | 2,377,882 |
| ②管理費 | (44,507,327) | (46,793,815) | (△ 2,286,488) |
| 役員報酬 | 9,068,400 | 9,208,400 | △ 140,000 |
| 給与手当 | 17,536,273 | 19,311,898 | △ 1,775,625 |
| 法定福利費 | 4,652,505 | 4,944,802 | △ 292,297 |
| 臨時雇賃金 | 6,021,680 | 6,021,080 | 600 |
| 賞与引当金繰入額 | 3,288,027 | 2,943,872 | 344,155 |
| 退職給付費用 | 1,552,516 | 1,566,999 | △ 14,483 |
| 労務厚生費 | 111,150 | 111,150 | 0 |
| 旅費交通費 | 81,000 | 102,000 | △ 21,000 |
| 広報費 | 99,900 | 336,880 | △ 236,980 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 消耗品費 | 3,218 | 0 | 3,218 |
| 印刷製本費 | 24,276 | 49,504 | △ 25,228 |
| 光熱水費 | 322,975 | 345,955 | △ 22,980 |
| 賃借料 | 0 | 2,570 | △ 2,570 |
| 保険料 | 106,000 | 106,000 | 0 |
| 手数料 | 7,878 | 3,888 | 3,990 |
| 諸謝金 | 1,398,720 | 1,419,660 | △ 20,940 |
| 交際費 | 78,879 | 88,505 | △ 9,626 |
| 租税公課 | 4,970 | 29,420 | △ 24,450 |
| 支払負担金 | 137,080 | 137,080 | 0 |
| 雑費 | 11,880 | 64,152 | △ 52,272 |
| 経常費用計 | 1,884,236,411 | 1,888,895,690 | △ 4,659,279 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 49,655,895 | 24,453,672 | 25,202,223 |
| 特定資産評価損益等 | △ 170,000 | 70,000 | △ 240,000 |
| 評価損益等計 | △ 170,000 | 70,000 | △ 240,000 |
| 当期経常増減額 | 49,485,895 | 24,523,672 | 24,962,223 |
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 過年度退職給付引当金戻入 | 0 | 17,292,299 | △ 17,292,299 |
| 経常外収益計 | 0 | 17,292,299 | △ 17,292,299 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 17,292,299 | △ 17,292,299 |
| 当期一般正味財産増減額 | 49,485,895 | 41,815,971 | 7,669,924 |
| 一般正味財産期首残高 | 509,953,778 | 468,137,807 | 41,815,971 |
| 一般正味財産期末残高 | 559,439,673 | 509,953,778 | 49,485,895 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産評価損 | | | |
| 基本財産評価損 | △ 1,300,000 | △ 1,260,000 | △ 40,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 1,300,000 | △ 1,260,000 | △ 40,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 301,360,000 | 302,620,000 | △ 1,260,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 300,060,000 | 301,360,000 | △ 1,300,000 |
| III 正味財産期末残高 | 859,499,673 | 811,313,778 | 48,185,895 |

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

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|--------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------|-----------------|------------|-----------------|
| | 公 1 | | | | | | | |
| | 横浜市総合医療センター管理運営事業 | 神奈川区生活支援センター管理運営事業 | 磯子区生活支援センター管理運営事業 | 自主事業 | 就労移行支援事業 | | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | |
| 1 経常増減の部 | | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | |
| ①基本財産運用益 | (1,690,000) | | | | | (1,690,000) | | (1,690,000) |
| 基本財産受取利息 | 1,690,000 | | | | | 1,690,000 | | 1,690,000 |
| ②特定資産運用益 | (150,000) | | | | | (150,000) | | (150,000) |
| 特定資産受取利息 | 150,000 | | | | | 150,000 | | 150,000 |
| ③事業収益 | (1,663,430,935) | (74,592,292) | (69,992,267) | (30,943,589) | (38,411,227) | (1,977,370,310) | (△ 24,183) | (1,921,867,442) |
| 指定管理料収益 | 812,947,000 | 69,517,000 | 64,731,000 | | | 947,195,000 | | 947,195,000 |
| 利用料金収益 | 850,483,935 | 5,075,292 | 5,261,267 | | | 898,948,879 | | 898,948,879 |
| 受託料収益 | | | | | | | | |
| 自主事業収益 | | | | 20,261,060 | | 20,261,060 | | 20,261,060 |
| | | | | △ 20,261,060 | | | | |
| | | | | 55,203,844 | | 55,203,844 | | 55,203,844 |
| | | | | △ 24,260,255 | | | | |
| 就労移行支援事業収益 | | | | | 282,842 | 282,842 | △ 24,183 | 258,659 |
| ④受取補助金等 | (1,905,000) | (0) | (97,039) | | | (2,002,039) | | (2,002,039) |
| 受取横浜市助成金 | 1,905,000 | | 97,039 | | | 2,002,039 | | 2,002,039 |
| ⑤受取負担金 | (2,340,000) | | | | | (2,340,000) | | (2,340,000) |
| 受取施設管理費負担金 | 2,340,000 | | | | | 2,340,000 | | 2,340,000 |
| ⑥受取寄付金 | (10,000) | | | | | (10,000) | | (10,000) |
| 受取寄付金 | 10,000 | | | | | 10,000 | | 10,000 |
| ⑦雑収益 | (5,832,825) | | | | (0) | (5,832,825) | | (5,832,825) |
| 雑収益 | 5,832,825 | | | | | 5,832,825 | | 5,832,825 |
| 経常収益計 | 1,675,358,760 | 74,592,292 | 70,089,306 | 30,943,589 | 38,411,227 | 1,889,395,174 | △ 24,183 | 1,933,892,306 |

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|----------|-------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------|------------|-----------------|----|
| | 公 1 | | | | | | | | |
| | 横浜市総合保健医療センター 管理運営事業 | 神奈川区生活支援センター 管理運営事業 | 磯子区生活支援センター 管理運営事業 | 自主事業 | 就労移行支援事業 | 小計 | | | |
| (2) 経常費用 | (1,568,649,221) | (76,904,353) | (77,972,044) | (60,550,728) | (55,662,933) | (1,839,739,279) | (△ 10,195) | (1,839,729,084) | |
| ①事業費 | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 544,515,652 | 34,077,383 | 32,233,793 | 36,456,376 | 33,021,499 | 680,304,703 | | 680,304,703 | |
| 法定福利費 | 120,915,184 | 7,256,727 | 8,014,090 | 6,503,723 | 6,796,755 | 149,486,479 | | 149,486,479 | |
| 臨時雇賃金 | 258,184,003 | 16,926,558 | 22,867,908 | 8,543,657 | 10,024,283 | 316,546,409 | | 316,546,409 | |
| 賞与引当金繰入額 | 67,048,595 | 3,872,527 | 3,707,176 | 4,090,742 | | 78,719,040 | | 78,719,040 | |
| 退職給付費用 | 39,834,388 | 2,096,884 | 1,930,156 | 1,444,635 | | 45,306,063 | | 45,306,063 | |
| 労務厚生費 | 4,637,905 | 157,387 | 197,411 | | | 4,992,703 | | 4,992,703 | |
| 職員研修採用費 | 1,437,044 | | | | | 1,437,044 | | 1,437,044 | |
| 会議費 | 36,504 | 16,400 | 16,871 | 218 | | 69,993 | | 69,993 | |
| 旅費交通費 | 1,339,903 | 229,003 | 386,242 | 534 | | 2,138,859 | | 2,138,859 | |
| 広報費 | 37,530 | 37,530 | 20,520 | | | 95,580 | | 95,580 | |
| 通信運搬費 | 5,834,317 | 656,425 | 655,487 | 747,891 | 1,834 | 7,895,954 | | 7,895,954 | |
| 消耗品費 | 21,098,217 | 154,178 | 200,685 | 267,103 | 130,117 | 21,850,300 | | 21,850,300 | |
| 消耗什器備品費 | 4,719,652 | 137,060 | | | | 4,856,712 | | 4,856,712 | |
| 受託財産購入費 | 13,794,608 | 2,109,008 | 2,109,008 | | | 18,012,624 | | 18,012,624 | |
| 修繕費 | 20,079,872 | 1,101,773 | 192,422 | | 515,587 | 21,889,654 | | 21,889,654 | |
| 印刷製本費 | 1,161,484 | 21,560 | 12,000 | 140,520 | | 1,335,564 | | 1,335,564 | |
| 車両費 | 1,768,166 | | | 653,594 | | 2,421,760 | | 2,421,760 | |
| 光熱水費 | 78,129,655 | 3,300,970 | 1,618,006 | | | 85,309,453 | | 85,309,453 | |
| 賃借料 | 44,840,416 | 163,320 | 110,568 | 1,388,486 | 251,154 | 46,753,944 | | 46,753,944 | |
| 保険料 | 681,490 | 34,487 | 25,000 | 10,000 | | 750,977 | | 750,977 | |
| 手数料 | 1,474,961 | | 7,800 | 110,749 | 97,985 | 1,691,495 | | 1,691,495 | |
| 諸謝金 | 3,179,566 | 11,136 | 38,951 | 66,000 | 83,000 | 3,378,653 | | 3,378,653 | |
| 租税公課 | 38,730,297 | | | | 20,900 | 38,751,197 | | 38,751,197 | |
| 支払負担金 | 1,531,324 | 58,000 | 63,000 | 61,700 | 20,000 | 1,734,024 | | 1,734,024 | |
| 委託費 | 224,304,589 | 4,005,003 | 2,981,033 | 64,800 | 1,892,782 | 233,248,207 | △ 10,195 | 233,238,012 | |
| 情報システム費 | 26,107,375 | | | | | 26,107,375 | | 26,107,375 | |
| 医薬材料費 | 38,568,151 | | | | | 38,568,151 | | 38,568,151 | |
| 利用者工賃 | | | | | 291,549 | 291,549 | | 291,549 | |
| 訓練材料費 | 1,247,875 | 481,034 | 583,917 | | 71,489 | 2,384,315 | | 2,384,315 | |

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|-----------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----|
| | 公 1 | | | | | | | | |
| | 横浜市総合保健医療センター 管理運営事業 | 神奈川区生活支援センター 管理運営事業 | 磯子区生活支援センター 管理運営事業 | 自主事業 | 就労移行支援事業 | 小計 | | | |
| 回収不能損失 | 1,025,190 | | | | | 1,025,190 | | 1,025,190 | |
| 雑費 | 2,385,308 | | | | | 2,385,308 | | 2,385,308 | |
| ②管理費 | | | | | | | (44,521,315) | (44,507,327) | |
| 役員報酬 | | | | | | | 9,068,400 | 9,068,400 | |
| 給与手当 | | | | | | | 17,536,273 | 17,536,273 | |
| 法定福利費 | | | | | | | 4,652,505 | 4,652,505 | |
| 随時雇賃金 | | | | | | | 6,021,680 | 6,021,680 | |
| 賞与引当金繰入額 | | | | | | | 3,288,027 | 3,288,027 | |
| 退職給付費用 | | | | | | | 1,552,516 | 1,552,516 | |
| 労務厚生費 | | | | | | | 111,150 | 111,150 | |
| 旅費交通費 | | | | | | | 81,000 | 81,000 | |
| 広報費 | | | | | | | 113,888 | 99,900 | |
| 消耗品費 | | | | | | | 3,218 | 3,218 | |
| 印刷製本費 | | | | | | | 24,276 | 24,276 | |
| 光熱水費 | | | | | | | 322,975 | 322,975 | |
| 保険料 | | | | | | | 106,000 | 106,000 | |
| 手数料 | | | | | | | 7,878 | 7,878 | |
| 諸謝金 | | | | | | | 1,398,720 | 1,398,720 | |
| 交際費 | | | | | | | 78,879 | 78,879 | |
| 租税公課 | | | | | | | 4,970 | 4,970 | |
| 支払負担金 | | | | | | | 137,080 | 137,080 | |
| 委託費 | | | | | | | 11,880 | 11,880 | |
| 経常費用計 | 1,568,649,221 | 76,904,353 | 77,972,044 | 60,550,728 | 55,662,933 | 1,839,739,279 | 44,521,315 | 1,884,236,411 | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 106,709,539 | △ 2,312,061 | △ 7,882,738 | △ 29,607,139 | △ 17,251,706 | 49,655,895 | 0 | 49,655,895 | |
| 特定資産評価損益等 | △ 170,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 170,000 | 0 | △ 170,000 | |
| 評価損益等計 | △ 170,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 170,000 | 0 | △ 170,000 | |
| 当期経常増減額 | 106,539,539 | △ 2,312,061 | △ 7,882,738 | △ 29,607,139 | △ 17,251,706 | 49,485,895 | 0 | 49,485,895 | |

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|---------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|----|
| | 公 1 | | | | | | | | |
| | 横浜市総合保健医療センター管理運営事業 | 神奈川区生活支援センター管理運営事業 | 磯子区生活支援センター管理運営事業 | 自主事業 | 就労移行支援事業 | 小計 | | | |
| 2 経常外増減の部 | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | |
| 過年度退職給付引当金戻入 | | | | | | 0 | | 0 | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 106,539,539 | △ 2,312,061 | △ 7,882,738 | △ 29,607,139 | △ 17,251,706 | 49,485,895 | 0 | 49,485,895 | |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | 457,732,257 | 52,221,521 | 509,953,778 | |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | 507,218,152 | 52,221,521 | 559,439,673 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 基本財産評価損 | | | | | | | | | |
| 基本財産評価損 | △ 1,300,000 | | | | | △ 1,300,000 | | △ 1,300,000 | |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 1,300,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 1,300,000 | 0 | △ 1,300,000 | |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | 301,360,000 | 0 | 301,360,000 | |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | 300,060,000 | 0 | 300,060,000 | |
| III 正味財産期末残高 | | | | | | 807,278,152 | 52,221,521 | 859,499,673 | |

財務諸表に対する注記

1. 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並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品・診療材料等・印刷材料等・商品・・・先入先出法による原価法を採用して
いる。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に
帰属する金額及びそれらに係る法定福利費相当額の見込額を計上
している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務
に基づき、当期末において発生していると認められる金額を
計上している。

貸倒引当金・・・債権の貸倒の損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率に
より、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検
討し、回収不能見込み額を計上している。ただし、当年度は該当す
るものはない。

(4) リース取引の処理方法

指定管理料で支払われるファイナンス・リース取引
通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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 | | | | |
| 普通預金 | 60,000 | 99,940,000 | 0 | 100,000,000 |
| 投資有価証券 | 301,300,000 | 90,000 | 101,330,000 | 200,060,000 |
| 小計 | 301,360,000 | 100,030,000 | 101,330,000 | 300,060,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 438,635,009 | 46,948,579 | 5,779,708 | 479,803,880 |
| 情報システム更新資金 | 0 | 74,737,494 | 0 | 74,737,494 |
| 事業運営積立資産 | 104,633,603 | 0 | 0 | 104,633,603 |
| 小計 | 543,268,612 | 121,686,073 | 5,779,708 | 659,174,977 |
| 合計 | 844,628,612 | 221,716,073 | 107,109,708 | 959,234,977 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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 | | | | |
| 普通預金 | 100,000,000 | (100,000,000) | | |
| 投資有価証券 | 200,060,000 | (200,060,000) | | |
| 小計 | 300,060,000 | (300,060,000) | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 479,803,880 | | (80,000) | (479,723,880) |
| 情報システム更新資金 | 74,737,494 | | (74,737,494) | |
| 事業運営積立資産 | 104,633,603 | | (104,633,603) | |
| 小計 | 659,174,977 | | (179,451,097) | (479,723,880) |
| 合計 | 959,234,977 | (300,060,000) | (179,451,097) | (479,723,880) |

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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 |
|---------------------|-----|-------|-----------|-----------|-------|-------------|
| (助成金) | | | | | | |
| 精神障害者地域生活推進事業運営費助成金 | 横浜市 | — | 1,905,000 | 1,905,000 | — | — |
| 特別避難場所応急備蓄物資整備助成金 | 横浜市 | — | 97,039 | 97,039 | — | — |
| 合計 | | 0 | 2,002,039 | 2,002,039 | 0 | |

5. その他

(1) リース取引関係

指定管理料を財源とするファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引に係る未経過リース料

(単位：円)

| 未経過リース料期末残高相当額 | 1年以内 | 1年超 | 合計 |
|-------------------------|------------|------------|-------------|
| 指定管理料を財源とするファイナンス・リース取引 | 37,162,800 | 84,747,000 | 121,909,800 |
| オペレーティング・リース取引 | 1,006,200 | 2,180,100 | 3,186,300 |

(2) 退職給付関係

①採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度によっている。

②退職給付債務

退職給付債務 479,723,880 円

③退職給付費用に関する事項

勤務費用 46,858,579 円

④退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたり、退職給付に係る期末時の定年又は自己都合による要支給額を退職給付債務とする方法によっている。

(3) 資産除去債務に関する事項

当法人は、本部事務局について横浜市からの行政財産目的外使用許可書に基づいて使用している。同許可書には退去時における原状回復義務が明記されているが、当該債務に関連する使用許可期間が明確でなく、財産管理者から原状回復義務が免除される場合もあるため、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

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 | |
| 賞与引当金 | 71,115,065 | 82,007,067 | 71,115,065 | | 82,007,067 |
| 退職給付引当金 | 438,385,009 | 46,858,579 | 5,519,708 | | 479,723,880 |
| 引当金計 | 509,500,074 | 128,865,646 | 76,634,773 | 0 | 561,730,947 |

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金 額 |
|-----------------|---|---------------------------|--------------------------------|--------------------|
| (流動資産) | | | | |
| | 現金預金 | | | |
| | 現金 | 手元保管 | 運転資金(公益目的事業) | 832,875 |
| | 普通預金 | 横浜信用金庫/新横浜支店 | 運転資金(公益目的事業) | 176,824,841 |
| | | 横浜信用金庫/新横浜支店 | 運転資金(公益目的事業・法人会計) | 92,433,883 |
| | | 横浜信用金庫/新横浜支店 | 運転資金(公益目的事業) | 53,461,213 |
| | | 横浜信用金庫/新横浜支店 | 運転資金(公益目的事業) | 23,188,806 |
| | | 横浜信用金庫/新横浜支店 | 運転資金(公益目的事業) | 32,702,309 |
| | | 横浜信用金庫/新横浜支店 | 運転資金(公益目的事業) | 5,519,708 |
| | | 横浜銀行/新横浜支店 | 運転資金(公益目的事業) | 19,216,615 |
| | | 振替口座 | ゆうちょ銀行 | 運転資金(公益目的事業) |
| | | | <現金預金計> | 405,275,063 |
| | 医薬品 | 薬局等に保管している医薬品の在庫 | 公益目的事業の在庫 | 1,244,674 |
| | | | <医薬品計> | 1,244,674 |
| | 診療材料等 | 中央材料室等に保管している診療材料等の在庫 | 公益目的事業の在庫 | 2,389,139 |
| | | | <診療材料等計> | 2,389,139 |
| 商品 | 生活訓練係等に保管している冊子「図解 ひとり暮らしのコツ集めてみました。」及び就労訓練係に保管している自主製品等の在庫 | 公益目的事業の在庫 | 259,420 | |
| | | <商品計> | 259,420 | |
| 貯蔵品 | 調査・協力に対する謝礼としての図書カード代等の在庫 | 公益目的事業の在庫 | 4,000 | |
| | | <貯蔵品計> | 4,000 | |
| 立替金 | 生活支援センター併設施設電気料金等 | 生活支援センター併設施設の電気料金等の立替分として | 6,228,884 | |
| | | <立替金計> | 6,228,884 | |
| 未収金 | 横浜市総合保健医療センターの利用料金収入等 | 運転資金(公益目的事業) | 171,365,268 | |
| | | <未収金計> | 171,365,268 | |
| 流動資産合計 | | | | 586,766,448 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| | 普通預金 | 横浜信用金庫/新横浜支店 | 公益目的保有財産 | 100,000,000 |
| | 投資有価証券 | 横浜市債 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用 | 200,060,000 |
| | | | <基本財産計> | 300,060,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | | | | |
| | 普通預金 | 横浜信用金庫/新横浜支店 | 退職給付引当金に対する引当資産として管理している | 132,865,301 |
| | | 横浜信用金庫/新横浜支店 | | 46,858,579 |
| | 投資有価証券 | 横浜信用金庫/新横浜支店 | | 100,000,000 |
| | | 横浜市債 | 退職給付引当金に対する引当資産として管理している | 200,080,000 |
| | | <退職給付引当資産計> | 479,803,880 | |

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|---------------|---------------|---|---------------|
| その他固定資産 | 情報システム更新資金 | | | |
| | 普通預金 | 横浜信用金庫／新横浜支店 | 公益目的事業に係る情報システムの更新(リース)に充てるための資金 | 74,737,494 |
| | | | <情報システム更新資金計> | 74,737,494 |
| | 事業運営積立資産 | | | |
| | 普通預金 | 横浜信用金庫／新横浜支店 | 事業運営に係る費用が不足した際等に使用するための積立金を資産として管理している | 104,633,603 |
| | | <事業運営積立資産計> | 104,633,603 | |
| | | <特定資産計> | 659,174,977 | |
| | 電話加入権 | 一般電話加入権(24回線) | 管理目的用財産であり、公益目的の事業及び管理目的の業務に使用している | 1,799,616 |
| | | | <その他固定資産計> | 1,799,616 |
| 固定資産合計 | | | | 961,034,593 |
| 資産合計 | | | | 1,547,801,041 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | | | |
| | 委託費・物品購入費等 | 委託先業者等 | 公益目的事業及び管理目的の業務に係る3月分の委託費・物品購入費等 | 59,663,228 |
| | 手当等 | 職員他 | 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の3月勤務分の手当等 | 25,506,739 |
| | 社会保険料等 | 年金事務所他 | 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の健康保険料、厚生年金保険料、労働保険料等の事業主負担分等 | 9,959,708 |
| | 利用料金の返還 | 横浜市、国保連合会他 | 公益目的事業に係る利用料金の返還金(横浜市実地指導及び関東信越厚生局個別指導) | 4,441,977 |
| | 未払消費税等 | 税務署 | 公益目的事業及び管理目的の業務に係る消費税の未払額 | 10,630,600 |
| | その他 | | 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する費用等 | 10,125,766 |
| | | | <未払金計> | 120,328,018 |
| | 預り金 | | | |
| | 所得税・住民税・社会保険料 | 職員他 | 源泉所得税他 | 6,114,543 |
| | その他 | | 生活支援センターにおける食事サービス費預り金他 | 127,860 |
| | | | <預り金計> | 6,242,403 |
| | 賞与引当金 | 職員他 | 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与の引当金 | 82,007,067 |
| | | | <賞与引当金計> | 82,007,067 |
| 流動負債合計 | | | | 208,577,488 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給付引当金 | 職員分 | 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金 | 479,723,880 |
| | | | <退職給付引当金計> | 479,723,880 |
| 固定負債合計 | | | | 479,723,880 |
| 負債合計 | | | | 688,301,368 |
| 正味財産 | | | | 859,499,673 |