

平成26年度 決算書



Hakuou

社会福祉法人 百鷗

法 人 本 部
介護老人福祉施設 葉山清寿苑
介護老人福祉施設 逗子清寿苑
グループホームびやくしんの苑
グループホーム 葉山の里

【目 次】

1. 拠点区分及びサービス区分	1
2. 資金収支計算書	2
事業活動計算書	3
貸借対照表	4
財務諸表に対する注記（法人全体）	5～7
3. 事業区分	
資金収支内訳表	8
事業活動計算書内訳表	9
貸借対照表内訳表	10
4. 拠点区分	
（法人本部拠点区分）	
資金収支計算書	11
事業活動計算書	12
貸借対照表	13
財務諸表に対する注記	14～15
（葉山清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	16～17
事業活動計算書	18～19
貸借対照表	20
サービス区分別事業活動計算書	21
財務諸表に対する注記	22～23
（逗子清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	24～25
事業活動計算書	26～27
貸借対照表	28
サービス区分別事業活動計算書	29
財務諸表に対する注記	30～31

(びゃくしんの苑拠点区分)

資金収支計算書	32～33
事業活動計算書	34～35
貸借対照表	36
財務諸表に対する注記	37～38

(葉山の里拠点区分)

資金収支計算書	39～40
事業活動計算書	41～42
貸借対照表	43
財務諸表に対する注記	44～45

5. 財産目録	46～49
-------------------	-------

6. 監査報告書	
----------	--

1、拠点区分及びサービス区分

拠点区分		法人本部	葉山清寿苑	逗子清寿苑	びやくしんの苑	葉山の里
サービス区分	1		介護老人福祉施設	介護老人福祉施設		
	2		短期入所生活介護事業(予防含む)	短期入所生活介護事業(予防含む)		
	3		通所介護事業(予防含む)	通所介護事業(予防含む)		
	4		居宅介護支援事業	居宅介護支援事業		
	5			在宅介護支援センター		

資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鷗 統合
法人合計

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,104,360,000	1,103,540,601	819,399	
	借入金利息補助金収入	4,660,000	4,660,020	△20	
	経常経費寄附金収入		230,000	△230,000	
	受取利息配当金収入		539,153	△539,153	
	その他の収入	7,420,000	7,769,342	△349,342	
	事業活動収入計 (1)	1,116,440,000	1,116,739,116	△299,116	
	支出				
	人件費支出	770,630,000	769,694,421	935,579	
	事業費支出	164,670,000	160,817,418	3,852,582	
施設整備等による収支	事務費支出	107,755,000	105,574,494	2,180,506	
	支払利息支出	5,300,000	5,321,106	△21,106	
	その他の支出	220,000	142,653	77,347	
	事業活動支出計 (2)	1,048,575,000	1,041,550,092	7,024,908	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	67,865,000	75,189,024	△7,324,024	
	収入				
	施設整備等補助金収入	21,605,000	21,613,500	△8,500	
	施設整備等収入計 (4)	21,605,000	21,613,500	△8,500	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	39,780,000	39,774,000	6,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	4,320,000	4,306,576	13,424	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	670,000	669,060	940	
	施設整備等支出計 (5)	44,770,000	44,749,636	20,364	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△23,165,000	△23,136,136	△28,864	
	収入				
	積立資産取崩収入	1,500,000	2,807,470	△1,307,470	
	その他の活動による収入	2,400,000	3,301,509	△901,509	
	その他の活動収入計 (7)	59,400,000	61,608,979	△2,208,979	
	支出				
	積立資産支出	7,970,000	8,941,250	△971,250	
当期資金収支差額合計	その他の活動による支出	3,000,000	4,158,288	△1,158,288	
	その他の活動支出計 (8)	66,470,000	68,599,538	△2,129,538	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△7,070,000	△6,990,559	△79,441	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	37,630,000	45,062,329	△7,432,329	
	前期末支払資金残高 (12)	813,630,697	813,630,697		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	851,260,697	858,693,026	△7,432,329	

事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
法人合計

(単位: 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収 介護保険事業収益	1,103,540,601		1,103,540,601
	益 経常経費寄附金収益	230,000		230,000
	サービス活動収益計 (1)	1,103,770,601		1,103,770,601
	費 人件費	775,828,201		775,828,201
	事業費	160,817,418		160,817,418
	事務費	105,574,494		105,574,494
	減価償却費	90,256,860		90,256,860
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△62,970,705		△62,970,705
	徴収不能引当金繰入	△10,000		△10,000
	サービス活動費用計 (2)	1,069,496,268		1,069,496,268
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		34,274,333		34,274,333
サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	4,660,020		4,660,020
	益 受取利息配当金収益	539,153		539,153
	その他のサービス活動外収益	7,769,342		7,769,342
	サービス活動外収益計 (4)	12,968,515		12,968,515
	費 支払利息	5,321,106		5,321,106
	その他のサービス活動外費用	142,653		142,653
サービス活動外費用計 (5)		5,463,759		5,463,759
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		7,504,756		7,504,756
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		41,779,089		41,779,089
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	21,613,500		21,613,500
	益 その他の特別収益	2,401,509		2,401,509
	特別収益計 (8)	65,615,009		65,615,009
	費 固定資産売却損・処分損	6,263		6,263
	国庫補助金等特別積立金積立額	21,613,500		21,613,500
	その他の特別損失	26,391,627		26,391,627
特別費用計 (9)		89,611,390		89,611,390
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△23,996,381		△23,996,381
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		17,782,708		17,782,708
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,012,906,845		1,012,906,845
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,030,689,553		1,030,689,553
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+14+15-16)	1,030,689,553		1,030,689,553

貸 借 対 照 表

平成 27 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百鷗 統合

法人合計

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	908,808,284	874,583,778	34,224,506	流動負債	92,205,002	61,673,081	30,531,921
現金預金	729,237,827	711,000,037	18,237,790	事業未払金	13,168,865	48,045,001	△34,876,136
事業未収金	161,323,493	159,260,247	2,063,246	1年以内返済予定設備資金借入金	39,774,000		39,774,000
立替金	342,385	393,635	△51,250	1年以内返済予定リース債務	1,605,744		1,605,744
前払金	14,008,800	4,649,859	9,358,941	未払費用	26,817,367		26,817,367
前払費用	4,605,779		4,605,779	職員預り金	9,178,226	9,289,551	△111,325
徴収不能引当金	△710,000	△720,000	10,000	前受金	1,660,800	4,338,529	△2,677,729
固定資産	1,686,490,980	1,828,164,490	△141,673,540	固定負債	274,719,766	343,137,850	△68,418,084
基本財産	1,427,035,966	1,545,064,580	△118,028,614	設備資金借入金	198,136,000	277,684,000	△79,548,000
土地	402,244,000	402,244,000		リース債務	5,753,916		5,753,916
建物	1,024,791,966	1,142,820,580	△118,028,614	退職給付引当金	69,329,850	63,953,850	5,376,000
その他の固定資産	259,454,984	283,099,910	△23,644,926	長期預り金	1,500,000	1,500,000	
建物	1,918,101	2,325,189	△407,088	負債の部合計	366,924,768	404,810,931	△37,886,163
建物附属設備	84,088,514	93,260,091	△9,171,577	純 資 産 の 部			
構築物	23,685,591	28,522,362	△4,836,771	基本金	363,085,511	363,085,511	
車両運搬具	7,606,877	12,920,313	△5,313,436	国庫補助金等特別積立金	824,599,402	911,944,981	△87,345,579
器具及び備品	31,456,577	49,833,163	△18,376,586	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	
権利	4,568,200	4,694,200	△126,000	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	
ソフトウェア	513,430	165,532	347,898	次期繰越活動増減差額	1,030,689,553	1,012,906,845	17,782,708
無形リース資産	7,359,660		7,359,660	(うち当期活動増減差額)	17,782,708		17,782,708
長期退職給付引当資産	69,329,850	63,953,850	5,376,000	純資産の部合計	2,228,374,466	2,297,937,337	△69,562,871
長期預り金積立資産	1,500,000	1,500,000					
修繕積立金	10,000,000	10,000,000					
差入保証金	15,740,000	15,740,000					
長期前払費用	1,688,184	185,210	1,502,974				
資産の部合計	2,595,299,234	2,702,748,268	△107,449,034	負債及び純資産の部合計	2,595,299,234	2,702,748,268	△107,449,034

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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

- ・徴収不能引当金 — 期末残高の公的機関の債権を除く3%の計上
- ・退職給付引当金 — 神奈川県福利協会退職共済制度への法人掛金負担額の計上

3. 重要な会計方針の変更

平成26年度より社会福祉法人新会計基準に移行している

4. 法人で採用する退職給付制度

神奈川県福利協会及び福祉医療機構に加入している

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- （1） 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- （2） 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- （3） 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- （4） 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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。

（5） 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 葉山清寿苑拠点（社会福祉事業）

「介護老人福祉施設 葉山清寿苑」
「葉山清寿苑短期入所サービスセンター」
「葉山清寿苑デイサービスセンター」
「葉山清寿苑居宅介護支援事業所」

イ 逗子清寿苑拠点（社会福祉事業）

「介護老人福祉施設 逗子清寿苑」
「逗子清寿苑短期入所サービスセンター」
「逗子清寿苑デイサービスセンター」
「逗子清寿苑居宅介護支援事業所」
「逗子清寿苑在宅介護支援センター」

ウ びやくしんの苑拠点（社会福祉事業）

エ 葉山の里拠点（社会福祉事業）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	402,244,000			402,244,000
建物	1,142,820,580		118,028,614	1,024,791,966
合計	1,545,064,580	0	118,028,614	1,427,035,966

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し
該当なし

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。

土地（基本財産）	402,244,000 円
建物（基本財産）	1,024,791,966 円
計	1,427,035,966 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	237,910,000 円
計	237,910,000 円

9. 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
建物（基本財産）	2,630,665,497	1,605,873,531	1,024,791,966
建物	7,086,850	5,168,749	1,918,101
構築物	83,798,116	60,112,525	23,685,591
建物付属設備	127,295,474	43,206,960	84,088,514
機械及び装置			0
車輛運搬具	39,952,542	32,345,665	7,606,877
器具及び備品	201,290,818	169,834,241	31,456,577
無形固定資産	3,152,610	2,639,180	513,430
無形リース資産	8,028,720	669,060	7,359,660
権利	6,332,200	1,764,000	4,568,200
合計	3,107,602,827	1,921,613,911	1,185,988,916

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。）

該当なし

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 3. 重要な偶発債務
該当なし

1 4. 重要な後発事象
該当なし

1 5. 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

事業活動計算書の「その他の特別損失」の内訳

・新会計移行に伴う減価償却費の調整	70,630,947 円
・新会計移行に伴う国庫補助金等特別積立取崩額の調整	-45,988,374 円
・前期未収金の修正	1,749,054 円
計	26,391,627 円

事業区分 資金収支内訳表
(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合

(単位: 円)

	勘 定 科 目	本部 拠点区分合計	泰山清寿苑 拠点区分合計	蓮子清寿苑 拠点区分合計	びゅうしんの苑 拠点区分合計	華山の里 拠点区分合計	社福 合計	社福 内部取引消去	社会福祉事業合計
事業活動による収支	収入								
	介護保険事業収入		420,634,125	548,478,801	44,595,696	89,831,979	1,103,540,601		1,103,540,601
	借入金利息補助金収入		454,350	4,205,670			4,660,020		4,660,020
	経常経費寄附金収入		160,000	70,000			230,000		230,000
	受取利息配当金収入	57,414	292,272	183,127		6,340	539,153		539,153
	その他の収入	192	2,156,220	5,560,530	33,600	18,800	7,769,342		7,769,342
	事業活動収入計 (1)	57,606	423,696,967	558,498,128	44,629,296	89,857,119	1,116,739,116		1,116,739,116
	支出								
	人件費支出	29,377,797	286,328,472	372,411,803	29,745,312	51,831,037	769,694,421		769,694,421
	事業費支出		59,102,721	85,971,464	4,840,286	10,902,947	160,817,418		160,817,418
施設整備等による収支	事務費支出	9,615,459	31,326,802	36,323,125	9,500,479	18,808,629	105,574,494		105,574,494
	支払利息支出		1,115,436	4,205,670			6,321,106		5,321,106
	その他の支出		81,653	18,600	33,600	8,800	142,653		142,653
	事業活動支出計 (2)	38,993,256	377,955,084	498,930,662	44,119,677	81,651,413	1,041,550,092		1,041,550,092
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 38,935,650	45,741,883	59,567,466	509,619	8,305,706	75,189,024		75,189,024
	収入								
	施設整備等補助金収入		6,908,500	14,705,000			21,613,500		21,613,500
	施設整備等収入計 (4)		6,908,500	14,705,000			21,613,500		21,613,500
	支出								
	設備資金借入金元金償還支出		11,164,000	28,610,000			39,774,000		39,774,000
その他の活動による収支	固定資産取得支出		2,185,920	1,960,656		160,000	4,306,576		4,306,576
	ファイナンス・リース債務の返済支出		322,920	346,140			669,060		669,060
	施設整備等支出計 (5)		13,672,940	30,916,796		160,000	44,749,636		44,749,636
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 6,764,340	△ 16,211,796		△ 160,000	△ 23,136,136		△ 23,136,136
	収入								
	積立資産取崩収入		319,360	1,588,110	100,000	800,000	2,807,470		2,807,470
	拠点区分間繰入金収入	55,500,000					55,500,000	△ 55,500,000	
	その他の活動による収入		1,416,905	984,604	600,000	300,000	3,301,509		3,301,509
	その他の活動収入計 (7)	55,500,000	1,736,265	2,572,714	700,000	1,100,000	61,608,979	△ 55,500,000	6,108,979
	支出								
	積立資産支出	330,000	3,407,750	3,892,500	795,000	516,000	8,941,250		8,941,250
当期資金収支差額合計	拠点区分間繰入金支出		20,900,000	34,600,000			55,500,000	△ 55,500,000	
	その他の活動による支出		1,051,597	2,055,117	175,787	875,787	4,158,288		4,158,288
	その他の活動支出計 (8)	330,000	25,359,347	40,547,617	970,787	1,391,787	68,599,538	△ 55,500,000	13,099,538
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	55,170,000	△ 23,623,082	△ 37,974,903	△ 270,787	△ 291,787	△ 6,990,559		△ 6,990,559
	予備費支出 (10)								
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(9)-(10)	16,234,350	15,364,461	5,380,767	238,832	7,853,919	45,062,329		45,062,329
	前期末支払資金残高 (12)	47,783,590	398,677,075	287,768,431	15,227,753	64,173,848	813,630,697		813,630,697
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	64,017,940	414,031,536	293,149,198	15,466,585	72,027,767	858,693,026		858,693,026

事業区分 事業活動内訳表
(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合

(単位: 円)

		勘 定 科 目	本部 拠点区分合計	薬山清寿苑 拠点区分合計	逗子清寿苑 拠点区分合計	びやくしんの苑 拠点区分合計	薬山の里 拠点区分合計	社福 合計	社福 内部取引消去	社会福祉事業合計
サービス活動増減の部	収入	介護保険事業収益		420,034,125	548,478,801	44,595,696	89,831,979	1,103,540,601		1,103,540,601
		経常経費寄附金収益		160,000	70,000			230,000		230,000
		サービス活動収益計 (1)		420,794,125	548,548,801	44,595,696	89,831,979	1,103,770,601		1,103,770,601
	支出	人件費	29,707,797	289,416,862	374,716,193	29,940,312	52,047,037	775,828,201		775,828,201
		事業費		59,102,721	85,971,464	4,840,286	10,902,947	160,817,418		160,817,418
		事務費	9,615,459	31,326,802	36,323,125	9,500,479	18,808,629	105,574,494		105,574,494
		減価償却費		41,424,886	47,331,752	562,171	938,051	90,256,860		90,256,860
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 24,699,632	△ 37,444,448	△ 274,250	△ 552,375	△ 62,970,705		△ 62,970,705
		徴収不能引当金繰入		10,000	△ 30,000		10,000	△ 10,000		△ 10,000
		サービス活動費用計 (2)	39,323,256	398,581,639	506,868,086	44,568,998	82,154,289	1,069,496,268		1,069,496,268
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 39,323,256	24,212,486	41,680,715	26,698	7,677,690	34,274,333		34,274,333
サービス活動外増減の部	収入	借入金利息補助金収益		454,350	4,205,670			4,660,020		4,660,020
		受取利息配当金収益	57,414	292,272	183,127		6,340	539,153		539,153
		その他のサービス活動外収益	192	2,156,220	5,560,530	33,600	18,800	7,769,342		7,769,342
		サービス活動外収益計 (4)	57,606	2,902,842	9,949,327	33,600	25,140	12,968,515		12,968,515
	支出	支払利息		1,115,436	4,205,670			5,321,106		5,321,106
		その他のサービス活動外費用		81,653	18,600	33,600	8,800	142,653		142,653
		サービス活動外費用計 (5)		1,197,089	4,224,270	33,600	8,800	5,463,759		5,463,759
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	57,606	1,705,753	5,725,057		16,340	7,504,756		7,504,756
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 39,265,650	25,918,239	47,405,772	26,698	7,694,030	41,779,089		41,779,089
特別増減の部	収入	施設整備等補助金収益		6,908,500	14,705,000			21,613,500		21,613,500
		拠点区分間繰入金収益	55,500,000					55,500,000	△ 55,500,000	
		その他の特別収益		1,416,905	984,604			2,401,509		2,401,509
		特別収益計 (8)	55,500,000	8,325,405	15,689,604			79,515,009	△ 55,500,000	24,015,009
	支出	固定資産売却損・処分損		2	6,261			6,263		6,263
		国庫補助金等特別積立金積立額		6,908,500	14,705,000			21,613,500		21,613,500
		拠点区分間繰入金費用		20,900,000	34,600,000			55,500,000	△ 55,500,000	
		その他の特別損失		20,562,465	4,876,347	333,468	529,347	26,391,627		26,391,627
		特別費用計 (9)		48,360,967	54,287,608	333,468	529,347	103,511,390	△ 55,500,000	48,011,390
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	55,500,000	△ 40,035,562	△ 38,598,004	△ 333,468	△ 529,347	△ 23,996,381		△ 23,996,381
繰越活動増減額の部		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	16,234,350	△ 14,117,323	8,807,768	△ 306,770	7,164,683	17,782,708		17,782,708
		前期繰越活動増減差額 (12)	32,783,590	441,862,856	438,802,895	16,810,468	82,647,036	1,012,906,845		1,012,906,845
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	49,017,940	427,745,533	447,610,663	16,503,698	89,811,719	1,030,689,553		1,030,689,553
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)+(16)	49,017,940	427,745,533	447,610,663	16,503,698	89,811,719	1,030,689,553		1,030,689,553

事業区分 貸借対照表内訳表
(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百寿 統合

(単位: 円)

勘 定 科 目	本部 拠点区分合計	葉山清寿苑 拠点区分合計	返子清寿苑 拠点区分合計	びやくしんの苑 拠点区分合計	葉山の里 拠点区分合計	社福 合計	社福 内部取引消去	社会福祉事業合計
流動資産	73,606,362	429,020,527	313,198,196	17,007,737	75,975,462	908,808,284		908,808,284
現金預金	69,489,112	364,357,675	231,762,580	10,657,138	62,971,322	729,237,827		729,237,827
事業未収金		63,604,870	80,293,724	5,703,179	11,721,720	161,323,493		161,323,493
立替金			342,385			342,385		342,385
前払金	14,008,800					14,008,800		14,008,800
前払費用	108,450	1,297,982	1,119,507	697,420	1,382,420	4,605,779		4,605,779
徴収不能引当金		-240,000	-320,000	-50,000	-100,000	-710,000		-710,000
固定資産	5,876,750	852,586,473	799,183,094	5,078,320	23,766,313	1,686,490,950		1,686,490,950
基本財産		710,136,148	716,899,818			1,427,035,966		1,427,035,966
土地		260,244,000	142,000,000			402,244,000		402,244,000
建物		449,892,148	574,899,818			1,024,791,966		1,024,791,966
その他の固定資産	5,876,750	142,450,325	82,283,276	5,078,320	23,766,313	259,454,984		259,454,984
建物		1,065,491	852,610			1,918,101		1,918,101
建物附属設備		67,514,212	12,063,609	1,540,830	2,969,863	84,088,514		84,088,514
構築物		112,860	22,743,495		829,236	23,685,591		23,685,591
車輛運搬具		3,119,267	4,487,609	1		7,606,877		7,606,877
器具及び備品		25,708,312	4,716,546	620,292	411,427	31,456,577		31,456,577
権利	1,000,000	3,060,000	508,200			4,568,200		4,568,200
ソフトウェア		255,840	257,590			513,430		513,430
無形リース資産		3,552,120	3,807,540			7,359,660		7,359,660
長期退職給付引当資産	4,876,750	27,196,000	32,044,600	2,332,500	2,880,000	69,329,850		69,329,850
長期預り金積立資産				500,000	1,000,000	1,500,000		1,500,000
修繕積立金		10,000,000				10,000,000		10,000,000
差入保証金		70,000	70,000		15,600,000	15,740,000		15,740,000
長期前払費用		796,223	731,477	84,697	75,787	1,688,184		1,688,184
資産の部合計	79,483,112	1,281,607,000	1,112,381,290	22,086,057	99,741,775	2,595,299,234		2,595,299,234
流動負債	9,588,422	27,167,999	49,809,734	1,591,152	4,047,695	92,205,002		92,205,002
事業未払金	204,976	6,031,795	6,100,268	129,103	702,723	13,168,865		13,168,865
1年以内返済予定設備資金借入金		11,164,000	28,610,000			39,774,000		39,774,000
1年以内返済予定リース債務		775,008	830,738			1,605,744		1,605,744
未払費用	205,220	9,042,196	12,762,930	1,462,049	3,344,972	26,817,367		26,817,367
職員預り金	9,178,226					9,178,226		9,178,226
前受金		165,000	1,605,800			1,660,800		1,660,800
固定負債	4,876,750	85,059,112	178,071,404	2,832,500	3,880,000	274,719,766		274,719,766
設備資金借入金		55,086,000	143,050,000			198,136,000		198,136,000
リース債務		2,777,112	2,978,804			5,755,916		5,755,916
退職給付引当金	4,876,750	27,196,000	32,044,600	2,332,500	2,880,000	69,329,850		69,329,850
長期預り金				500,000	1,000,000	1,500,000		1,500,000
負債の部合計	14,465,172	112,227,111	227,881,138	4,423,652	7,927,695	366,924,768		366,924,768
基本金	16,000,000	347,085,511				363,085,511		363,085,511
国庫補助金等特別積立金		384,548,845	436,889,489	1,158,707	2,002,361	824,599,402		824,599,402
その他の積立金		10,000,000				10,000,000		10,000,000
修繕積立金		10,000,000				10,000,000		10,000,000
次期繰越活動増減差額	49,017,940	427,745,533	447,610,663	16,503,698	89,811,719	1,030,689,553		1,030,689,553
(うち当期活動増減差額)	16,234,360	-14,117,323	8,807,768	-306,770	7,164,683	17,782,708		17,782,708
純資産の部合計	65,017,940	1,169,379,889	884,600,152	17,662,405	91,814,080	2,228,374,466		2,228,374,466
負債及び純資産の部合計	79,483,112	1,281,607,000	1,112,381,290	22,086,057	99,741,775	2,595,299,234		2,595,299,234

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合

本部 合計

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
収入	受取利息配当金収入		57,414	△57,414	
	その他の収入		192	△192	
	雑収入		192	△192	
	事業活動収入計(1)		57,606	△57,606	
事業活動による収支	人件費支出	29,460,000	29,377,797	82,203	
	役員報酬支出	6,750,000	6,654,800	95,200	
	職員給料支出	13,720,000	13,543,500	176,500	
	職員賞与支出	3,350,000	3,485,265	△135,265	
	非常勤職員給与支出	2,800,000	2,857,622	△57,622	
	退職給付支出	140,000	134,100	5,900	
	法定福利費支出	2,700,000	2,702,510	△2,510	
	事務費支出	9,500,000	9,615,459	△115,459	
	福利厚生費支出	1,850,000	1,529,268	320,732	
	職員被服費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出	20,000	13,410	6,590	
	研修研究費支出	1,630,000	2,232,689	△602,689	
	事務消耗品費支出	500,000	546,718	△46,718	
	印刷製本費支出	20,000	60,930	△40,930	
	通信運搬費支出	70,000	74,166	△4,166	
	会議費支出	20,000	20,879	△879	
	広報費支出	2,300,000	2,273,257	26,743	
	業務委託費支出	320,000	267,304	52,696	
	手数料支出	1,000,000	968,400	31,600	
	保険料支出	10,000		10,000	
	賃借料支出	630,000	580,224	49,776	
	租税公課支出	90,000	30,054	59,946	
	保守料支出	200,000	129,150	70,850	
	渉外費支出	500,000	623,957	△123,957	
	諸会費支出	180,000	144,000	36,000	
	雑支出	140,000	121,053	18,947	
	事業活動支出計(2)	38,960,000	38,993,256	△33,256	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△38,960,000	△38,935,650	△24,350	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
	拠点区分間繰入金収入	55,500,000	55,500,000		
	その他の活動収入計(7)	55,500,000	55,500,000		
	積立資産支出	330,000	330,000		
	退職給付引当資産支出	330,000	330,000		
	その他の活動支出計(8)	330,000	330,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	55,170,000	55,170,000		
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(9)-(10)		16,210,000	16,234,350	△24,350	
前期末支払資金残高(12)		47,783,590	47,783,590		
当期末支払資金残高(11)+(12)		63,993,590	64,017,940	△24,350	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鷗 統合
本部 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
取 益				
	サービス活動収益計 (1)			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	29,707,797		29,707,797
	役員報酬	6,654,800		6,654,800
	職員給料	13,543,500		13,543,500
	職員賞与	3,485,265		3,485,265
	非常勤職員給与	2,857,622		2,857,622
	退職給付費用	464,100		464,100
	法定福利費	2,702,510		2,702,510
	事務費	9,615,459		9,615,459
	福利厚生費	1,529,268		1,529,268
	旅費交通費	13,410		13,410
	研修研究費	2,232,689		2,232,689
	事務消耗品費	546,718		546,718
	印刷製本費	60,930		60,930
	通信運搬費	74,166		74,166
	会議費	20,879		20,879
	広報費	2,273,257		2,273,257
	業務委託費	267,304		267,304
	手数料	968,400		968,400
	賃借料	580,224		580,224
	租税公課	30,054		30,054
	保守料	129,150		129,150
	渉外費	623,957		623,957
	諸会費	144,000		144,000
	雑費	121,053		121,053
	サービス活動費用計 (2)	39,323,256		39,323,256
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△39,323,256		△39,323,256
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	57,414		57,414
	その他のサービス活動外収益	192		192
	雑収益	192		192
	サービス活動外収益計 (4)	57,606		57,606
	サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	57,606		57,606
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△39,265,650		△39,265,650
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	55,500,000		55,500,000
	特別収益計 (8)	55,500,000		55,500,000
	特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	55,500,000		55,500,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	16,234,350		16,234,350
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	32,783,590		32,783,590
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	49,017,940		49,017,940
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	49,017,940		49,017,940

拠点区分 貸借対照表

平成 27 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百鷗 統合

本部 合計

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	73,606,362	57,333,240	16,273,122	流動負債	9,588,422	9,549,650	38,772
現金預金	59,489,112	57,290,790	2,198,322	事業未払金	204,976	260,099	△55,123
事業未収金		450	△450	未払費用	205,220		205,220
前払金	14,008,800	42,000	13,966,800	職員預り金	9,178,226	9,289,551	△111,325
前払費用	108,450		108,450	固定負債	4,876,750	4,546,750	330,000
固定資産	5,876,750	5,546,750	330,000	退職給付引当金	4,876,750	4,546,750	330,000
基本財産				負債の部合計	14,465,172	14,096,400	368,772
その他の固定資産	5,876,750	5,546,750	330,000	純 資 産 の 部			
権利	1,000,000	1,000,000		基本金	16,000,000	16,000,000	
退職給付引当資産	4,876,750	4,546,750	330,000	次期繰越活動増減差額	49,017,940	32,783,590	16,234,350
				(うち当期活動増減差額)	16,234,350		16,234,350
				純資産の部合計	65,017,940	48,783,590	16,234,350
資産の部合計	79,483,112	62,879,990	16,603,122	負債及び純資産の部合計	79,483,112	62,879,990	16,603,122

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

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

- ・徴収不能引当金 — 期末残高の公的機関の債権を除く3%の計上
- ・退職給付引当金 — 神奈川県福利協会退職共済制度への法人掛金負担額の計上

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より社会福祉法人新会計基準に移行している

3. 採用する退職給付制度

神奈川県福利協会及び福祉医療機構に加入している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- （1） 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- （2） 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- （3） 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。）

該当なし

9. 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。)
該当なし

10. 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

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山清寿苑 合計

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	419,080,000	420,634,125	△1,554,125	
	施設介護料収入	265,500,000	266,057,830	△557,830	
	介護報酬収入(介)	235,800,000	236,098,006	△298,006	
	利用者負担金収入(公費)(介)	4,400,000	4,518,711	△118,711	
	利用者負担金収入(一般)(介)	25,300,000	25,441,113	△141,113	
	居宅介護料収入	79,500,000	81,826,748	△2,326,748	
	(介護報酬収入)	71,500,000	73,109,826	△1,609,826	
	介護報酬収入	70,000,000	70,898,207	△898,207	
	介護予防報酬収入	1,500,000	2,211,619	△711,619	
	(利用者負担金収入)	8,000,000	8,716,922	△716,922	
	介護負担金収入(公費)		121,556	△121,556	
	介護負担金収入(一般)	7,900,000	8,359,380	△459,380	
	介護予防負担金収入(公費)		27,204	△27,204	
	介護予防負担金収入(一般)	100,000	208,782	△108,782	
	居宅介護支援介護料収入	8,800,000	8,329,320	470,680	
	居宅介護支援介護料収入	8,800,000	8,329,320	470,680	
	利用者等利用料収入	64,700,000	63,666,237	1,033,763	
	施設サービス利用料収入	1,700,000	1,628,306	71,694	
	食費収入(公費)	21,100,000	20,959,283	140,717	
	食費収入(一般)	27,300,000	26,619,020	680,980	
	居住費収入(公費)	1,300,000	1,039,320	260,680	
	居住費収入(一般)	13,300,000	13,420,308	△120,308	
	その他の事業収入	580,000	753,990	△173,990	
	補助金事業収入		173,100	△173,100	
	市町村特別事業収入	180,000	180,000		
	受託事業収入	400,000	400,890	△890	
	借入金利息補助金収入	460,000	454,350	5,650	
	経常経費寄附金収入		160,000	△160,000	
	受取利息配当金収入		292,272	△292,272	
	その他の収入	2,000,000	2,156,220	△156,220	
	受入研修費収入	100,000	67,500	32,500	
	利用者等外給食費収入	100,000	81,653	18,347	
	雑収入	1,800,000	2,007,067	△207,067	
	事業活動収入計(1)	421,540,000	423,696,967	△2,156,967	
	支出				
	人件費支出	287,780,000	286,328,472	1,451,528	
	職員給料支出	159,100,000	158,868,044	231,956	
	職員賞与支出	34,200,000	33,434,483	765,517	
	非常勤職員給与支出	58,400,000	58,598,321	△198,321	
	派遣職員費支出	500,000	443,186	56,814	
	退職給付支出	680,000	945,160	△265,160	
	法定福利費支出	34,900,000	34,039,278	860,722	
	事業費支出	61,350,000	59,102,721	2,247,279	
	給食費支出	20,600,000	20,516,494	83,506	
	介護用品費支出	6,000,000	5,087,669	912,331	
	医薬品費支出	500,000	121,330	378,670	
	保健衛生費支出	2,600,000	2,590,633	9,367	
	教養娯楽費支出	900,000	721,366	178,634	
	水道光熱費支出	17,200,000	17,578,842	△378,842	
	消耗器具備品費支出	6,000,000	5,567,613	432,387	
	保険料支出	350,000	95,000	255,000	
	賃借料支出	4,800,000	4,489,931	310,069	
	車両費支出	2,300,000	2,324,062	△24,062	
	雑支出	100,000	9,781	90,219	
	事務費支出	32,280,000	31,326,802	953,198	
	福利厚生費支出	1,000,000	997,758	2,242	
	職員被服費支出	500,000	476,049	23,951	
	旅費交通費支出	100,000	138,780	△38,780	
	事務消耗品費支出	1,700,000	1,429,446	270,554	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山清寿苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	印刷製本費支出	30,000	48,240	△18,240	
	修繕費支出	5,000,000	5,166,517	△166,517	
	通信運搬費支出	1,300,000	1,259,307	40,693	
	広報費支出		37,800	△37,800	
	業務委託費支出	7,500,000	7,333,377	166,623	
	手数料支出	1,100,000	1,113,887	△13,887	
	保険料支出	1,750,000	1,822,513	△72,513	
	賃借料支出	2,710,000	2,224,302	485,698	
	土地・建物賃借料支出	3,090,000	3,082,260	7,740	
	租税公課支出	250,000	208,309	41,691	
	保守料支出	5,000,000	4,811,792	188,208	
	渉外費支出	600,000	610,749	△10,749	
	諸会費支出	400,000	386,500	13,500	
	雑支出	250,000	179,216	70,784	
	支払利息支出	1,100,000	1,115,436	△15,436	
	その他の支出	100,000	81,653	18,347	
	利用者等外給食費支出	100,000	81,653	18,347	
事業活動支出計(2)		382,610,000	377,955,084	4,654,916	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		38,930,000	45,741,883	△6,811,883	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	6,900,000	6,908,500	△8,500	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	6,900,000	6,908,500	△8,500	
	施設整備等収入計(4)	6,900,000	6,908,500	△8,500	
	設備資金借入金元金償還支出	11,170,000	11,164,000	6,000	
	固定資産取得支出	2,160,000	2,185,920	△25,920	
	器具及び備品取得支出	1,800,000	1,829,520	△29,520	
	無形固定資産取得支出	240,000	237,600	2,400	
	建築物取得支出	120,000	118,800	1,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	320,000	322,920	△2,920	
	施設整備等支出計(5)	13,650,000	13,672,840	△22,840	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,750,000	△6,764,340	14,340	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入		319,360	△319,360	
	退職給付引当資産取崩収入		319,360	△319,360	
	その他の活動による収入	1,400,000	1,416,905	△16,905	
	その他の活動収入計(7)	1,400,000	1,736,265	△336,265	
	積立資産支出	3,300,000	3,407,750	△107,750	
	退職給付引当資産支出	3,300,000	3,407,750	△107,750	
	拠点区分間繰入金支出	20,900,000	20,900,000		
	その他の活動による支出	800,000	1,051,597	△251,597	
	長期前払費用支出	800,000	725,323	74,677	
	その他の支出		326,274	△326,274	
その他の活動支出計(8)		25,000,000	25,359,347	△359,347	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△23,600,000	△23,623,082	23,082	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,580,000	15,354,461	△6,774,461	
前期末支払資金残高(12)		398,677,075	398,677,075		
当期末支払資金残高(11)+(12)		407,257,075	414,031,536	△6,774,461	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山清寿苑 合計

(単位: 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
収 益	介護保険事業収益	420,634,125		420,634,125
	施設介護料収益	266,057,830		266,057,830
	介護報酬収益(介)	236,098,006		236,098,006
	利用者負担金収益(公費)(介)	4,518,711		4,518,711
	利用者負担金収益(一般)(介)	25,441,113		25,441,113
	居宅介護料収益	81,826,748		81,826,748
	(介護報酬収益)	73,109,826		73,109,826
	介護報酬収益	70,898,207		70,898,207
	介護予防報酬収益	2,211,619		2,211,619
	(利用者負担金収益)	8,716,922		8,716,922
	介護負担金収益(公費)	121,556		121,556
	介護負担金収益(一般)	8,359,380		8,359,380
	介護予防負担金収益(公費)	27,204		27,204
	介護予防負担金収益(一般)	208,782		208,782
	居宅介護支援介護料収益	8,329,320		8,329,320
	居宅介護支援介護料収益	8,329,320		8,329,320
	利用者等利用料収益	63,666,237		63,666,237
	施設サービス利用料収益	1,628,306		1,628,306
	食費収益(公費)	20,959,283		20,959,283
	食費収益(一般)	26,619,020		26,619,020
	居住費収益(公費)	1,039,320		1,039,320
	居住費収益(一般)	13,420,308		13,420,308
	その他の事業収益	753,990		753,990
	補助金事業収益	173,100		173,100
	市町村特別事業収益	180,000		180,000
	受託事業収益	400,890		400,890
	経常経費寄附金収益	160,000		160,000
	サービス活動収益計(1)	420,794,125		420,794,125
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	289,416,862		289,416,862
	職員給料	158,868,044		158,868,044
	職員賞与	33,434,483		33,434,483
	非常勤職員給与	58,598,321		58,598,321
	派遣職員費	443,186		443,186
	退職給付費用	4,033,550		4,033,550
	法定福利費	34,039,278		34,039,278
	事業費	59,102,721		59,102,721
	給食費	20,516,494		20,516,494
	介護用品費	5,087,669		5,087,669
	医薬品費	121,330		121,330
	保健衛生費	2,590,633		2,590,633
	教養娯楽費	721,366		721,366
	水道光熱費	17,578,842		17,578,842
	消耗器具備品費	5,567,613		5,567,613
	保険料	95,000		95,000
	賃借料	4,489,931		4,489,931
	車輦費	2,324,062		2,324,062
	雑費	9,781		9,781
	事務費	31,326,802		31,326,802
	福利厚生費	997,758		997,758
	職員被服費	476,049		476,049
	旅費交通費	138,780		138,780
	事務消耗品費	1,429,446		1,429,446
	印刷製本費	48,240		48,240
	修繕費	5,166,517		5,166,517
	通信運搬費	1,259,307		1,259,307
	広報費	37,800		37,800
	業務委託費	7,333,377		7,333,377
	手数料	1,113,887		1,113,887
費 用				

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山清寿苑 合計

(単位: 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	保険料	1,822,513		1,822,513
	賃借料	2,224,302		2,224,302
	土地・建物賃借料	3,082,260		3,082,260
	租税公課	208,309		208,309
	保守料	4,811,792		4,811,792
	渉外費	610,749		610,749
	諸会費	386,500		386,500
	雑費	179,216		179,216
	減価償却費	41,424,886		41,424,886
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,699,632		△24,699,632
	徴収不能引当金繰入	10,000		10,000
	サービス活動費用計 (2)	396,581,639		396,581,639
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	24,212,486		24,212,486
サービス活動増減の部	借入金利息補助金収益	454,350		454,350
	受取利息配当金収益	292,272		292,272
	その他のサービス活動外収益	2,156,220		2,156,220
	受入研修費収益	67,500		67,500
	利用者等外給食収益	81,653		81,653
	雑収益	2,007,067		2,007,067
	サービス活動外収益計 (4)	2,902,842		2,902,842
	支払利息	1,115,436		1,115,436
	その他のサービス活動外費用	81,653		81,653
	利用者等外給食費	81,653		81,653
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計 (5)	1,197,089		1,197,089
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,705,753		1,705,753
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	25,918,239		25,918,239
特別増減の部	施設整備等補助金収益	6,908,500		6,908,500
	設備資金借入金元金償還補助金収益	6,908,500		6,908,500
	その他の特別収益	1,416,905		1,416,905
	特別収益計 (8)	8,325,405		8,325,405
	固定資産売却損・処分損	2		2
	器具及び備品売却損・処分損	2		2
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,908,500		6,908,500
	拠点区分間繰入金費用	20,900,000		20,900,000
	その他の特別損失	20,552,465		20,552,465
	その他の費用	20,552,465		20,552,465
繰越活動増減の部	特別費用計 (9)	48,360,967		48,360,967
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△40,035,562		△40,035,562
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△14,117,323		△14,117,323
	前期繰越活動増減差額 (12)	441,862,856		441,862,856
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	427,745,533		427,745,533
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	427,745,533		427,745,533

拠点区分 貸借対照表

平成 27 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百鷗 統合

葉山清寿苑 合計

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	429,020,527	415,523,612	13,496,915	流動負債	27,167,999	17,076,537	10,091,462
現金預金	364,357,675	356,419,675	7,938,000	事業未払金	6,031,795	15,508,012	△9,476,217
事業未収金	63,604,870	57,825,519	5,779,351	1年以内返済予定設備資金借入金	11,164,000		11,164,000
前払金		1,508,418	△1,508,418	1年以内返済予定リース債務	775,008		775,008
前払費用	1,297,982		1,297,982	未払費用	9,042,196		9,042,196
徴収不能引当金	△240,000	△230,000	△10,000	前受金	155,000	1,563,525	△1,413,525
固定資産	852,586,473	933,404,680	△80,818,207	固定負債	85,059,112	102,742,750	△17,683,638
基本財産	710,136,148	777,264,013	△67,127,865	設備資金借入金	55,086,000	77,414,000	△22,328,000
土地	260,244,000	260,244,000		リース債務	2,777,112		2,777,112
建物	449,892,148	517,020,013	△67,127,865	退職給付引当金	27,196,000	25,328,750	1,867,250
その他の固定資産	142,450,325	156,140,667	△13,690,342	負債の部合計	112,227,111	119,819,287	△7,592,176
建物	1,065,491	1,432,031	△366,540	純 資 産 の 部			
建物附属設備	67,514,212	74,703,799	△7,189,587	基本金	347,085,511	347,085,511	
構築物	112,860		112,860	国庫補助金等特別積立金	384,548,845	430,160,638	△45,611,793
車両運搬具	3,119,267	5,327,613	△2,208,346	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	
器具及び備品	25,708,312	36,084,574	△10,376,262	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	
権利	3,060,000	3,060,000		次期繰越活動増減差額	427,745,533	441,862,856	△14,117,323
ソフトウェア	255,840	63,000	192,840	(うち当期活動増減差額)	△14,117,323		△14,117,323
無形リース資産	3,552,120		3,552,120	純資産の部合計	1,169,379,889	1,229,109,005	△59,729,116
退職給付引当資産	27,196,000	25,328,750	1,867,250				
修繕積立金	10,000,000	10,000,000					
差入保証金	70,000	70,000					
長期前払費用	796,223	70,900	725,323				
資産の部合計	1,281,607,000	1,348,928,292	△67,321,292	負債及び純資産の部合計	1,281,607,000	1,348,928,292	△67,321,292

サービス区分別（葉山清寿苑） 事業活動明細書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鶴 統合

(単位: 円)

勘定科目		葉山清寿苑・介護	葉山清寿苑・短期	葉山清寿苑・通所	葉山清寿苑・居宅	葉山清寿苑・合計	葉山清寿苑・内部取引消去	葉山清寿苑・拠点区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	317,221,162	41,367,382	53,308,171	8,737,410	420,634,125		420,634,125
	施設介護料収益	266,057,830	0	0	0	266,057,830		266,057,830
	介護報酬収益(介)	236,098,006				236,098,006		236,098,006
	利用者負担金収益(公費)(介)	4,518,711				4,518,711		4,518,711
	利用者負担金収益(一般)(介)	25,441,113				25,441,113		25,441,113
	居宅介護料収益		32,330,567	49,496,181		81,826,748		81,826,748
	(介護報酬収益)		28,829,443	44,280,383		73,109,826		73,109,826
	介護報酬収益		28,228,893	42,669,314		70,898,207		70,898,207
	介護予防報酬収益		600,550	1,611,069		2,211,619		2,211,619
	(利用者負担金収益)		3,501,124	5,215,798		8,716,922		8,716,922
	介護負担金収益(公費)		118,386	3,170		121,556		121,556
	介護負担金収益(一般)		3,325,800	5,033,580		8,359,380		8,359,380
	介護予防負担金収益(公費)			27,204		27,204		27,204
	介護予防負担金収益(一般)		66,938	151,844		208,782		208,782
	居宅介護支援介護料収益				8,329,320	8,329,320		8,329,320
	居宅介護支援介護料収益				8,329,320	8,329,320		8,329,320
	利用者等利用料収益	50,817,432	9,036,815	3,811,990	0	63,666,237		63,666,237
	施設サービス利用料収益	1,628,306				1,628,306		1,628,306
	食費収益(公費)	20,171,226	788,057			20,959,283		20,959,283
	食費収益(一般)	18,858,195	3,948,835	3,811,990		26,619,020		26,619,020
	居住費収益(公費)	464,670	574,650			1,039,320		1,039,320
	居住費収益(一般)	9,695,035	3,725,273			13,420,308		13,420,308
	その他の事業収益	345,900	0	0	408,090	753,990		753,990
	補助金事業収益	173,100				173,100		173,100
	市町村特別事業収益				180,000	180,000		180,000
	受託事業収益	172,800			228,090	400,890		400,890
	経常経費寄附金収益	160,000				160,000		160,000
	サービス活動収益計(1)	317,381,162	41,367,382	53,308,171	8,737,410	420,794,125		420,794,125
サービス活動増減の部	人件費	219,337,417	26,110,899	37,538,297	14,430,249	289,416,862		289,416,862
	職員給料	120,659,945	14,913,026	13,597,668	9,697,405	158,868,044		158,868,044
	職員賞与	24,937,781	3,082,197	2,960,930	2,453,575	33,434,483		33,434,483
	非常勤職員給与	37,270,111	4,651,741	16,676,469		58,598,321		58,598,321
	派遣職員費	443,186				443,186		443,186
	退職給付費用	2,910,345	359,705	437,100	326,400	4,033,550		4,033,550
	法定福利費	25,116,049	3,104,230	3,866,130	1,952,869	34,039,278		34,039,278
	事業費	45,219,296	5,778,396	7,393,544	711,485	59,102,721		59,102,721
	給食費	16,752,844	1,908,930	1,854,720		20,516,494		20,516,494
	介護用品費	4,502,714	556,515	28,440		5,087,669		5,087,669
	医薬品費	105,824	13,346	2,160		121,330		121,330
	保健衛生費	2,153,808	188,760	242,742	5,323	2,590,633		2,590,633
	教養娯楽費	494,733	61,147	165,486		721,366		721,366
	水道光熱費	13,560,925	1,757,884	2,084,244	175,789	17,578,842		17,578,842
	消耗器具備品費	4,196,328	544,978	826,307		5,567,613		5,567,613
	保険料	73,150	9,500	12,350		95,000		95,000
	賃借料	3,112,939	424,492	576,660	375,840	4,489,931		4,489,931
	車両費	259,824	309,270	1,600,435	154,533	2,324,062		2,324,062
	雑費	6,207	3,574			9,781		9,781
	事務費	22,237,835	3,175,211	4,962,374	951,382	31,326,802		31,326,802
	福利厚生費	733,057	99,279	151,220	14,202	997,758		997,758
	職員被服費	339,575	46,306	74,886	15,282	476,049		476,049
	旅費交通費	76,745	10,465	3,570	48,000	138,780		138,780
	事務消耗品費	956,105	149,992	282,442	40,907	1,429,446		1,429,446
	印刷製本費	35,280		9,720	3,240	48,240		48,240
	修繕費	4,043,389	526,939	557,796	38,393	5,166,517		5,166,517
	通信運搬費	779,323	137,673	269,649	72,662	1,259,307		1,259,307
	広報費	26,460	3,402	7,182	756	37,800		37,800
	業務委託費	5,661,365	722,043	848,448	101,521	7,333,377		7,333,377
	手数料	453,165	201,220	242,764	216,738	1,113,887		1,113,887
	保険料	796,133	108,940	751,474	166,966	1,822,513		1,822,513
	賃借料	1,512,525	244,674	400,374	66,729	2,224,302		2,224,302
	土地・建物賃借料	2,095,936	339,049	554,807	92,468	3,082,260		3,082,260
	租税公課	140,776	18,100	45,411	4,022	208,309		208,309
	保守料	3,753,198	481,179	529,297	48,118	4,811,792		4,811,792
	渉外費	467,114	43,492	92,700	7,443	610,749		610,749
	諸会費	241,150	31,005	102,965	11,390	386,500		386,500
	雑費	127,639	11,453	37,679	2,545	179,216		179,216
	減価償却費	28,997,420	3,728,240	7,870,728	828,498	41,424,886		41,424,886
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,289,742	△ 2,222,967	△ 4,692,930	△ 493,993	△ 24,699,632		△ 24,699,632
	徴収不能引当金繰入	10,000				10,000		10,000
	サービス活動費用計(2)	290,512,226	36,569,779	53,072,013	16,427,621	396,581,639		396,581,639
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,868,936	4,797,603	236,158	△ 7,690,211	24,212,486		24,212,486
サービス活動増減の部	借入金利息補助金収益	454,350				454,350		454,350
	受取利息配当金収益	292,272				292,272		292,272
	その他のサービス活動外収益	2,151,250	0	4,970	0	2,156,220		2,156,220
	受入研修費収益	67,500				67,500		67,500
	利用者等外給食収益	76,683		4,970		81,653		81,653
	雑収益	2,007,067				2,007,067		2,007,067
	サービス活動外収益計(4)	2,897,872	0	4,970	0	2,902,842		2,902,842
	支払利息	1,115,436				1,115,436		1,115,436
	その他のサービス活動外費用	76,683	0	4,970	0	81,653		81,653
	利用者等外給食費	76,683		4,970		81,653		81,653
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計(5)	1,192,119	0	4,970	0	1,197,089		1,197,089
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	1,705,753	0	0	0	1,705,753		1,705,753
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,574,689	4,797,603	236,158	△ 7,690,211	25,918,239		25,918,239

財務諸表に対する注記（葉山清寿苑拠点区分用）

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

- ・徴収不能引当金 — 期末残高の公的機関の債権を除く3%の計上
- ・退職給付引当金 — 神奈川県福利協会退職共済制度への法人掛金負担額の計上

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より社会福祉法人新会計基準に移行している

3. 採用する退職給付制度

神奈川県福利協会及び福祉医療機構に加入している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- （1） 葉山清寿苑拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- （2） 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
 - ア 介護老人福祉施設葉山清寿苑
 - イ 葉山清寿苑短期入所サービスセンター
 - ウ 葉山清寿苑デイサービスセンター
 - エ 葉山清寿苑居宅介護支援事業所
- （3） 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	260,244,000			260,244,000
建物	517,020,013		67,127,865	449,892,148
合計	777,264,013		67,127,865	710,136,148

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し 該当なし

7. 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。

土地（基本財産）	260,244,000 円
建物（基本財産）	449,892,148 円
計	710,136,148 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	66,250,000 円
計	66,250,000 円

8. 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
建物（基本財産）	1,387,326,160	937,434,012	449,892,148
建物	5,744,425	4,678,934	1,065,491
構築物	118,800	5,940	112,860
建物付属設備	103,764,724	36,250,512	67,514,212
機械及び装置			
車両運搬具	16,994,700	13,875,433	3,119,267
器具及び備品	109,347,262	83,638,950	25,708,312
無形固定資産	2,148,600	1,892,760	255,840
無形リース資産	3,875,040	322,920	3,552,120
合計	1,629,319,711	1,078,099,461	551,220,250

9. 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。）

該当なし

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

事業活動計算書の「その他の特別損失」の内訳

・新会計移行に伴う減価償却費の調整	48,046,852 円
・新会計移行に伴う国庫補助金等特別積立取崩額の調整	-27,820,661 円
・前期過徴収金の修正	326,274 円
計	20,552,465 円

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
逗子清寿苑 合計

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	介護保険事業収入	552,010,000	548,478,801	3,531,199	
	施設介護料収入	299,300,000	295,962,916	3,337,084	
	介護報酬収入(介)	269,500,000	266,414,955	3,085,045	
	利用者負担金収入(公費)(介)	900,000	961,132	△61,132	
	利用者負担金収入(一般)(介)	28,900,000	28,586,829	313,171	
	居宅介護料収入	159,280,000	158,646,592	633,408	
	(介護報酬収入)	143,100,000	141,964,245	1,135,755	
	介護報酬収入	136,800,000	135,941,677	858,323	
	介護予防報酬収入	6,300,000	6,022,568	277,432	
	(利用者負担金収入)	16,180,000	16,682,347	△502,347	
	介護負担金収入(公費)		448,079	△448,079	
	介護負担金収入(一般)	15,400,000	15,567,209	△167,209	
	介護予防負担金収入(公費)		72,544	△72,544	
	介護予防負担金収入(一般)	780,000	594,515	185,485	
	居宅介護支援介護料収入	7,200,000	7,286,961	△86,961	
	居宅介護支援介護料収入	7,200,000	7,286,961	△86,961	
	利用者等利用料収入	82,200,000	82,636,829	△436,829	
	施設サービス利用料収入	1,500,000	2,361,635	△861,635	
	居宅介護サービス利用料収入		24,116	△24,116	
	食費収入(公費)	24,000,000	23,580,456	419,544	
	食費収入(一般)	38,700,000	38,602,354	97,646	
	居住費収入(公費)	1,500,000	1,641,160	△141,160	
	居住費収入(一般)	16,500,000	16,427,108	72,892	
	その他の事業収入	4,030,000	3,945,503	84,497	
	補助金事業収入	800,000	692,700	107,300	
	市町村特別事業収入	2,500,000	2,500,000		
	受託事業収入	730,000	752,803	△22,803	
	借入金利息補助金収入	4,200,000	4,205,670	△5,670	
	経常経費寄附金収入		70,000	△70,000	
	受取利息配当金収入		183,127	△183,127	
	その他の収入	5,310,000	5,560,530	△250,530	
	受入研修費収入		46,000	△46,000	
	利用者等外給食費収入	10,000	18,600	△8,600	
	雑収入	5,300,000	5,495,930	△195,930	
事業活動収入計(1)		561,520,000	558,498,128	3,021,872	
支 出	人件費支出	369,860,000	372,411,803	△2,551,803	
	職員給料支出	184,500,000	184,766,047	△266,047	
	職員賞与支出	36,100,000	37,505,067	△1,405,067	
	非常勤職員給与支出	102,600,000	103,257,294	△657,294	
	派遣職員費支出	1,900,000	1,904,179	△4,179	
	退職給付支出	2,460,000	2,473,206	△13,206	
	法定福利費支出	42,300,000	42,506,010	△206,010	
	事業費支出	87,800,000	85,971,464	1,828,536	
	給食費支出	26,400,000	26,101,393	298,607	
	介護用品費支出	6,500,000	6,186,042	313,958	
	医薬品費支出	150,000	76,482	73,518	
	保健衛生費支出	3,000,000	3,036,605	△36,605	
	教養娯楽費支出	1,500,000	1,133,245	366,755	
	水道光熱費支出	32,300,000	31,740,409	559,591	
	消耗器具備品費支出	5,800,000	5,502,968	297,032	
	保険料支出	100,000	100,730	△730	
	賃借料支出	8,500,000	8,096,555	403,445	
	車輛費支出	3,500,000	3,967,843	△467,843	
	雑支出	50,000	29,192	20,808	
	事務費支出	37,440,000	36,323,125	1,116,875	
	福利厚生費支出	1,300,000	1,273,469	26,531	
	職員被服費支出	700,000	580,115	119,885	
	旅費交通費支出	50,000	65,920	△15,920	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
逗子清寿苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支				
	事務消耗品費支出	1,700,000	1,683,230	16,770	
	印刷製本費支出	50,000	48,510	1,490	
	修繕費支出	4,100,000	4,257,049	△157,049	
	通信運搬費支出	1,300,000	1,307,789	△7,789	
	広報費支出		174,700	△174,700	
	業務委託費支出	16,000,000	15,213,047	786,953	
	手数料支出	1,100,000	1,437,261	△337,261	
	保険料支出	2,800,000	2,410,629	389,371	
	賃借料支出	2,600,000	2,560,971	39,029	
	租税公課支出	650,000	647,777	2,223	
	保守料支出	3,800,000	3,649,374	150,626	
	渉外費支出	650,000	620,637	29,363	
	諸会費支出	240,000	241,400	△1,400	
	雑支出	400,000	151,247	248,753	
	支払利息支出	4,200,000	4,205,670	△5,670	
	その他の支出	10,000	18,600	△8,600	
	利用者等外給食費支出	10,000	18,600	△8,600	
事業活動支出計(2)		499,310,000	498,930,662	379,338	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		62,210,000	59,567,466	2,642,534	
施設整備等による収支	収				
	施設整備等補助金収入	14,705,000	14,705,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	14,705,000	14,705,000		
	施設整備等収入計(4)	14,705,000	14,705,000		
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	28,610,000	28,610,000		
	固定資産取得支出	2,160,000	1,960,656	199,344	
	器具及び備品取得支出	1,920,000	1,723,056	196,944	
	無形固定資産取得支出	240,000	237,600	2,400	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	350,000	346,140	3,860	
施設整備等支出計(5)		31,120,000	30,916,796	203,204	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△16,415,000	△16,211,796	△203,204	
その他の活動による収支	収				
	積立資産取崩収入	1,500,000	1,588,110	△88,110	
	退職給付引当資産取崩収入	1,500,000	1,588,110	△88,110	
	その他の活動による収入	1,000,000	984,604	15,396	
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,572,714	△72,714	
	支				
	積立資産支出	3,900,000	3,892,500	7,500	
	退職給付引当資産支出	3,900,000	3,892,500	7,500	
	拠点区分間繰入金支出	34,600,000	34,600,000		
	その他の活動による支出	2,000,000	2,055,117	△55,117	
	長期前払費用支出	650,000	632,337	17,663	
	その他の支出	1,350,000	1,422,780	△72,780	
その他の活動支出計(8)		40,500,000	40,547,617	△47,617	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△38,000,000	△37,974,903	△25,097	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,795,000	5,380,767	2,414,233	
前期末支払資金残高(12)		287,768,431	287,768,431		
当期末支払資金残高(11)+(12)		295,563,431	293,149,198	2,414,233	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
豆子清寿苑 合計

(単位: 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
収 益	介護保険事業収益	548,478,801		548,478,801
	施設介護料収益	295,962,916		295,962,916
	介護報酬収益(介)	266,414,955		266,414,955
	利用者負担金収益(公費)(介)	961,132		961,132
	利用者負担金収益(一般)(介)	28,586,829		28,586,829
	居宅介護料収益	158,646,592		158,646,592
	(介護報酬収益)	141,964,245		141,964,245
	介護報酬収益	135,941,677		135,941,677
	介護予防報酬収益	6,022,568		6,022,568
	(利用者負担金収益)	16,682,347		16,682,347
	介護負担金収益(公費)	448,079		448,079
	介護負担金収益(一般)	15,567,209		15,567,209
	介護予防負担金収益(公費)	72,544		72,544
	介護予防負担金収益(一般)	594,515		594,515
	居宅介護支援介護料収益	7,286,961		7,286,961
	居宅介護支援介護料収益	7,286,961		7,286,961
	利用者等利用料収益	82,636,829		82,636,829
	施設サービス利用料収益	2,361,635		2,361,635
	居宅介護サービス利用料収益	24,116		24,116
	食費収益(公費)	23,580,456		23,580,456
	食費収益(一般)	38,602,354		38,602,354
	居住費収益(公費)	1,641,160		1,641,160
	居住費収益(一般)	16,427,108		16,427,108
	その他の事業収益	3,945,503		3,945,503
	補助金事業収益	692,700		692,700
	市町村特別事業収益	2,500,000		2,500,000
	受託事業収益	752,803		752,803
	経常経費寄附金収益	70,000		70,000
	サービス活動収益計(1)	548,548,801		548,548,801
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	374,716,193		374,716,193
	職員給料	184,766,047		184,766,047
	職員賞与	37,505,067		37,505,067
	非常勤職員給与	103,257,294		103,257,294
	派遣職員費	1,904,179		1,904,179
	退職給付費用	4,777,596		4,777,596
	法定福利費	42,506,010		42,506,010
	事業費	85,971,464		85,971,464
	給食費	26,101,393		26,101,393
	介護用品費	6,186,042		6,186,042
	医薬品費	76,482		76,482
	保健衛生費	3,036,605		3,036,605
	教養娯楽費	1,133,245		1,133,245
	水道光熱費	31,740,409		31,740,409
	消耗器具備品費	5,502,968		5,502,968
	保険料	100,730		100,730
	賃借料	8,096,555		8,096,555
	車輦費	3,967,843		3,967,843
	雑費	29,192		29,192
	事務費	36,323,125		36,323,125
	福利厚生費	1,273,469		1,273,469
	職員被服費	580,115		580,115
	旅費交通費	65,920		65,920
	事務消耗品費	1,683,230		1,683,230
	印刷製本費	48,510		48,510
	修繕費	4,257,049		4,257,049
	通信運搬費	1,307,789		1,307,789
	広報費	174,700		174,700
	業務委託費	15,213,047		15,213,047
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費用			

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合

逗子清寿苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	手数料	1,437,261		1,437,261
	保険料	2,410,629		2,410,629
	賃借料	2,560,971		2,560,971
	租税公課	647,777		647,777
	保守料	3,649,374		3,649,374
	渉外費	620,637		620,637
	諸会費	241,400		241,400
	雑費	151,247		151,247
	減価償却費	47,331,752		47,331,752
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,444,448		△37,444,448
	徴収不能引当金繰入	△30,000		△30,000
	サービス活動費用計 (2)	506,868,086		506,868,086
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		41,680,715		41,680,715
サービス活動増減の部	借入金利息補助金収益	4,205,670		4,205,670
	受取利息配当金収益	183,127		183,127
	その他のサービス活動外収益	5,560,530		5,560,530
	受入研修費収益	46,000		46,000
	利用者等外給食収益	18,600		18,600
	雑収益	5,495,930		5,495,930
	サービス活動外収益計 (4)	9,949,327		9,949,327
	支払利息	4,205,670		4,205,670
	その他のサービス活動外費用	18,600		18,600
	利用者等外給食費	18,600		18,600
	サービス活動外費用計 (5)	4,224,270		4,224,270
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	5,725,057		5,725,057
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		47,405,772		47,405,772
特別増減の部	施設整備等補助金収益	14,705,000		14,705,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	14,705,000		14,705,000
	その他の特別収益	984,604		984,604
	特別収益計 (8)	15,689,604		15,689,604
	固定資産売却損・処分損	6,261		6,261
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	その他の固定資産売却損・処分損	6,260		6,260
	国庫補助金等特別積立金積立額	14,705,000		14,705,000
	拠点区分間繰入金費用	34,600,000		34,600,000
	その他の特別損失	4,976,347		4,976,347
	その他の費用	4,976,347		4,976,347
	特別費用計 (9)	54,287,608		54,287,608
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△38,598,004		△38,598,004
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		8,807,768		8,807,768
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	438,802,895		438,802,895
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	447,610,663		447,610,663
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	447,610,663		447,610,663

拠点区分 貸借対照表

平成 27 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百陽 統合

逗子清寿苑 合計

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	313,198,196	316,197,257	△2,999,061	流動負債	49,809,734	28,778,826	21,030,908
現金預金	231,762,580	230,799,573	963,007	事業未払金	6,100,268	26,008,822	△19,908,554
事業未収金	80,293,724	84,415,956	△4,122,232	1年以内返済予定設備資金借入金	28,610,000		28,610,000
立替金	342,385	393,635	△51,250	1年以内返済予定リース債務	830,736		830,736
前払金		938,093	△938,093	未払費用	12,762,930		12,762,930
前払費用	1,119,507		1,119,507	前受金	1,505,800	2,770,004	△1,264,204
徴収不能引当金	△320,000	△350,000	30,000	固定負債	178,071,404	229,153,850	△51,082,446
固定資産	799,183,094	857,794,587	△58,611,473	設備資金借入金	143,050,000	200,270,000	△57,220,000
基本財産	716,899,818	767,800,567	△50,900,749	リース債務	2,976,804		2,976,804
土地	142,000,000	142,000,000		退職給付引当金	32,044,600	28,883,850	3,160,750
建物	574,899,818	625,800,567	△50,900,749	負債の部合計	227,881,138	257,932,676	△30,051,538
その他の固定資産	82,283,276	89,994,000	△7,710,724	純 資 産 の 部			
建物	852,610	893,158	△40,548	国庫補助金等特別積立金	436,899,489	477,256,253	△40,356,764
建物附属設備	12,063,609	12,969,775	△906,166	次期繰越活動増減差額	447,610,663	438,802,895	8,807,768
構築物	22,743,495	27,562,876	△4,819,381	(うち当期活動増減差額)	8,807,768		8,807,768
車両運搬具	4,487,609	7,471,700	△2,984,091	純資産の部合計	884,500,152	916,059,148	△31,558,996
器具及び備品	4,716,546	11,300,509	△6,583,963				
権利	508,200	634,200	△126,000				
ソフトウェア	257,590	102,532	155,058				
無形リース資産	3,807,540		3,807,540				
退職給付引当資産	32,044,600	28,883,850	3,160,750				
差入保証金	70,000	70,000					
長期前払費用	731,477	105,400	626,077				
資産の部合計	1,112,381,290	1,173,991,824	△61,610,534	負債及び純資産の部合計	1,112,381,290	1,173,991,824	△61,610,534

サービス区分別（返子清寿苑） 事業活動明細書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百寿 統合

(単位: 円)

勘定科目		返子清寿苑・介護	返子清寿苑・短期	返子清寿苑・通所	返子清寿苑・居宅	返子清寿苑・在宅支援	返子清寿苑・合計	返子清寿苑・内部取引消去	返子清寿苑・拠点区分合計
収 益	介護保険事業収益	356,648,893	83,893,053	97,549,331	7,887,424	2,500,000	548,478,801		548,478,801
	施設介護料収益	295,962,916	0	0	0	0	295,962,916		295,962,916
	介護報酬収益(介)	266,414,955					266,414,955		266,414,955
	利用者負担金収益(公費)(介)	961,132					961,132		961,132
	利用者負担金収益(一般)(介)	28,586,829					28,586,829		28,586,829
	居宅介護料収益		68,139,571	90,507,921			158,646,592		158,646,592
	(介護報酬収益)		61,009,613	80,954,632			141,964,245		141,964,245
	介護報酬収益		60,978,557	74,963,120			135,941,677		135,941,677
	介護予防報酬収益		31,056	5,991,512			6,022,568		6,022,568
	(利用者負担金収益)		7,129,958	9,552,389			16,682,347		16,682,347
	介護負担金収益(公費)		23,830	424,249			448,079		448,079
	介護負担金収益(一般)		7,102,677	8,464,532			15,567,209		15,567,209
	介護予防負担金収益(公費)			72,544			72,544		72,544
	介護予防負担金収益(一般)		3,451	591,064			594,515		594,515
	居宅介護支援介護料収益				7,286,961	0	7,286,961		7,286,961
	居宅介護支援介護料収益				7,286,961		7,286,961		7,286,961
	利用者等利用料収益	59,841,037	15,753,482	7,042,310	0	0	82,636,829		82,636,829
	施設サービス利用料収益	2,361,635					2,361,635		2,361,635
	居宅介護サービス利用料収益		24,116				24,116		24,116
	食費収益(公費)	20,235,234	3,345,222				23,580,456		23,580,456
	食費収益(一般)	24,693,126	6,866,918	7,042,310			38,602,354		38,602,354
	居住費収益(公費)	722,530	918,630				1,641,160		1,641,160
	居住費収益(一般)	11,828,512	4,598,596				16,427,108		16,427,108
	その他の事業収益	845,040	0	0	600,463	2,500,000	3,945,503		3,945,503
	補助金事業収益	692,700					692,700		692,700
	市町村特別事業収益					2,500,000	2,500,000		2,500,000
	受託事業収益	152,340			600,463		752,803		752,803
	経常経費寄附金収益	70,000					70,000		70,000
	サービス活動収益計(1)	356,718,993	83,893,053	97,549,331	7,887,424	2,500,000	548,548,801		548,548,801
サービス活動増減の部	人件費	233,707,695	58,426,923	70,646,371	9,561,204	2,386,000	374,716,193		374,716,193
	職員給料	126,800,029	31,700,007	18,136,626	6,504,386	1,625,000	184,766,047		184,766,047
	職員賞与	25,255,534	6,313,883	3,962,245	1,579,405	394,000	37,505,067		37,505,067
	非常勤職員給与	49,840,351	12,460,088	40,950,855			103,257,294		103,257,294
	派遣職員費	1,523,343	380,836				1,904,179		1,904,179
	退職給付費用	3,203,837	800,959	536,100	189,700	47,000	4,777,596		4,777,596
	法定福利費	27,084,601	6,771,150	7,053,546	1,277,713	319,000	42,506,010		42,506,010
	事業費	58,961,833	13,377,861	12,798,198	743,572	90,000	85,971,464		85,971,464
	給食費	19,837,059	4,176,223	2,088,111			26,101,393		26,101,393
	介護用品費	4,948,834	1,237,208				6,186,042		6,186,042
	医薬品費	53,615	13,404	9,463			76,482		76,482
	保健衛生費	2,209,404	354,515	449,052	23,634		3,036,605		3,036,605
	教養娯楽費	706,007	176,502	250,736			1,133,245		1,133,245
	水道光熱費	20,080,075	4,761,061	6,247,154	585,119	57,000	31,740,409		31,740,409
	消耗器具備品費	4,267,524	1,066,881	168,563			5,502,968		5,502,968
	保険料	65,475	15,110	20,145			100,730		100,730
	賃借料	5,866,200	1,464,329	766,026			8,096,555		8,096,555
	車両費	890,838	112,628	2,796,558	134,819	33,000	3,967,843		3,967,843
	雑費	26,802		2,390			29,192		29,192
	事務費	19,689,603	4,896,758	11,133,063	578,701	25,000	36,323,125		36,323,125
	福利厚生費	796,824	199,206	265,725	11,714		1,273,469		1,273,469
	職員被服費	314,046	78,511	173,139	14,419		580,115		580,115
	旅費交通費	49,736	12,434	3,200	550		65,920		65,920
	事務消耗品費	1,060,344	244,695	361,798	11,393	6,000	1,683,230		1,683,230
	印刷製本費	31,032	7,768	6,480	3,240		48,510		48,510
	修繕費	2,017,196	503,729	1,716,411	20,713		4,257,049		4,257,049
	通信運搬費	850,063	196,168	248,480	8,078	5,000	1,307,789		1,307,789
	広報費	174,700					174,700		174,700
	業務委託費	8,367,176	2,129,827	4,563,914	162,130		15,213,047		15,213,047
	手数料	790,494	201,217	431,178	14,372		1,437,261		1,437,261
	保険料	755,623	183,876	1,309,211	181,919		2,410,629		2,410,629
	賃借料	1,408,534	358,536	768,291	25,610		2,560,971		2,560,971
	土地・建物賃借料						0		0
	租税公課	335,980	85,389	220,832	5,576		647,777		647,777
	保守料	2,189,624	547,406	766,369	145,975		3,649,374		3,649,374
	渉外費	341,350	93,096	186,191			620,637		620,637
	諸会費	123,695	33,735	67,470	1,500	15,000	241,400		241,400
	雑費	83,186	21,175	45,374	1,512		151,247		151,247
	減価償却費	26,032,463	6,626,445	14,199,526	473,318		47,331,752		47,331,752
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,594,447	△ 5,242,223	△ 11,233,334	△ 374,444		△ 37,444,448		△ 37,444,448
	徴収不能引当金繰入	△ 30,000					△ 30,000		△ 30,000
	サービス活動費用総計(2)	317,757,147	78,085,764	97,542,824	10,972,351	2,500,000	506,868,086		506,868,086
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	38,961,846	5,807,289	6,507	△ 3,084,927	0	41,680,715		41,680,715
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	4,205,670					4,205,670		4,205,670
	受取利息配当金収益	183,127					183,127		183,127
	その他のサービス活動外収益	5,660,530	0	0	0	0	5,660,530		5,660,530
	受入研修費収益	46,000					46,000		46,000
	利用者等外給食収益	18,600					18,600		18,600
	雑収益	5,495,930					5,495,930		5,495,930
	サービス活動外収益計(4)	9,949,327	0	0	0	0	9,949,327		9,949,327
	支払利息	4,205,670					4,205,670		4,205,670
	その他のサービス活動外費用	18,600	0	0	0	0	18,600		18,600
	利用者等外給食費	18,600					18,600		18,600
費 用	サービス活動外費用計(5)	4,224,270	0	0	0	0	4,224,270		4,224,270
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,725,057	0	0	0	0	5,725,057		5,725,057
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	44,676,903	5,807,289	6,507	△ 3,084,927	0	47,405,772		47,405,772

財務諸表に対する注記（逗子清寿苑拠点区分用）

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

- ・徴収不能引当金 — 期末残高の公的機関の債権を除く3%の計上
- ・退職給付引当金 — 神奈川県福利協会退職共済制度への法人掛金負担額の計上

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より社会福祉法人新会計基準に移行している

3. 採用する退職給付制度

神奈川県福利協会及び福祉医療機構に加入している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 逗子清寿苑拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
 - ア 介護老人福祉施設 逗子清寿苑
 - イ 逗子清寿苑 短期入所サービスセンター
 - ウ 逗子清寿苑 デイサービスセンター
 - エ 逗子清寿苑 居宅介護支援事業所
 - オ 逗子清寿苑 在宅介護支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	142,000,000			142,000,000
建物	625,800,567		50,900,749	574,899,818
合計	767,800,567		50,900,749	716,899,818

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し
該当なし

7. 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。

土地（基本財産）	142,000,000 円
建物（基本財産）	574,899,818 円
計	716,899,818 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	171,660,000 円
計	171,660,000 円

8. 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
建物（基本財産）	1,243,339,337	668,439,519	574,899,818
建物	1,342,425	489,815	852,610
構築物	81,399,924	58,656,429	22,743,495
建物付属設備	13,592,500	1,528,891	12,063,609
車両運搬具	21,747,842	17,260,233	4,487,609
器具及び備品	77,342,693	72,626,147	4,716,546
無形固定資産	636,510	378,920	257,590
無形リース資産	4,153,680	346,140	3,807,540
権利	2,272,200	1,764,000	508,200
合計	1,445,827,111	821,490,094	624,337,017

9. 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。）

該当なし

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

事業活動計算書の「その他の特別損失」の内訳

・新会計移行に伴う減価償却費の調整	21,180,883 円
・新会計移行に伴う国庫補助金等特別積立取崩額の調整	-17,627,316 円
・前期未収金の修正	1,422,780 円
計	4,976,347 円

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鷗 統合
びやくしんの苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
収 入	介護保険事業収入	46,470,000	44,595,696	1,874,304	
	地域密着型介護料収入	30,920,000	29,388,724	1,531,276	
	(介護報酬収入)	27,830,000	26,449,808	1,380,192	
	介護報酬収入(認)	27,830,000	26,449,808	1,380,192	
	(利用者負担金収入)	3,090,000	2,938,916	151,084	
	介護負担金収入(一般)(認)	3,090,000	2,938,916	151,084	
	利用者等利用料収入	15,550,000	15,206,972	343,028	
	地域密着型介護サービス利用料収入	3,050,000	2,987,823	62,177	
	食費収入(一般)	3,250,000	3,094,650	155,350	
	居住費収入(一般)	9,250,000	9,024,499	225,501	
	その他の利用料収入		100,000	△100,000	
	その他の収入	60,000	33,600	26,400	
	利用者等外給食費収入	60,000	33,600	26,400	
	事業活動収入計(1)	46,530,000	44,629,296	1,900,704	
支 出	人件費支出	31,140,000	29,745,312	1,394,688	
	職員給料支出	8,700,000	8,476,770	223,230	
	職員賞与支出	2,000,000	2,026,100	△26,100	
	非常勤職員給与支出	16,500,000	15,575,348	924,652	
	退職給付支出	90,000	89,400	600	
	法定福利費支出	3,850,000	3,577,694	272,306	
	事業費支出	5,050,000	4,840,286	209,714	
	給食費支出	3,300,000	2,540,105	759,895	
	保健衛生費支出	80,000	144,128	△64,128	
	教養娯楽費支出	100,000	137,947	△37,947	
	水道光熱費支出	1,350,000	1,470,537	△120,537	
	消耗器具備品費支出	150,000	321,177	△171,177	
	保険料支出	40,000	33,960	6,040	
	賃借料支出		29,548	△29,548	
	車輛費支出	30,000	162,884	△132,884	
	事務費支出	9,450,000	9,500,479	△50,479	
	福利厚生費支出	120,000	114,618	5,382	
	職員被服費支出		11,016	△11,016	
	旅費交通費支出	10,000	3,550	6,450	
	事務消耗品費支出	100,000	78,280	21,720	
	修繕費支出	100,000	68,046	31,954	
	通信運搬費支出	160,000	183,048	△23,048	
	業務委託費支出	60,000	234,180	△174,180	
	手数料支出	100,000	81,000	19,000	
	保険料支出	160,000	199,525	△39,525	
	賃借料支出	498,000	305,468	192,532	
	土地・建物賃借料支出	8,052,000	8,052,000		
	保守料支出	20,000	99,360	△79,360	
	渉外費支出	50,000	25,334	24,666	
	諸会費支出	20,000	25,500	△5,500	
	雑支出		19,554	△19,554	
	その他の支出	60,000	33,600	26,400	
	利用者等外給食費支出	60,000	33,600	26,400	
	事業活動支出計(2)	45,700,000	44,119,677	1,580,323	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	830,000	509,619	320,381	
施設整備等による収支					
	施設整備等収入計(4)				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
びやくしんの苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
収 入 支 出 その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入		100,000	△100,000	
	長期預り金積立資産取崩収入		100,000	△100,000	
	その他の活動による収入		600,000	△600,000	
	長期預り金収入		600,000	△600,000	
	その他の活動収入計(7)		700,000	△700,000	
	積立資産支出	220,000	795,000	△575,000	
	退職給付引当資産支出	220,000	195,000	25,000	
	長期預り金積立資産支出		600,000	△600,000	
	その他の活動による支出		175,787	△175,787	
	長期預り金振替支出		100,000	△100,000	
	長期前払費用支出		75,787	△75,787	
	その他の活動支出計(8)	220,000	970,787	△750,787	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△220,000	△270,787	50,787	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	610,000	238,832	371,168	
	前期末支払資金残高(12)	15,227,753	15,227,753		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	15,837,753	15,466,585	371,168	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
びゃくしんの苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
収 益	介護保険事業収益	44,595,696		44,595,696
	地域密着型介護料収益	29,388,724		29,388,724
	(介護報酬収益)	26,449,808		26,449,808
	介護報酬収益(認)	26,449,808		26,449,808
	介護報酬収益(認)	26,449,808		26,449,808
	(利用者負担金収益)	2,938,916		2,938,916
	介護負担金収益(一般)(認)	2,938,916		2,938,916
	利用者等利用料収益	15,206,972		15,206,972
	地域密着型介護サービス利用料収益	2,987,823		2,987,823
	食費収益(一般)	3,094,650		3,094,650
	居住費収益(一般)	9,024,499		9,024,499
	その他の利用料収益	100,000		100,000
サービス活動収益計(1)		44,595,696		44,595,696
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	29,940,312		29,940,312
	職員給料	8,476,770		8,476,770
	職員賞与	2,026,100		2,026,100
	非常勤職員給与	15,575,348		15,575,348
	退職給付費用	284,400		284,400
	法定福利費	3,577,694		3,577,694
	事業費	4,840,286		4,840,286
	給食費	2,540,105		2,540,105
	保健衛生費	144,128		144,128
	教養娯楽費	137,947		137,947
	水道光熱費	1,470,537		1,470,537
	消耗器具備品費	321,177		321,177
	保険料	33,960		33,960
	賃借料	29,548		29,548
	車輛費	162,884		162,884
	事務費	9,500,479		9,500,479
	福利厚生費	114,618		114,618
	職員被服費	11,016		11,016
	旅費交通費	3,550		3,550
	事務消耗品費	78,280		78,280
	修繕費	68,046		68,046
	通信運搬費	183,048		183,048
	業務委託費	234,180		234,180
	手数料	81,000		81,000
	保険料	199,525		199,525
	賃借料	305,468		305,468
	土地・建物賃借料	8,052,000		8,052,000
	保守料	99,360		99,360
	渉外費	25,334		25,334
	諸会費	25,500		25,500
	雑費	19,554		19,554
	減価償却費	562,171		562,171
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△274,250		△274,250
	サービス活動費用計(2)	44,568,998		44,568,998
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,698		26,698
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	33,600		33,600
	利用者等外給食収益	33,600		33,600
	サービス活動外収益計(4)	33,600		33,600
	その他のサービス活動外費用	33,600		33,600
	利用者等外給食費	33,600		33,600
	サービス活動外費用計(5)	33,600		33,600
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,698		26,698

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鷗 統合
びゃくしんの苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
特別 増 減 の 部	特別収益計 (8)			
	その他の特別損失	333,468		333,468
	その他の費用	333,468		333,468
	特別費用計 (9)	333,468		333,468
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△333,468		△333,468
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△306,770		△306,770
	前期繰越活動増減差額 (12)	16,810,468		16,810,468
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	16,503,698		16,503,698
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	16,503,698		16,503,698

拠点区分 貸借対照表

平成 27 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百陽 統合

びゃくしんの苑 合計

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	17,007,737	17,195,523	△187,786	流動負債	1,591,152	2,017,770	△426,618
現金預金	10,657,138	10,337,928	319,210	事業未払金	129,103	2,017,770	△1,888,667
事業未収金	5,703,179	6,109,037	△405,858	未払費用	1,462,049		1,462,049
前払金		798,558	△798,558	固定負債	2,832,500	2,530,500	302,000
前払費用	697,420		697,420	退職給付引当金	2,332,500	2,530,500	△198,000
徴収不能引当金	△50,000	△50,000		長期預り金	500,000		500,000
固定資産	5,078,320	6,136,569	△1,058,249	負債の部合計	4,423,652	4,548,270	△124,618
基本財産				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	5,078,320	6,136,569	△1,058,249	国庫補助金等特別積立金	1,158,707	1,973,354	△814,647
建物附属設備	1,540,830	1,929,985	△389,155	次期繰越活動増減差額	16,503,698	16,810,468	△306,770
車両運搬具	1	121,000	△120,999	(うち当期活動増減差額)	△306,770		△306,770
器具及び備品	620,292	1,546,174	△925,882	純資産の部合計	17,662,405	18,783,822	△1,121,417
退職給付引当資産	2,332,500	2,530,500	△198,000				
長期預り金積立資産	500,000		500,000				
長期前払費用	84,697	8,910	75,787				
資産の部合計	22,086,057	23,332,092	△1,246,035	負債及び純資産の部合計	22,086,057	23,332,092	△1,246,035

財務諸表に対する注記（びやくしんの苑拠点区分用）

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

- ・徴収不能引当金 — 期末残高の公的機関の債権を除く3%の計上
- ・退職給付引当金 — 神奈川県福利協会退職共済制度への法人掛金負担額の計上

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より社会福祉法人新会計基準に移行している

3. 採用する退職給付制度

神奈川県福利協会及び福祉医療機構に加入している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- （1） びやくしんの苑拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- （2） 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- （3） 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
建物（基本財産）			
建物			
構築物			
建物付属設備	3,113,250	1,572,420	1,540,830
機械及び装置			
車両運搬具	1,210,000	1,209,999	1
器具及び備品	8,566,915	7,946,623	620,292
合計	12,890,165	10,729,042	2,161,123

9. 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。)

該当なし

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

事業活動計算書の「その他の特別損失」の内訳

・新会計移行に伴う減価償却費の調整	873,865 円
・新会計移行に伴う国庫補助金等特別積立取崩額の調整	-540,397 円
・前期未収金の修正	円
計	333,468 円

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百雫 統合
葉山の里 合計

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
収 入	介護保険事業収入	86,800,000	89,831,979	△3,031,979	
	地域密着型介護料収入	56,400,000	57,810,378	△1,410,378	
	(介護報酬収入)	50,800,000	52,029,270	△1,229,270	
	介護報酬収入(認)	50,800,000	52,029,270	△1,229,270	
	(利用者負担金収入)	5,600,000	5,781,108	△181,108	
	介護負担金収入(一般)(認)	5,600,000	5,781,108	△181,108	
	利用者等利用料収入	30,400,000	32,021,601	△1,621,601	
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,900,000	6,154,606	△254,606	
	食費収入(一般)	6,300,000	6,428,200	△128,200	
	居住費収入(一般)	18,000,000	18,638,795	△638,795	
	その他の利用料収入	200,000	800,000	△600,000	
	受取利息配当金収入		6,340	△6,340	
	その他の収入	50,000	18,800	31,200	
	利用者等外給食費収入	50,000	8,800	41,200	
	雑収入		10,000	△10,000	
	事業活動収入計(1)	86,850,000	89,857,119	△3,007,119	
支 出	人件費支出	52,390,000	51,831,037	558,963	
	職員給料支出	9,400,000	9,437,541	△37,541	
	職員賞与支出	2,100,000	2,132,125	△32,125	
	非常勤職員給与支出	35,000,000	34,155,733	844,267	
	退職給付支出	90,000	89,400	600	
	法定福利費支出	5,800,000	6,016,238	△216,238	
	事業費支出	10,470,000	10,902,947	△432,947	
	給食費支出	6,300,000	6,345,930	△45,930	
	介護用品費支出	30,000	7,103	22,897	
	医薬品費支出	10,000		10,000	
	保健衛生費支出	350,000	410,522	△60,522	
	教養娯楽費支出	200,000	164,873	35,127	
	水道光熱費支出	2,600,000	2,906,631	△306,631	
	消耗器具備品費支出	600,000	747,478	△147,478	
	保険料支出	40,000	40,430	△430	
	賃借料支出	170,000	245,193	△75,193	
	車輛費支出	170,000	34,787	135,213	
	事務費支出	19,085,000	18,808,629	276,371	
	福利厚生費支出	300,000	289,158	10,842	
	職員被服費支出		26,622	△26,622	
	旅費交通費支出	10,000	2,840	7,160	
	事務消耗品費支出	400,000	283,707	116,293	
	印刷製本費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	300,000	160,845	139,155	
	通信運搬費支出	250,000	263,929	△13,929	
	業務委託費支出	400,000	343,528	56,472	
	手数料支出	80,000	84,000	△4,000	
	保険料支出	220,000	213,482	6,518	
	賃借料支出	260,000	364,968	△104,968	
	土地・建物賃借料支出	16,270,000	16,272,000	△2,000	
	保守料支出	220,000	148,350	71,650	
	渉外費支出	70,000	63,041	6,959	
	諸会費支出	20,000	25,000	△5,000	
	雑支出	280,000	267,159	12,841	
	その他の支出	50,000	8,800	41,200	
	利用者等外給食費支出	50,000	8,800	41,200	
	事業活動支出計(2)	81,995,000	81,551,413	443,587	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,855,000	8,305,706	△3,450,706	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鷗 統合
薬山の里 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出		160,000	△160,000	
	器具及び備品取得支出		160,000	△160,000	
	施設整備等支出計(5)		160,000	△160,000	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△160,000	160,000	
	収 入				
	積立資産取崩収入		800,000	△800,000	
	長期預り金積立資産取崩収入		800,000	△800,000	
	その他の活動による収入		300,000	△300,000	
	長期預り金収入		300,000	△300,000	
	その他の活動収入計(7)		1,100,000	△1,100,000	
	支 出				
	積立資産支出	220,000	516,000	△296,000	
	退職給付引当資産支出	220,000	216,000	4,000	
	長期預り金積立資産支出		300,000	△300,000	
	その他の活動による支出	200,000	875,787	△675,787	
	長期預り金振替支出	200,000	800,000	△600,000	
	長期前払費用支出		75,787	△75,787	
	その他の活動支出計(8)	420,000	1,391,787	△971,787	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△420,000	△291,787	△128,213	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		4,435,000	7,853,919	△3,418,919	
前期末支払資金残高(12)		64,173,848	64,173,848		
当期末支払資金残高(11)+(12)		68,608,848	72,027,767	△3,418,919	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山の里 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
収 益	介護保険事業収益	89,831,979		89,831,979
	地域密着型介護料収益	57,810,378		57,810,378
	(介護報酬収益)	52,029,270		52,029,270
	介護報酬収益 (認)	52,029,270		52,029,270
	介護報酬収益 (認)	52,029,270		52,029,270
	(利用者負担金収益)	5,781,108		5,781,108
	介護負担金収益 (一般) (認)	5,781,108		5,781,108
	利用者等利用料収益	32,021,601		32,021,601
	地域密着型介護サービス利用料収益	6,154,606		6,154,606
	食費収益 (一般)	6,428,200		6,428,200
	居住費収益 (一般)	18,638,795		18,638,795
	その他の利用料収益	800,000		800,000
	サービス活動収益計 (1)	89,831,979		89,831,979
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	52,047,037		52,047,037
	職員給料	9,437,541		9,437,541
	職員賞与	2,132,125		2,132,125
	非常勤職員給与	34,155,733		34,155,733
	退職給付費用	305,400		305,400
	法定福利費	6,016,238		6,016,238
	事業費	10,902,947		10,902,947
	給食費	6,345,930		6,345,930
	介護用品費	7,103		7,103
	保健衛生費	410,522		410,522
	教養娯楽費	164,873		164,873
	水道光熱費	2,906,631		2,906,631
	消耗器具備品費	747,478		747,478
	保険料	40,430		40,430
	賃借料	245,193		245,193
	車両費	34,787		34,787
	事務費	18,808,629		18,808,629
	福利厚生費	289,158		289,158
	職員被服費	26,622		26,622
	旅費交通費	2,840		2,840
	事務消耗品費	283,707		283,707
	修繕費	160,845		160,845
	通信運搬費	263,929		263,929
	業務委託費	343,528		343,528
	手数料	84,000		84,000
	保険料	213,482		213,482
	賃借料	364,968		364,968
	土地・建物賃借料	16,272,000		16,272,000
	保守料	148,350		148,350
	渉外費	63,041		63,041
	諸会費	25,000		25,000
	雑費	267,159		267,159
	減価償却費	938,051		938,051
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△552,375		△552,375
	徴収不能引当金繰入	10,000		10,000
	サービス活動費用計 (2)	82,154,289		82,154,289
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	7,677,690		7,677,690
収 益	受取利息配当金収益	6,340		6,340
	その他のサービス活動外収益	18,800		18,800
	利用者等外給食収益	8,800		8,800
	雑収益	10,000		10,000
	サービス活動外収益計 (4)	25,140		25,140

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 04 月 01 日 (至) 平成 27 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山の里 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	8,800		8,800
	利用者等外給食費	8,800		8,800
	サービス活動外費用計 (5)	8,800		8,800
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	16,340		16,340
特別増減の部	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	7,694,030		7,694,030
	特別収益計 (8)			
	その他の特別損失	529,347		529,347
	その他の費用	529,347		529,347
繰越活動増減額の部	特別費用計 (9)	529,347		529,347
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△529,347		△529,347
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	7,164,683		7,164,683
	前期繰越活動増減差額 (12)	82,647,036		82,647,036
繰越活動増減額の部	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	89,811,719		89,811,719
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	89,811,719		89,811,719

拠点区分 貸借対照表

平成 27 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百陽 統合

葉山の里 合計

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	75,975,462	68,334,146	7,641,316	流動負債	4,047,695	4,250,298	△202,603
現金預金	62,971,322	56,152,071	6,819,251	事業未払金	702,723	4,250,298	△3,547,575
事業未収金	11,721,720	10,909,285	812,435	未払費用	3,344,972		3,344,972
前払金		1,362,790	△1,362,790	固定負債	3,880,000	4,164,000	△284,000
前払費用	1,382,420		1,382,420	退職給付引当金	2,880,000	2,664,000	216,000
徴収不能引当金	△100,000	△90,000	△10,000	長期預り金	1,000,000	1,500,000	△500,000
固定資産	23,766,313	25,281,924	△1,515,611	負債の部合計	7,927,695	8,414,298	△486,603
基本財産				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	23,766,313	25,281,924	△1,515,611	国庫補助金等特別積立金	2,002,361	2,554,736	△552,375
建物附属設備	2,969,863	3,656,532	△686,669	次期繰越活動増減差額	89,811,719	82,647,036	7,164,683
構築物	829,236	959,486	△130,250	(うち当期活動増減差額)	7,164,683		7,164,683
器具及び備品	411,427	901,906	△490,479	純資産の部合計	91,814,080	85,201,772	6,612,308
退職給付引当資産	2,880,000	2,664,000	216,000				
長期預り金積立資産	1,000,000	1,500,000	△500,000				
差入保証金	15,600,000	15,600,000					
長期前払費用	75,787		75,787				
資産の部合計	99,741,775	93,616,070	6,125,705	負債及び純資産の部合計	99,741,775	93,616,070	6,125,705

財務諸表に対する注記（葉山の里拠点区分用）

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

- ・徴収不能引当金 — 期末残高の公的機関の債権を除く3%の計上
- ・退職給付引当金 — 神奈川県福利協会退職共済制度への法人掛金負担額の計上

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より社会福祉法人新会計基準に移行している

3. 採用する退職給付制度

神奈川県福利協会及び福祉医療機構に加入している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- （1） 葉山の里拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- （2） 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- （3） 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
建物（基本財産）			
建物			
構築物	2,279,392	1,450,156	829,236
建物付属設備	6,825,000	3,855,137	2,969,863
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	6,033,948	5,622,521	411,427
無形固定資産	367,500	367,500	
合計	15,505,840	11,295,314	4,210,526

9. 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。)

該当なし

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

事業活動計算書の「その他の特別損失」の内訳

・新会計移行に伴う減価償却費の調整	529,347 円
・新会計移行に伴う国庫補助金等特別積立取崩額の調整	円
・前期未収金の修正	円
計	529,347 円

社会福祉法人 百鷗 財産目録

(平成27年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	会計区分	内 容	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金			729,237,827
預金（普通預金）	法人本部	かながわ信用金庫 池上支店 口座番号 0098903 池上支店 口座番号 0098911 逗子支店 口座番号 1147949	29,614,320 9,178,226 1,030,998
	葉山清寿苑	かながわ信用金庫 池上支店 口座番号 0098937 池上支店 口座番号 143146 池上支店 口座番号 120134	76,216,501 7,750,850 200,000
	逗子清寿苑	かながわ信用金庫 逗子支店 口座番号 1085507 逗子支店 口座番号 1115914 逗子支店 口座番号 1195918 逗子支店 口座番号 1195900	90,629,372 6,914,900 658,308 500,000
	びやくしんの苑	かながわ信用金庫 池上支店 口座番号 0128887	10,657,138
	葉山の里	かながわ信用金庫 池上支店 口座番号 0135886	22,671,197
預金（定期積金）	葉山清寿苑	かながわ信用金庫 口座番号 0230486	55,200,000
	逗子清寿苑	かながわ信用金庫 口座番号 0514402 かながわ信用金庫 口座番号 0523124 かながわ信用金庫 口座番号 0523182 かながわ信用金庫 口座番号 0534440 かながわ信用金庫 口座番号 0541388 かながわ信用金庫 口座番号 0541403	30,000,000 43,000,000 18,060,000 31,500,000 7,000,000 3,500,000
	葉山の里	かながわ信用金庫 口座番号 0241338 かながわ信用金庫 口座番号 0229453	6,300,000 8,640,000
預金（定期預金）	法人本部	かながわ信用金庫 口座番号 0802532 かながわ信用金庫 口座番号 0809869	14,463,465 5,202,103
	葉山清寿苑	かながわ信用金庫 口座番号 0374806 かながわ信用金庫 口座番号 0373868 かながわ信用金庫 口座番号 0374644 かながわ信用金庫 口座番号 0373876 かながわ信用金庫 口座番号 0377422 かながわ信用金庫 口座番号 0378054 横浜銀行 葉山支店 三菱東京UFJ銀行 逗子支店 みずほ銀行 逗子支店	72,182,953 48,084,800 30,091,500 1,716,373 18,068,634 8,245,071 20,100,993 20,000,000 6,500,000
	葉山の里	かながわ信用金庫 口座番号 377430	25,360,125

流
動
資
産

勘定科目		会計区分	内 容	金 額	
固 定 資 産	(2) 事業未収金	葉山清寿苑	神奈川県国保連合会他	63,604,870	161,323,493
		逗子清寿苑	神奈川県国保連合会他	80,293,724	
		びやくしんの苑	神奈川県国保連合会他	5,703,179	
		葉山の里	神奈川県国保連合会他	11,721,720	
	(3) 立替金	逗子清寿苑	職員社会保険料	342,385	342,385
	(4) 前払金	法人本部	平成27年4月ソフト保守他	14,008,800	14,008,800
	(5) 前払費用	法人本部	平成27年4月ホームページ運営費他	108,450	4,605,779
		葉山清寿苑	平成27年4月駐車場賃借料他	1,297,982	
		逗子清寿苑	平成27年度火災保険他	1,119,507	
		びやくしんの苑	平成27年4月家賃他	697,420	
		葉山の里	平成27年4月家賃他	1,382,420	
	(6) 徴収不能引当金	葉山清寿苑	利用者負担金	△ 240,000	△ 710,000
		逗子清寿苑	利用者負担金	△ 320,000	
		びやくしんの苑	利用者負担金	△ 50,000	
		葉山の里	利用者負担金	△ 100,000	
	1 流動資産 (合計)				908,808,284
	2 固定資産				
	(1) 基本財産				
	土地	葉山清寿苑	神奈川県三浦郡葉山町上山口1669番 1,977.30平方メートル	260,244,000	402,244,000
		逗子清寿苑	神奈川県逗子市久木8-1290-1 12,685.30平方メートル	142,000,000	
	建物	葉山清寿苑	神奈川県三浦郡葉山町上山口1669番 鉄筋コンクリート造 7ルミニウム板葺 地下1階付 3階建 3,389.89平方メートル	449,892,148	1,024,791,966
		逗子清寿苑	神奈川県逗子市久木8-1290-1 鉄筋コンクリート造 7ルミニウム板葺 3階建 4,080.45平方メートル	574,899,818	
	(1) 基本財産 (計)				1,427,035,966
	(2) その他の固定資産				
	建物	葉山清寿苑	神奈川県三浦郡葉山町上山口1669番	1,085,491	1,918,101
		逗子清寿苑	神奈川県逗子市久木8-1290-1	852,610	
	構築物	葉山清寿苑		112,860	23,685,591
		逗子清寿苑	外構、植栽、造園工事	22,743,495	
		葉山の里	道路、植栽、周囲整地工事	829,236	
	建物付属設備	葉山清寿苑	オートドアロック工事他	67,514,212	84,088,514
		逗子清寿苑	デイルーム増設工事等	12,063,609	
		びやくしんの苑	消防設備設置工事	1,540,830	
		葉山の里	ホームエレベーター	2,969,863	

勘定科目		会計区分	内 容	金 額	
固 定 資 産	車両運搬具	葉山清寿苑	車両6台	3,119,267	7,606,877
		逗子清寿苑	車両9台	4,487,609	
		びゃくしんの苑	車両1台	1	
	器具及び備品	葉山清寿苑	ベッド、リフトバス他	25,708,312	31,456,577
		逗子清寿苑	ベッド、リフトバス他	4,716,546	
		びゃくしんの苑	冷蔵庫他	620,292	
		葉山の里	冷蔵庫他	411,427	
	権利	法人本部	かながわ信用金庫出資金	1,000,000	4,568,200
		葉山清寿苑	かながわ信用金庫出資金、駐車場	3,060,000	
		逗子清寿苑	水道加入権、電話債権	508,200	
	ソフトウェア	葉山清寿苑	栄養管理ソフト	255,840	513,430
		逗子清寿苑	栄養管理ソフト	257,590	
	無形リース資産	葉山清寿苑	パソコンリース	3,552,120	7,359,660
		逗子清寿苑	パソコンリース	3,807,540	
	退職給付引当資産	法人本部	常勤職員3名分	4,876,750	69,329,850
		葉山清寿苑	常勤職員42名分	27,196,000	
		逗子清寿苑	常勤職員48名分	32,044,600	
		びゃくしんの苑	常勤職員2名分	2,332,500	
		葉山の里	常勤職員2名分	2,880,000	
	長期預金積立資産	びゃくしんの苑	かながわ信用金庫 普通：0128996	500,000	1,500,000
		葉山の里	かながわ信用金庫 普通：0137058	1,000,000	
	修繕積立資産	葉山清寿苑	みずほ銀行 逗子支店	10,000,000	10,000,000
	差入保証金	葉山清寿苑	セコム保証金	70,000	15,740,000
		逗子清寿苑	セコム保証金	70,000	
		葉山の里	借家保証金	15,600,000	
	長期前払費用	葉山清寿苑	リサイクル料（車両）他	796,223	1,688,184
		逗子清寿苑	リサイクル料（車両）	731,477	
		びゃくしんの苑	リサイクル料（車両）他	84,697	
		葉山の里	あいおいニッセイ同和損保料	75,787	
	(2) その他の固定資産 (計)				259,454,984
	2 固定資産 (計)				1,686,490,950
	I 資産の部 (合計)				2,595,299,234

勘定科目		会計区分	内 容	金 額	
流 動 負 債	Ⅱ 負債の部				
	1 流動負債				
	(1) 事業未払金	法人本部	㈸JCB他	204,976	
		葉山清寿苑	東日本電信電話他	6,031,795	
		逗子清寿苑	東日本電信電話他	6,100,268	
		びやくしんの苑	東日本電信電話他	129,103	
		葉山の里	東日本電信電話他	702,723	13,168,865
	(2) 1年以内返済予定設備資金借入金	葉山清寿苑	独立行政法人福祉医療機構、県社協、かながわ信用金庫	11,164,000	
		逗子清寿苑	独立行政法人福祉医療機構	28,610,000	39,774,000
	(3) 1年以内返済予定リース債務	葉山清寿苑	NECリース㈸	775,008	
		逗子清寿苑	NECリース㈸	830,736	1,605,744
	(4) 未払費用	法人本部	横須賀年金事務所他	205,220	
		葉山清寿苑	横須賀年金事務所他	9,042,196	
		逗子清寿苑	横須賀年金事務所他	12,762,930	
		びやくしんの苑	横須賀年金事務所他	1,462,049	
		葉山の里	横須賀年金事務所他	3,344,972	26,817,367
	(5) 職員預り金	法人本部	社会保険料他	9,178,226	9,178,226
	(6) 前受金	葉山清寿苑	㈸KDDI	155,000	
		逗子清寿苑	東日本旅客鉄道㈸他	1,505,800	1,660,800
1 流動負債 (計)					92,205,002
固 定 負 債	2 固定負債				
	(1) 設備資金借入金	葉山清寿苑	独立行政法人福祉医療機構、県社協、かながわ信用金庫	55,086,000	
		逗子清寿苑	独立行政法人福祉医療機構	143,050,000	198,136,000
	(2) リース債務	葉山清寿苑	NECリース㈸	2,777,112	
		逗子清寿苑	NECリース㈸	2,976,804	5,753,916
	(3) 長期預り金	びやくしんの苑	入居一時金預り金(2名分)	500,000	
		葉山の里	入居一時金預り金(7名分)	1,000,000	1,500,000
	(4) 退職給与引当金	法人本部	常勤職員3名分	4,876,750	
		葉山清寿苑	常勤職員42名分	27,196,000	
		逗子清寿苑	常勤職員48名分	32,044,600	
		びやくしんの苑	常勤職員2名分	2,332,500	
		葉山の里	常勤職員2名分	2,880,000	69,329,850
	2 固定負債 (計)				274,719,766
	Ⅱ 負債の部 (合計)				366,924,768
差 引 純 財 産					2,228,374,466

会計専門指導（自主監査）報告書

平成27年5月19日

社会福祉法人 百鷗

理事長 伊藤 正幸 殿

監 事 加藤 一成 殿

監 事 塩島 秀樹 殿

住 所 東京都中央区銀座8丁目11番11号

TK銀座8丁目ビル

監査法人エムエムピージー・エーマック

代 表 社 員

業務執行社員 公認会計士

川原 丈 貴



当監査法人は、平成26年会計年度における社会福祉法人百鷗の、(別紙) 1.
に掲げる会計区分について、会計に関する指導業務の一環として(別紙) 2.
に掲げる調査手続きを実施しました。

調査手続きの結果、不整合または異常は発見されませんでした。

なお、本報告書は、会計専門指導（自主監査）事業約款に基づく「会計専門
指導（自主監査）報告書」であり、「独立監査人の監査報告書」（一般に公正妥
当と認められる外部監査の基準に基づくもの）ではないことを付記します。

以上

別紙 1. 調査対象会計区分

- ① 本部
- ② 葉山清寿苑
- ③ 逗子清寿苑
- ④ びゃくしんの苑
- ⑤ 葉山の里

別紙 2. 調 査 項 目

① 会計処理業務および決算業務

取引の発生に伴う会計伝票の起票から会計帳簿への記録に至るまでの事務処理、それに係る指示・報告・承認および記録の業務。証拠書類の整理業務。

決算において、会計帳簿の記録の正確性を確かめながら適正な決算書を作成し、理事会の承認を得るまでの業務。

② 金銭の出納および残高管理業務

金銭の出納に関する、請求、承認、出納および記録の業務。

金銭の残高に関して、帳簿記録と照合して記録の正確性を確かめる業務および金銭保全のために実施すべき業務。

③ 財産管理に関する業務

資産の購入、修理、処分（担保設定等を含む）および保全に関する業務。

負債の発生、減少および残高に関する管理業務。

監事監査報告書

平成 27 年 5 月 19 日

社会福祉法人 百鷗
理事長 伊藤 正幸 殿

監事

加藤 一成 

監事

佐々木 孝樹 

私たち監事は、社会福祉法人百鷗の平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の業務執行状況及び財産の状況について監査をいたしました。

(監査実施日 平成 27 年 5 月 19 日)

この監査にあたって、私たち監事は、関連する法令及び通知に従い監査手続を実施いたしました。

監査の結果、私たち監事の意見は次のとおりです。

- (1) 事業報告書は、関連する法令及び通知に従い、当法人の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (2) 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当法人の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当法人の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) 収支計算書及び事業活動計算書は、関連する法令及び通知に従い、当法人の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。

以上