

# 平成27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 |

(びや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         |         |      |

# 資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

27年度 社会福祉法人 百陽 統合

社会福祉事業合計

(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                   | 1,091,360,000 | 1,099,946,873 | △8,586,873   |     |
|                     | 借入金利息補助金収入                 | 3,970,000     | 3,968,340     | 1,660        |     |
|                     | 経常経費寄附金収入                  | 12,000,000    | 12,382,600    | △382,600     |     |
|                     | 受取利息配当金収入                  |               | 213,585       | △213,585     |     |
|                     | その他の収入                     | 7,420,000     | 7,715,429     | △295,429     |     |
|                     | 事業活動収入計 (1)                | 1,114,750,000 | 1,124,226,827 | △9,476,827   |     |
| 事業活動による収支           | 支出                         |               |               |              |     |
|                     | 人件費支出                      | 801,980,000   | 800,789,306   | 1,190,694    |     |
|                     | 事業費支出                      | 156,940,000   | 155,711,051   | 1,228,949    |     |
|                     | 事務費支出                      | 107,537,000   | 105,239,646   | 2,297,354    |     |
|                     | 支払利息支出                     | 4,610,000     | 4,587,180     | 22,820       |     |
|                     | その他の支出                     | 220,000       | 210,180       | 9,820        |     |
|                     | 事業活動支出計 (2)                | 1,071,287,000 | 1,066,537,363 | 4,749,637    |     |
|                     | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)     | 43,463,000    | 57,689,464    | △14,226,464  |     |
| 施設整備等による収支          | 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        |     |
|                     | 固定資産取得支出                   | 71,980,000    | 71,665,878    | 314,122      |     |
|                     | ファイナンス・リース債務の返済支出          | 1,570,000     | 1,605,744     | △35,744      |     |
| 施設整備等による収支          | 施設整備等支出計 (5)               | 113,330,000   | 113,045,622   | 284,378      |     |
|                     | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)    | △91,725,000   | △91,432,122   | △292,878     |     |
| その他の活動による収支         | 収入                         |               |               |              |     |
|                     | 積立資産取崩収入                   |               | 1,447,880     | △1,447,880   |     |
|                     | その他の活動による収入                | 1,203,000     | 1,905,052     | △702,052     |     |
|                     | その他の活動収入計 (7)              | 1,203,000     | 3,352,932     | △2,149,932   |     |
|                     | 支出                         |               |               |              |     |
|                     | 積立資産支出                     | 8,170,000     | 9,994,500     | △1,824,500   |     |
|                     | その他の活動による支出                | 800,000       | 900,000       | △100,000     |     |
| その他の活動による収支         | その他の活動支出計 (8)              | 8,970,000     | 10,894,500    | △1,924,500   |     |
|                     | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)   | △7,767,000    | △7,541,568    | △225,432     |     |
|                     | 予備費支出 (10)                 |               |               |              |     |
|                     | 当期資金収支差額合計 (11)=(3+6+9-10) | △56,029,000   | △41,284,226   | △14,744,774  |     |
|                     |                            |               |               |              |     |
| 前期末支払資金残高 (12)      |                            | 501,525,888   | 858,693,026   | △357,167,138 |     |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) |                            | 445,496,888   | 817,408,800   | △371,911,912 |     |

# 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

27年度 社会福祉法人 百陽 統合

社会福祉事業合計

(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                 | 1,099,946,873 | 1,103,540,601 | △3,593,728  |
|                               | 収 経常経費寄附金収益                | 12,382,600    | 230,000       | 12,152,600  |
|                               | 益 サービス活動収益計 (1)            | 1,112,329,473 | 1,103,770,601 | 8,558,872   |
|                               | 費 人件費                      | 808,735,926   | 775,828,201   | 32,907,725  |
|                               | 費 事業費                      | 155,711,051   | 160,817,418   | △5,106,367  |
|                               | 費 事務費                      | 105,239,646   | 105,574,494   | △334,848    |
|                               | 費 減価償却費                    | 90,608,535    | 90,256,860    | 351,675     |
|                               | 費 国庫補助金等特別積立金取崩額           | △62,372,355   | △62,970,705   | 598,350     |
|                               | 費 徴収不能引当金繰入                | 130,000       | △10,000       | 140,000     |
|                               | 費 サービス活動費用計 (2)            | 1,098,052,803 | 1,069,496,268 | 28,556,535  |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)        |                            | 14,276,670    | 34,274,333    | △19,997,663 |
| サービス活動外増減の部                   | 収 借入金利息補助金収益               | 3,968,340     | 4,660,020     | △691,680    |
|                               | 収 受取利息配当金収益                | 213,585       | 539,153       | △325,568    |
|                               | 収 その他のサービス活動外収益            | 7,715,429     | 7,769,342     | △53,913     |
|                               | 費 サービス活動外収益計 (4)           | 11,897,354    | 12,968,515    | △1,071,161  |
|                               | 費 支払利息                     | 4,587,180     | 5,321,106     | △733,926    |
|                               | 費 その他のサービス活動外費用            | 210,180       | 142,653       | 67,527      |
|                               | 費 サービス活動外費用計 (5)           | 4,797,360     | 5,463,759     | △666,399    |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)       |                            | 7,099,994     | 7,504,756     | △404,762    |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)            |                            | 21,376,664    | 41,779,089    | △20,402,425 |
| 特別増減の部                        | 収 施設整備等補助金収益               | 21,613,500    | 21,613,500    |             |
|                               | 収 固定資産受贈額                  | 3,750,000     |               | 3,750,000   |
|                               | 収 その他の特別収益                 |               | 2,401,509     | △2,401,509  |
|                               | 増 特別収益計 (8)                | 25,363,500    | 24,015,009    | 1,348,491   |
|                               | 減 固定資産売却損・処分損              |               | 6,263         | △6,263      |
|                               | 減 国庫補助金等特別積立金積立額           | 21,613,500    | 21,613,500    |             |
|                               | 減 その他の特別損失                 |               | 26,391,627    | △26,391,627 |
| 繰越活動増減の部                      | 特別費用計 (9)                  | 21,613,500    | 48,011,390    | △26,397,890 |
|                               | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)        | 3,750,000     | △23,996,381   | 27,746,381  |
|                               | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)     | 25,126,664    | 17,782,708    | 7,343,956   |
|                               | 前期繰越活動増減差額 (12)            | 1,030,689,553 | 1,012,906,845 | 17,782,708  |
|                               | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 1,055,816,217 | 1,030,689,553 | 25,126,664  |
| 次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16) |                            | 1,055,816,217 | 1,030,689,553 | 25,126,664  |

# 貸借対照表

平成 28 年 03 月 31 日 現在

| 社会福祉法人 百鷗 統合 |               | 法人合計          |             | (単位：円) |                 |               |               |
|--------------|---------------|---------------|-------------|--------|-----------------|---------------|---------------|
| 勘定科目         |               | 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          |
| 流動資産         | 874,544,027   | 908,808,284   | △34,264,257 |        | 流動負債            | 97,688,971    | 92,205,002    |
| 現金預金         | 710,964,986   | 729,237,827   | △18,272,861 |        | 事業未払金           | 14,395,059    | 13,188,865    |
| 事業未収金        | 159,708,543   | 161,323,493   | △1,614,950  |        | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 38,108,000    | 39,774,000    |
| 立替金          | 205,710       | 342,385       | △136,675    |        | 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    | △14,008,800 |        | 未払費用            | 34,404,408    | 26,817,367    |
| 前払費用         | 4,504,808     | 4,605,779     | △100,971    |        | 職員預り金           | 8,779,164     | 9,178,226     |
| 徴収不能引当金      | △840,000      | △710,000      | △130,000    |        | 前受金             | 396,596       | 1,660,800     |
| 固定資産         | 1,678,976,241 | 1,686,490,950 | △7,514,709  |        | 固定負債            | 243,089,022   | 274,719,766   |
| 基本財産         | 1,361,663,586 | 1,427,035,956 | △65,372,380 |        | 設備資金借入金         | 160,028,000   | 198,136,000   |
| 土地           | 402,244,000   | 402,244,000   |             |        | リース債務           | 4,148,172     | 5,753,916     |
| 建物           | 959,419,586   | 1,024,791,956 | △65,372,380 |        | 退職給付引当金         | 76,812,850    | 69,329,850    |
| その他の固定資産     | 317,312,655   | 259,454,984   | 57,857,671  |        | 長期預り金           | 2,100,000     | 1,500,000     |
| 土地           | 67,030,710    |               | 67,030,710  |        | 負債の部合計          | 340,777,993   | 386,924,768   |
| 建物           | 1,578,144     | 1,918,101     | △339,957    |        | 純資産の部           |               |               |
| 建物附属設備       | 74,916,937    | 84,088,514    | △9,171,577  |        | 基本金             | 363,085,511   | 363,085,511   |
| 構築物          | 20,796,137    | 23,685,591    | △2,889,454  |        | 国庫補助金等特別積立金     | 783,840,547   | 824,599,402   |
| 車両運搬具        | 8,705,969     | 7,606,877     | 1,099,092   |        | その他の積立金         | 10,000,000    | 10,000,000    |
| 器具及び備品       | 27,611,650    | 31,456,577    | △3,844,927  |        | 修繕積立金           | 10,000,000    | 10,000,000    |
| 権利           | 4,442,200     | 4,568,200     | △126,000    |        | 次期繰越活動増減差額      | 1,055,816,217 | 1,030,689,553 |
| ソフトウェア       | 530,290       | 513,430       | 16,860      |        | (うち当期活動増減差額)    | 25,126,664    | 17,782,708    |
| 無形リース資産      | 5,753,916     | 7,359,660     | △1,605,744  |        | 純資産の部合計         | 2,212,742,275 | 2,228,374,466 |
| 長期退職給付引当資産   | 76,812,850    | 69,329,850    | 7,483,000   |        |                 |               |               |
| 長期預り金積立資産    | 2,100,000     | 1,500,000     | 600,000     |        |                 |               |               |
| 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       | 1,293,852     | 1,688,184     | △394,332    |        |                 |               |               |
| 資産の部合計       | 2,553,520,268 | 2,595,299,234 | △41,778,966 |        | 負債及び純資産の部合計     | 2,553,520,268 | 2,595,299,234 |
|              |               |               | △41,778,966 |        |                 |               | △41,778,966   |



## 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」

##### 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      | 1,024,791,966 |       | 65,372,380 | 959,419,586   |
|         |               |       |            |               |
|         |               |       |            |               |
| 合計      | 1,427,035,966 |       | 65,372,380 | 1,361,663,586 |

# 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） | 959,419,586 円   |
| 計        | 1,361,663,586 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） | 198,136,000 円 |
| 計                     | 198,136,000 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 | 1,671,245,911 | 959,419,586   |
| 土地       | 67,030,710    |               | 67,030,710    |
| 建物       | 7,086,850     | 5,508,706     | 1,578,144     |
| 構築物      | 83,798,116    | 63,001,979    | 20,796,137    |
| 建物付属設備   | 127,295,474   | 52,378,537    | 74,916,937    |
| 機械及び装置   |               |               |               |
| 車輛運搬具    | 43,691,822    | 34,985,853    | 8,705,969     |
| 器具及び備品   | 205,894,711   | 178,283,061   | 27,611,650    |
| ソフトウェア   | 3,612,075     | 3,081,785     | 530,290       |
| 無形リース資産  | 8,028,720     | 2,274,804     | 5,753,916     |
| 権利       | 6,332,200     | 1,890,000     | 4,442,200     |
| 合計       | 3,183,436,175 | 2,012,650,636 | 1,170,785,539 |

# 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  
該当なし

事業区分 資金収支内訳表  
(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百穂 統合

(単位:円)

|                     | 勘 定 科 目                          | 本部<br>拠点区分合計 | 葉山清寿苑<br>拠点区分合計 | 湯子清寿苑<br>拠点区分合計 | びやくしんの苑<br>拠点区分合計 | 葉山の里<br>拠点区分合計 | 社 協<br>合 計    | 社協<br>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                         |              | 407,267,704     | 559,212,199     | 44,843,268        | 88,623,702     | 1,099,946,873 |              | 1,099,946,873 |
|                     | 借入金利息補助金収入                       |              | 363,480         | 3,604,850       |                   |                | 3,968,340     |              | 3,968,340     |
|                     | 経常経費寄附金収入                        | 1,000,000    | 330,600         | 11,052,000      |                   |                | 12,382,600    |              | 12,382,600    |
|                     | 受取利息配当金収入                        | 56,834       | 58,792          | 91,619          |                   | 6,340          | 213,585       |              | 213,585       |
|                     | その他の収入                           | 18,206       | 2,267,654       | 5,348,701       | 37,200            | 43,668         | 7,715,429     |              | 7,715,429     |
|                     | 事業活動収入計 (1)                      | 1,075,040    | 410,288,230     | 579,309,379     | 44,880,468        | 88,673,710     | 1,124,226,827 |              | 1,124,226,827 |
|                     | 支出                               |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
|                     | 人件費支出                            | 28,701,028   | 304,501,447     | 382,765,927     | 30,532,955        | 54,287,949     | 800,789,306   |              | 800,789,306   |
|                     | 事業費支出                            |              | 56,917,219      | 83,160,568      | 4,753,105         | 10,880,159     | 155,711,051   |              | 155,711,051   |
| 施設整備等による収支          | 事務費支出                            | 7,954,796    | 31,173,793      | 38,648,928      | 9,525,567         | 17,936,562     | 105,239,646   |              | 105,239,646   |
|                     | 支払利息支出                           |              | 982,320         | 3,604,860       |                   |                | 4,587,180     |              | 4,587,180     |
|                     | その他の支出                           |              | 143,980         | 16,200          | 37,200            | 12,800         | 210,180       |              | 210,180       |
|                     | 事業活動支出計 (2)                      | 36,655,824   | 393,718,759     | 508,196,483     | 44,848,827        | 83,117,470     | 1,066,537,363 |              | 1,066,537,363 |
|                     | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           | △ 35,580,784 | 16,569,471      | 71,112,896      | 31,641            | 5,556,240      | 57,689,464    |              | 57,689,464    |
|                     | 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                         | 67,030,710   | 179,388         | 4,455,780       |                   |                | 71,665,878    |              | 71,665,878    |
|                     | ファイナンス・リース債務の返済支出                |              | 775,008         | 830,736         |                   |                | 1,605,744     |              | 1,605,744     |
|                     | 施設整備等支出計 (5)                     | 67,030,710   | 12,118,396      | 33,896,516      |                   |                | 113,045,622   |              | 113,045,622   |
|                     | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          | △ 67,030,710 | △ 5,209,896     | △ 19,191,516    |                   |                | △ 91,432,122  |              | △ 91,432,122  |
|                     | 収入                               |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
|                     | 積立資産取崩収入                         |              | 432,790         | 115,090         | 200,000           | 700,000        | 1,447,880     |              | 1,447,880     |
|                     | 拠点区分間繰入金収入                       | 43,000,000   |                 |                 |                   |                | 43,000,000    | △ 43,000,000 |               |
|                     | その他の活動による収入                      |              | 194,664         | 169,708         | 920,340           | 620,340        | 1,905,052     |              | 1,905,052     |
|                     | その他の活動収入計 (7)                    | 43,000,000   | 627,454         | 284,798         | 1,120,340         | 1,320,340      | 46,352,932    | △ 43,000,000 | 3,352,932     |
|                     | 支出                               |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
|                     | 積立資産支出                           | 330,000      | 3,656,250       | 4,091,250       | 1,098,000         | 819,000        | 9,994,500     |              | 9,994,500     |
|                     | 拠点区分間繰入金支出                       |              | 4,000,000       | 37,000,000      |                   | 2,000,000      | 43,000,000    | △ 43,000,000 |               |
|                     | その他の活動による支出                      |              |                 |                 | 200,000           | 700,000        | 900,000       |              | 900,000       |
|                     | その他の活動支出計 (8)                    | 330,000      | 7,656,250       | 41,091,250      | 1,298,000         | 3,519,000      | 53,894,500    | △ 43,000,000 | 10,894,500    |
|                     | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | 42,670,000   | △ 7,028,796     | △ 40,806,452    | △ 177,660         | △ 2,198,660    | △ 7,541,568   |              | △ 7,541,568   |
|                     | 予備費支出 (10)                       |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
|                     | 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 59,941,494 | △ 1,330,779     | 11,114,828      | △ 146,019         | 3,357,580      | △ 41,284,226  |              | △ 41,284,226  |
|                     |                                  |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
| 前期末支払資金残高 (12)      |                                  | 64,017,940   | 414,031,536     | 293,149,198     | 15,466,585        | 72,027,767     | 858,693,026   |              | 858,693,026   |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) |                                  | 4,076,446    | 418,362,315     | 304,264,126     | 15,320,566        | 75,385,347     | 817,408,800   |              | 817,408,800   |

**事業区分 事業活動内訳表**  
(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百穂 統合

(単位: 円)

|            | 勘 定 科 目                            | 本部<br>拠点区分合計 | 葉山清寿苑<br>拠点区分合計 | 逗子清寿苑<br>拠点区分合計 | びやくしんの苑<br>拠点区分合計 | 葉山の里<br>拠点区分合計 | 社福 合計         | 社福<br>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                           |              | 407,267,704     | 559,212,199     | 44,843,268        | 88,623,702     | 1,099,946,873 |              | 1,099,946,873 |
|            | 経常経費寄附金収益                          | 1,000,000    | 330,600         | 11,052,000      |                   |                | 12,382,600    |              | 12,382,600    |
|            | サービス活動収益計 (1)                      | 1,000,000    | 407,598,304     | 570,264,199     | 44,843,268        | 88,623,702     | 1,112,329,473 |              | 1,112,329,473 |
|            | 支出                                 |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
|            | 人件費                                | 29,031,028   | 307,724,907     | 386,742,087     | 30,730,955        | 54,506,949     | 808,735,926   |              | 808,735,926   |
|            | 事業費                                |              | 56,917,219      | 83,160,568      | 4,753,105         | 10,880,169     | 155,711,051   |              | 155,711,051   |
|            | 事務費                                | 7,954,796    | 31,173,793      | 38,648,928      | 9,525,567         | 17,936,562     | 105,239,646   |              | 105,239,646   |
|            | 減価償却費                              |              | 41,618,577      | 47,487,143      | 562,171           | 940,644        | 90,608,535    |              | 90,608,535    |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     |              | △ 24,522,632    | △ 37,023,098    | △ 274,250         | △ 552,375      | △ 62,372,355  |              | △ 62,372,355  |
| サービス活動増減の部 | 徴収不能引当金繰入                          |              | 70,000          | 60,000          |                   |                | 130,000       |              | 130,000       |
|            | サービス活動費用計 (2)                      | 36,985,824   | 412,981,864     | 519,075,628     | 45,297,548        | 83,711,939     | 1,098,052,803 |              | 1,098,052,803 |
|            | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)             | △ 35,985,824 | △ 5,383,560     | 51,188,571      | △ 454,280         | 4,911,763      | 14,276,670    |              | 14,276,670    |
|            | 収入                                 |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
|            | 借入金利息補助金収益                         |              | 363,480         | 3,604,860       |                   |                | 3,968,340     |              | 3,968,340     |
|            | 受取利息配当金収益                          | 56,834       | 58,792          | 91,619          |                   | 6,340          | 213,585       |              | 213,585       |
|            | その他のサービス活動外収益                      | 18,206       | 2,267,654       | 5,348,701       | 37,200            | 43,668         | 7,715,429     |              | 7,715,429     |
|            | サービス活動外収益計 (4)                     | 75,040       | 2,689,926       | 9,045,180       | 37,200            | 50,008         | 11,897,354    |              | 11,897,354    |
|            | 支出                                 |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
|            | 支払利息                               |              | 982,320         | 3,604,860       |                   |                | 4,587,180     |              | 4,587,180     |
| 特別増減の部     | その他のサービス活動外費用                      |              | 143,980         | 18,200          | 37,200            | 12,800         | 210,180       |              | 210,180       |
|            | サービス活動外費用計 (5)                     |              | 1,126,300       | 3,621,060       | 37,200            | 12,800         | 4,797,360     |              | 4,797,360     |
|            | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)            | 75,040       | 1,563,626       | 5,424,120       |                   | 37,208         | 7,099,994     |              | 7,099,994     |
|            | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)                 | △ 35,910,784 | △ 3,819,934     | 56,612,691      | △ 454,280         | 4,948,971      | 21,376,664    |              | 21,376,664    |
|            | 収入                                 |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
|            | 施設整備等補助金収益                         |              | 6,908,500       | 14,705,000      |                   |                | 21,613,500    |              | 21,613,500    |
|            | 固定資産受贈額                            |              |                 | 3,750,000       |                   |                | 3,750,000     |              | 3,750,000     |
|            | 拠点区分間繰入金収益                         | 43,000,000   |                 |                 |                   |                | 43,000,000    | △ 43,000,000 |               |
|            | 拠点区分間固定資産移管収益                      |              | 25,057          |                 |                   |                | 25,057        | △ 25,057     |               |
|            | 特別収益計 (8)                          | 43,000,000   | 6,933,557       | 18,455,000      |                   |                | 68,388,557    | △ 43,025,057 | 25,363,500    |
| 繰越活動増減額の部  | 支出                                 |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
|            | 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                         |              | 4,000,000       | 37,000,000      |                   | 2,000,000      | 43,000,000    | △ 43,000,000 |               |
|            | 拠点区分間固定資産移管費用                      |              |                 |                 |                   | 25,057         | 25,057        | △ 25,057     |               |
|            | 特別費用計 (9)                          |              | 10,908,500      | 51,705,000      |                   | 2,025,057      | 64,638,557    | △ 43,025,057 | 21,613,500    |
|            | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 43,000,000   | △ 3,974,943     | △ 33,250,000    |                   | △ 2,025,057    | 3,750,000     |              | 3,750,000     |
|            | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 7,089,216    | △ 7,794,877     | 23,362,691      | △ 454,280         | 2,923,914      | 25,126,664    |              | 25,126,664    |
|            | 前期繰越活動増減差額 (12)                    | 49,017,940   | 427,745,533     | 447,610,663     | 16,503,698        | 89,811,719     | 1,030,689,553 |              | 1,030,689,553 |
|            | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 56,107,156   | 419,950,656     | 470,973,354     | 16,049,418        | 92,735,633     | 1,055,816,217 |              | 1,055,816,217 |
|            | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16) | 56,107,156   | 419,950,656     | 470,973,354     | 16,049,418        | 92,735,633     | 1,055,816,217 |              | 1,055,816,217 |

**事業区分 貸借対照表内訳表**  
(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百穂 統合

(単位: 円)

| 勘 定 科 目         | 本部<br>拠点区分合計 | 薬山清寿苑<br>拠点区分合計 | 延子清寿苑<br>拠点区分合計 | びゃくしんの苑<br>拠点区分合計 | 薬山の里<br>拠点区分合計 | 社協 合計         | 社協<br>内部取引消去 | 社会福祉事業合計      |
|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 流動資産            | 13,073,326   | 434,668,566     | 329,240,646     | 17,476,859        | 80,084,630     | 874,544,027   |              | 874,544,027   |
| 現金預金            | 13,008,526   | 371,200,143     | 247,950,847     | 11,266,918        | 67,538,532     | 710,964,966   |              | 710,964,966   |
| 事業未収金           |              | 62,392,520      | 80,412,664      | 5,568,601         | 11,334,758     | 159,708,543   |              | 159,708,543   |
| 立替金             |              | 83,325          | 122,385         |                   |                | 205,710       |              | 205,710       |
| 前払金             |              |                 |                 |                   |                |               |              |               |
| 前払費用            | 64,800       | 1,302,578       | 1,134,750       | 691,340           | 1,311,340      | 4,504,808     |              | 4,504,808     |
| 徴収不能引当金         |              | △ 310,000       | △ 380,000       | △ 50,000          | △ 100,000      | △ 840,000     |              | △ 840,000     |
| 固定資産            | 73,237,460   | 814,324,427     | 763,121,273     | 5,393,809         | 22,899,272     | 1,678,976,241 |              | 1,678,976,241 |
| 基本財産            |              | 684,621,768     | 677,041,818     |                   |                | 1,361,663,586 |              | 1,361,663,586 |
| 土地              |              | 260,244,000     | 142,000,000     |                   |                | 402,244,000   |              | 402,244,000   |
| 建物              |              | 124,377,768     | 535,011,818     |                   |                | 959,419,586   |              | 959,419,586   |
| その他の固定資産        | 73,237,460   | 129,702,659     | 86,079,455      | 5,393,809         | 22,899,272     | 317,312,655   |              | 317,312,655   |
| 土地              | 67,030,710   |                 |                 |                   |                | 67,030,710    |              | 67,030,710    |
| 建物              |              | 753,641         | 824,503         |                   |                | 1,578,144     |              | 1,578,144     |
| 建物附属設備          |              | 60,324,625      | 11,157,443      | 1,151,675         | 2,283,194      | 74,916,937    |              | 74,916,937    |
| 構築物             |              | 100,980         | 19,976,653      |                   | 718,504        | 20,796,137    |              | 20,796,137    |
| 車両運搬具           |              | 1,847,067       | 6,858,901       | 1                 |                | 8,705,969     |              | 8,705,969     |
| 器具及び備品          |              | 19,437,605      | 7,483,642       | 447,276           | 243,127        | 27,611,650    |              | 27,611,650    |
| 権利              | 1,000,000    | 3,060,000       | 382,200         |                   |                | 4,442,200     |              | 4,442,200     |
| ソフトウェア          |              | 187,320         | 342,970         |                   |                | 530,290       |              | 530,290       |
| 無形リース資産         |              | 2,777,112       | 2,976,804       |                   |                | 5,753,916     |              | 5,753,916     |
| 長期退職給付引当資産      | 5,206,750    | 30,542,750      | 35,433,850      | 2,530,500         | 3,099,000      | 76,812,850    |              | 76,812,850    |
| 長期預り金積立資産       |              |                 |                 | 1,200,000         | 900,000        | 2,100,000     |              | 2,100,000     |
| 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          |              | 601,559         | 572,489         | 64,357            | 55,447         | 1,293,852     |              | 1,293,852     |
| 資産の部合計          | 86,310,786   | 1,248,992,993   | 1,092,361,919   | 22,870,668        | 102,983,902    | 2,553,520,268 |              | 2,553,520,268 |
| 流動負債            | 8,996,880    | 26,889,259      | 54,797,256      | 2,206,293         | 4,799,283      | 97,688,971    |              | 97,688,971    |
| 事業未払金           | 17,143       | 5,080,871       | 8,789,551       | 96,691            | 380,803        | 14,395,059    |              | 14,395,059    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 |              | 9,498,000       | 28,610,000      |                   |                | 38,108,000    |              | 38,108,000    |
| 1年以内返済予定リース債務   |              | 775,008         | 830,736         |                   |                | 1,605,744     |              | 1,605,744     |
| 未払費用            | 170,573      | 11,380,380      | 16,325,373      | 2,109,602         | 4,418,480      | 34,404,408    |              | 34,404,408    |
| 職員預り金           | 8,779,164    |                 |                 |                   |                | 8,779,164     |              | 8,779,164     |
| 前受金             |              | 155,000         | 241,596         |                   |                | 396,596       |              | 396,596       |
| 固定負債            | 5,206,750    | 78,132,854      | 152,019,918     | 3,730,500         | 3,999,000      | 243,089,022   |              | 243,089,022   |
| 設備資金借入金         |              | 45,588,000      | 114,440,000     |                   |                | 160,028,000   |              | 160,028,000   |
| リース債務           |              | 2,602,104       | 2,146,088       |                   |                | 4,748,192     |              | 4,748,192     |
| 退職給付引当金         | 5,206,750    | 30,542,750      | 35,433,850      | 2,530,500         | 3,099,000      | 76,812,850    |              | 76,812,850    |
| 長期預り金           |              |                 |                 | 1,200,000         | 900,000        | 2,100,000     |              | 2,100,000     |
| 負債の部合計          | 14,203,630   | 105,022,113     | 206,817,174     | 5,936,793         | 8,798,283      | 340,777,993   |              | 340,777,993   |
| 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     |              | 366,934,713     | 414,571,391     | 884,457           | 1,449,986      | 783,840,547   |              | 783,840,547   |
| 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      | 56,107,156   | 419,950,656     | 470,973,354     | 16,049,418        | 92,735,633     | 1,055,816,217 |              | 1,055,816,217 |
| (うち当期活動増減差額)    | 7,089,216    | △ 7,794,877     | 23,362,691      | △ 454,280         | 2,923,914      | 25,126,664    |              | 25,126,664    |
| 純資産の部合計         | 72,107,156   | 1,143,970,880   | 885,544,745     | 16,933,875        | 94,185,619     | 2,212,742,275 |              | 2,212,742,275 |
| 負債及び純資産の部合計     | 86,310,786   | 1,248,992,993   | 1,092,361,919   | 22,870,668        | 102,983,902    | 2,553,520,268 |              | 2,553,520,268 |

# 拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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         | 経常経費寄附金収入                       | 1,000,000   | 1,000,000   |             |     |
|             | 受取利息配当金収入                       |             | 56,834      | △56,834     |     |
|             | その他の収入                          |             | 18,206      | △18,206     |     |
|             | 雑収入                             |             | 18,206      | △18,206     |     |
|             | 事業活動収入計(1)                      | 1,000,000   | 1,075,040   | △75,040     |     |
| 事業活動による収支   | 人件費支出                           | 28,960,000  | 28,701,028  | 258,972     |     |
|             | 役員報酬支出                          | 6,150,000   | 6,104,400   | 45,600      |     |
|             | 職員給料支出                          | 13,720,000  | 13,610,458  | 109,542     |     |
|             | 職員賞与支出                          | 3,400,000   | 3,411,770   | △11,770     |     |
|             | 非常勤職員給与支出                       | 2,700,000   | 2,673,700   | 26,300      |     |
|             | 退職給付支出                          | 140,000     | 134,100     | 5,900       |     |
|             | 法定福利費支出                         | 2,850,000   | 2,766,600   | 83,400      |     |
|             | 事務費支出                           | 7,310,000   | 7,954,796   | △644,796    |     |
|             | 福利厚生費支出                         | 1,000,000   | 1,056,350   | △56,350     |     |
|             | 職員被服費支出                         | 20,000      |             | 20,000      |     |
|             | 旅費交通費支出                         | 20,000      | 26,390      | △6,390      |     |
|             | 研修研究費支出                         | 2,200,000   | 2,347,377   | △147,377    |     |
|             | 事務消耗品費支出                        | 500,000     | 470,146     | 29,854      |     |
|             | 印刷製本費支出                         | 20,000      | 42,120      | △22,120     |     |
|             | 通信運搬費支出                         | 70,000      | 99,711      | △29,711     |     |
|             | 会議費支出                           | 20,000      | 15,125      | 4,875       |     |
|             | 広報費支出                           | 1,100,000   | 1,506,823   | △406,823    |     |
|             | 業務委託費支出                         | 270,000     | 343,200     | △73,200     |     |
|             | 手数料支出                           | 430,000     | 431,210     | △1,210      |     |
|             | 保険料支出                           | 10,000      | 10,000      |             |     |
|             | 賃借料支出                           | 620,000     | 601,644     | 18,356      |     |
|             | 租税公課支出                          | 10,000      | 9,965       | 35          |     |
|             | 保守料支出                           | 200,000     | 194,850     | 5,150       |     |
|             | 渉外費支出                           | 500,000     | 378,436     | 121,564     |     |
|             | 諸会費支出                           | 180,000     | 281,500     | △101,500    |     |
|             | 雑支出                             | 140,000     | 139,949     | 51          |     |
|             | 事業活動支出計(2)                      | 36,270,000  | 36,655,824  | △385,824    |     |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △36,270,000 | △35,580,784 | 310,784     |     |
| 施設整備等による収支  | 施設整備等収入計(4)                     |             |             |             |     |
|             | 固定資産取得支出                        | 67,030,000  | 67,030,710  | △710        |     |
|             | 土地取得支出                          | 67,030,000  | 67,030,710  | △710        |     |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 67,030,000  | 67,030,710  | △710        |     |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △67,030,000 | △67,030,710 | 710         |     |
| その他の活動による収支 | 拠点区分間繰入金収入                      | 43,000,000  | 43,000,000  |             |     |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 43,000,000  | 43,000,000  |             |     |
|             | 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)         | 42,670,000  | 42,670,000  |             |     |
|             | 予備費支出(10)                       |             |             |             |     |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △59,630,000 | △59,941,494 | 311,494     |     |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   |             | 64,017,940  | △64,017,940 |     |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | △59,630,000 | 4,076,446   | △63,706,446 |     |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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         |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 収 益                                                 | 経常経費寄附金収益                      | 1,000,000   |             | 1,000,000   |
|                                                     | サービス活動収益計 (1)                  | 1,000,000   |             | 1,000,000   |
| 費 用                                                 | 人件費                            | 29,031,028  | 29,707,797  | △676,769    |
|                                                     | 役員報酬                           | 6,104,400   | 6,654,800   | △550,400    |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部      | 職員給料                           | 13,610,458  | 13,543,500  | 66,958      |
|                                                     | 職員賞与                           | 3,411,770   | 3,485,265   | △73,495     |
|                                                     | 非常勤職員給与                        | 2,673,700   | 2,857,622   | △183,922    |
|                                                     | 退職給付費用                         | 464,100     | 464,100     |             |
|                                                     | 法定福利費                          | 2,766,600   | 2,702,510   | 64,090      |
|                                                     | 事務費                            | 7,954,796   | 9,615,459   | △1,660,663  |
|                                                     | 福利厚生費                          | 1,056,350   | 1,529,268   | △472,918    |
|                                                     | 旅費交通費                          | 26,390      | 13,410      | 12,980      |
|                                                     | 研修研究費                          | 2,347,377   | 2,232,689   | 114,688     |
|                                                     | 事務消耗品費                         | 470,146     | 546,718     | △76,572     |
|                                                     | 印刷製本費                          | 42,120      | 60,930      | △18,810     |
|                                                     | 通信運搬費                          | 99,711      | 74,166      | 25,545      |
|                                                     | 会議費                            | 15,125      | 20,879      | △5,754      |
|                                                     | 広報費                            | 1,506,823   | 2,273,257   | △766,434    |
|                                                     | 業務委託費                          | 343,200     | 267,304     | 75,896      |
|                                                     | 手数料                            | 431,210     | 968,400     | △537,190    |
|                                                     | 保険料                            | 10,000      |             | 10,000      |
|                                                     | 賃借料                            | 601,644     | 580,224     | 21,420      |
|                                                     | 租税公課                           | 9,965       | 30,054      | △20,089     |
|                                                     | 保守料                            | 194,850     | 129,150     | 65,700      |
|                                                     | 渉外費                            | 378,436     | 623,957     | △245,521    |
|                                                     | 諸会費                            | 281,500     | 144,000     | 137,500     |
|                                                     | 雑費                             | 139,949     | 121,053     | 18,896      |
|                                                     | サービス活動費用計 (2)                  | 36,985,824  | 39,323,256  | △2,337,432  |
|                                                     | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)         | △35,985,824 | △39,323,256 | 3,337,432   |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 受取利息配当金収益                      | 56,834      | 57,414      | △580        |
|                                                     | その他のサービス活動外収益                  | 18,206      | 192         | 18,014      |
|                                                     | 雑収益                            | 18,206      | 192         | 18,014      |
|                                                     | サービス活動外収益計 (4)                 | 75,040      | 57,606      | 17,434      |
|                                                     | 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)        | 75,040      | 57,606      | 17,434      |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                          | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)             | △35,910,784 | △39,265,650 | 3,354,866   |
|                                                     | 拠点区分間繰入金収益                     | 43,000,000  | 55,500,000  | △12,500,000 |
|                                                     | 特別収益計 (8)                      | 43,000,000  | 55,500,000  | △12,500,000 |
|                                                     | 特別費用計 (9)                      |             |             |             |
|                                                     | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)            | 43,000,000  | 55,500,000  | △12,500,000 |
| 繰<br>越<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部                | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)         | 7,089,216   | 16,234,350  | △9,145,134  |
|                                                     | 前期繰越活動増減差額 (12)                | 49,017,940  | 32,783,590  | 16,234,350  |
|                                                     | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)     | 56,107,156  | 49,017,940  | 7,089,216   |
|                                                     | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+14+15-16) | 56,107,156  | 49,017,940  | 7,089,216   |



# 拠点区分 貸借対照表

平成 28 年 03 月 31 日 現在

| 本部 合計    |            |            |             | (単位:円)       |            |            |            |
|----------|------------|------------|-------------|--------------|------------|------------|------------|
| 本部 合計    |            |            |             | 本部 合計        |            |            |            |
| 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     |            |            |             | 流動負債         | 8,986,380  | 9,588,422  | △591,542   |
| 現金預金     | 13,073,326 | 73,606,362 | △60,533,036 | 事業未払金        | 47,143     | 204,976    | △157,833   |
| 前払金      | 13,008,526 | 59,489,112 | △46,480,586 | 未払費用         | 170,573    | 205,220    | △34,647    |
| 前払費用     | 64,800     | 14,008,800 | △14,008,800 | 職員預り金        | 8,779,164  | 9,178,228  | △399,062   |
| 固定資産     |            |            |             | 固定負債         | 5,206,750  | 4,876,750  | 330,000    |
| 基本財産     |            |            |             | 退職給付引当金      | 5,206,750  | 4,876,750  | 330,000    |
|          |            |            |             | 負債の部合計       | 14,203,630 | 14,465,172 | △261,542   |
| その他の固定資産 |            |            |             | 純資産の部        |            |            |            |
| 土地       | 73,237,460 | 5,876,750  | 67,360,710  | 基本金          | 16,000,000 | 16,000,000 |            |
| 権利       | 67,030,710 | 1,000,000  | 66,030,710  | 次期繰越利益剰余金    | 56,107,156 | 49,017,940 | 7,089,216  |
| 退職給付引当資産 | 1,000,000  | 4,876,750  | 3,876,750   | (うち当期変動増減差額) | 7,089,216  | 16,234,350 | △9,145,134 |
|          | 5,206,750  |            | 330,000     | 純資産の部合計      | 72,107,156 | 65,017,940 | 7,089,216  |
| 資産の部合計   | 86,310,786 | 79,483,112 | 6,827,674   | 負債及び純資産の部合計  | 86,310,786 | 79,483,112 | 6,827,674  |

## 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。)

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      |
|----|------------|---------|------------|
| 土地 | 67,030,710 |         | 67,030,710 |
| 権利 | 1,000,000  |         | 1,000,000  |
| 合計 | 68,030,710 |         | 68,030,710 |

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 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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 | 介護保険事業収入        | 405,080,000 | 407,267,704 | △2,187,704 |     |
|           | 施設介護料収入         | 239,400,000 | 241,624,720 | △2,224,720 |     |
|           | 介護報酬収入(介)       | 211,000,000 | 212,787,433 | △1,787,433 |     |
|           | 利用者負担金収入(公費)(介) | 4,400,000   | 4,548,649   | △148,649   |     |
|           | 利用者負担金収入(一般)(介) | 24,000,000  | 24,288,638  | △288,638   |     |
|           | 居宅介護料収入         | 83,800,000  | 84,821,762  | △1,021,762 |     |
|           | (介護報酬収入)        | 74,500,000  | 74,761,625  | △261,625   |     |
|           | 介護報酬収入          | 72,200,000  | 72,425,200  | △225,200   |     |
|           | 介護予防報酬収入        | 2,300,000   | 2,336,425   | △36,425    |     |
|           | (利用者負担金収入)      | 9,300,000   | 10,060,137  | △760,137   |     |
|           | 介護負担金収入(公費)     |             | 263,067     | △263,067   |     |
|           | 介護負担金収入(一般)     | 9,200,000   | 9,523,565   | △323,565   |     |
|           | 介護予防負担金収入(公費)   |             | 49,508      | △49,508    |     |
|           | 介護予防負担金収入(一般)   | 100,000     | 223,997     | △123,997   |     |
|           | 居宅介護支援介護料収入     | 8,900,000   | 8,349,379   | 550,621    |     |
|           | 居宅介護支援介護料収入     | 8,900,000   | 8,349,379   | 550,621    |     |
|           | 利用者等利用料収入       | 71,600,000  | 71,106,465  | 493,535    |     |
|           | 施設サービス利用料収入     | 1,700,000   | 1,505,008   | 194,992    |     |
|           | 食費収入(公費)        | 18,000,000  | 17,272,814  | 727,186    |     |
|           | 食費収入(一般)        | 28,700,000  | 28,874,376  | △174,376   |     |
|           | 居住費収入(公費)       | 6,000,000   | 6,093,002   | △93,002    |     |
|           | 居住費収入(一般)       | 17,200,000  | 17,361,265  | △161,265   |     |
|           | その他の事業収入        | 1,380,000   | 1,365,378   | 14,622     |     |
|           | 補助金事業収入         | 800,000     | 821,300     | △21,300    |     |
|           | 市町村特別事業収入       | 180,000     | 180,000     |            |     |
|           | 受託事業収入          | 400,000     | 364,078     | 35,922     |     |
|           | 借入金利息補助金収入      | 360,000     | 363,480     | △3,480     |     |
|           | 経常経費寄附金収入       |             | 330,600     | △330,600   |     |
|           | 受取利息配当金収入       |             | 58,792      | △58,792    |     |
|           | その他の収入          | 2,000,000   | 2,267,654   | △267,654   |     |
|           | 受入研修費収入         | 100,000     |             | 100,000    |     |
|           | 利用者等外給食費収入      | 100,000     | 143,980     | △43,980    |     |
|           | 雑収入             | 1,800,000   | 2,123,674   | △323,674   |     |
|           | 事業活動収入計(1)      | 407,440,000 | 410,288,230 | △2,848,230 |     |
| 支 出       | 人件費支出           | 304,030,000 | 304,501,447 | △471,447   |     |
|           | 職員給料支出          | 168,700,000 | 169,641,515 | △941,515   |     |
|           | 職員賞与支出          | 36,000,000  | 35,877,713  | 122,287    |     |
|           | 非常勤職員給与支出       | 59,500,000  | 58,790,119  | 709,881    |     |
|           | 派遣職員費支出         | 3,500,000   | 3,410,518   | 89,482     |     |
|           | 退職給付支出          | 630,000     | 1,103,290   | △473,290   |     |
|           | 法定福利費支出         | 35,700,000  | 35,678,292  | 21,708     |     |
|           | 事業費支出           | 57,900,000  | 56,917,219  | 982,781    |     |
|           | 給食費支出           | 20,600,000  | 20,574,771  | 25,229     |     |
|           | 介護用品費支出         | 5,200,000   | 5,026,324   | 173,676    |     |
|           | 医薬品費支出          | 150,000     | 37,471      | 112,529    |     |
|           | 保健衛生費支出         | 2,600,000   | 2,985,208   | △385,208   |     |
|           | 教養娯楽費支出         | 950,000     | 847,982     | 102,018    |     |
|           | 水道光熱費支出         | 16,800,000  | 16,251,287  | 548,713    |     |
|           | 消耗器具備品費支出       | 4,500,000   | 4,513,438   | △13,438    |     |
|           | 保険料支出           | 100,000     | 95,000      | 5,000      |     |
|           | 賃借料支出           | 4,500,000   | 4,431,852   | 68,148     |     |
|           | 車輛費支出           | 2,400,000   | 2,092,686   | 307,314    |     |
|           | 雑支出             | 100,000     | 61,200      | 38,800     |     |
|           | 事務費支出           | 31,250,000  | 31,173,793  | 76,207     |     |
|           | 福利厚生費支出         | 1,100,000   | 1,208,530   | △108,530   |     |
|           | 職員被服費支出         | 400,000     | 339,315     | 60,685     |     |
|           | 旅費交通費支出         | 50,000      | 115,180     | △65,180    |     |
|           | 事務消耗品費支出        | 1,250,000   | 1,343,852   | △93,852    |     |

# 拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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      | 45,560      | △15,560    |     |
|             | 修繕費支出                     | 6,000,000   | 5,882,856   | 117,144    |     |
|             | 通信運搬費支出                   | 1,300,000   | 1,284,143   | 15,857     |     |
|             | 広報費支出                     |             | 32,400      | △32,400    |     |
|             | 業務委託費支出                   | 9,400,000   | 9,274,229   | 125,771    |     |
|             | 手数料支出                     | 900,000     | 932,014     | △32,014    |     |
|             | 保険料支出                     | 1,500,000   | 1,564,404   | △64,404    |     |
|             | 賃借料支出                     | 1,380,000   | 1,240,143   | 139,857    |     |
|             | 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     | 194,308     | 55,692     |     |
|             | 保守料支出                     | 3,400,000   | 3,330,812   | 69,188     |     |
|             | 渉外費支出                     | 550,000     | 719,043     | △169,043   |     |
|             | 諸会費支出                     | 400,000     | 388,390     | 11,610     |     |
|             | 雑支出                       | 250,000     | 196,354     | 53,646     |     |
|             | 支払利息支出                    | 1,000,000   | 982,320     | 17,680     |     |
|             | その他の支出                    | 100,000     | 143,980     | △43,980    |     |
|             | 利用者等外給食費支出                | 100,000     | 143,980     | △43,980    |     |
|             | 事業活動支出計(2)                | 394,280,000 | 393,718,759 | 561,241    |     |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)     | 13,160,000  | 16,569,471  | △3,409,471 |     |
| 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                  | 180,000     | 179,388     | 612        |     |
|             | 器具及び備品取得支出                | 180,000     | 179,388     | 612        |     |
|             | ファイナンス・リース債務の返済支出         | 770,000     | 775,008     | △5,008     |     |
|             | 施設整備等支出計(5)               | 12,120,000  | 12,118,396  | 1,604      |     |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)    | △5,220,000  | △5,209,896  | △10,104    |     |
| その他の活動による収支 | 積立資産取崩収入                  |             | 432,790     | △432,790   |     |
|             | 退職給付引当資産取崩収入              |             | 432,790     | △432,790   |     |
|             | その他の活動による収入               | 194,000     | 194,664     | △664       |     |
|             | 長期前払費用収入                  | 194,000     | 194,664     | △664       |     |
|             | その他の活動収入計(7)              | 194,000     | 627,454     | △433,454   |     |
|             | 積立資産支出                    | 3,400,000   | 3,656,250   | △256,250   |     |
|             | 退職給付引当資産支出                | 3,400,000   | 3,656,250   | △256,250   |     |
|             | 拠点区分間繰入金支出                | 4,000,000   | 4,000,000   |            |     |
|             | その他の活動支出計(8)              | 7,400,000   | 7,656,250   | △256,250   |     |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)   | △7,206,000  | △7,028,796  | △177,204   |     |
|             | 予備費支出(10)                 |             |             |            |     |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10) | 734,000     | 4,330,779   | △3,596,779 |     |
|             | 前期末支払資金残高(12)             | 414,031,536 | 414,031,536 |            |     |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)        | 414,765,536 | 418,362,315 | △3,596,779 |     |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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        | 407,267,704 | 420,634,125 | △13,366,421 |
|                                                | 施設介護料収益         | 241,624,720 | 266,057,830 | △24,433,110 |
|                                                | 介護報酬収益(介)       | 212,787,433 | 236,098,006 | △23,310,573 |
|                                                | 利用者負担金収益(公費)(介) | 4,548,649   | 4,518,711   | 29,938      |
|                                                | 利用者負担金収益(一般)(介) | 24,288,638  | 25,441,113  | △1,152,475  |
|                                                | 居宅介護料収益         | 84,821,762  | 81,826,748  | 2,995,014   |
|                                                | (介護報酬収益)        | 74,761,625  | 73,109,826  | 1,651,799   |
|                                                | 介護報酬収益          | 72,425,200  | 70,898,207  | 1,526,993   |
|                                                | 介護予防報酬収益        | 2,336,425   | 2,211,619   | 124,806     |
|                                                | (利用者負担金収益)      | 10,060,137  | 8,716,922   | 1,343,215   |
|                                                | 介護負担金収益(公費)     | 263,067     | 121,556     | 141,511     |
|                                                | 介護負担金収益(一般)     | 9,523,565   | 8,359,380   | 1,164,185   |
|                                                | 介護予防負担金収益(公費)   | 49,508      | 27,204      | 22,304      |
|                                                | 介護予防負担金収益(一般)   | 223,997     | 208,782     | 15,215      |
|                                                | 居宅介護支援介護料収益     | 8,349,379   | 8,329,320   | 20,059      |
|                                                | 居宅介護支援介護料収益     | 8,349,379   | 8,329,320   | 20,059      |
|                                                | 利用者等利用料収益       | 71,106,465  | 63,666,237  | 7,440,228   |
|                                                | 施設サービス利用料収益     | 1,505,008   | 1,628,306   | △123,298    |
|                                                | 食費収益(公費)        | 17,272,814  | 20,959,283  | △3,686,469  |
|                                                | 食費収益(一般)        | 28,874,376  | 26,619,020  | 2,255,356   |
|                                                | 居住費収益(公費)       | 6,093,002   | 1,039,320   | 5,053,682   |
|                                                | 居住費収益(一般)       | 17,361,265  | 13,420,308  | 3,940,957   |
|                                                | その他の事業収益        | 1,365,378   | 753,990     | 611,388     |
|                                                | 補助金事業収益         | 821,300     | 173,100     | 648,200     |
|                                                | 市町村特別事業収益       | 180,000     | 180,000     |             |
|                                                | 受託事業収益          | 364,078     | 400,890     | △36,812     |
|                                                | 経常経費寄附金収益       | 330,600     | 160,000     | 170,600     |
|                                                | サービス活動収益計(1)    | 407,598,304 | 420,794,125 | △13,195,821 |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費             | 307,724,907 | 289,416,862 | 18,308,045  |
|                                                | 職員給料            | 169,641,515 | 158,868,044 | 10,773,471  |
|                                                | 職員賞与            | 35,877,713  | 33,434,483  | 2,443,230   |
|                                                | 非常勤職員給与         | 58,790,119  | 58,598,321  | 191,798     |
|                                                | 派遣職員費           | 3,410,518   | 443,186     | 2,967,332   |
|                                                | 退職給付費用          | 4,326,750   | 4,033,550   | 293,200     |
|                                                | 法定福利費           | 35,678,292  | 34,039,278  | 1,639,014   |
|                                                | 事業費             | 56,917,219  | 59,102,721  | △2,185,502  |
|                                                | 給食費             | 20,574,771  | 20,516,494  | 58,277      |
|                                                | 介護用品費           | 5,026,324   | 5,087,669   | △61,345     |
|                                                | 医薬品費            | 37,471      | 121,330     | △83,859     |
|                                                | 保健衛生費           | 2,985,208   | 2,590,633   | 394,575     |
|                                                | 教養娯楽費           | 847,982     | 721,366     | 126,616     |
|                                                | 水道光熱費           | 16,251,287  | 17,578,842  | △1,327,555  |
|                                                | 消耗器具備品費         | 4,513,438   | 5,567,613   | △1,054,175  |
|                                                | 保険料             | 95,000      | 95,000      |             |
|                                                | 賃借料             | 4,431,852   | 4,489,931   | △58,079     |
|                                                | 車輛費             | 2,092,686   | 2,324,062   | △231,376    |
|                                                | 雑費              | 61,200      | 9,781       | 51,419      |
|                                                | 事務費             | 31,173,793  | 31,326,802  | △153,009    |
|                                                | 福利厚生費           | 1,208,530   | 997,758     | 210,772     |
|                                                | 職員被服費           | 339,315     | 476,049     | △136,734    |
|                                                | 旅費交通費           | 115,180     | 138,780     | △23,600     |
|                                                | 事務消耗品費          | 1,343,852   | 1,429,446   | △85,594     |
|                                                | 印刷製本費           | 45,560      | 48,240      | △2,680      |
|                                                | 修繕費             | 5,882,856   | 5,166,517   | 716,339     |
|                                                | 通信運搬費           | 1,284,143   | 1,259,307   | 24,836      |
|                                                | 広報費             | 32,400      | 37,800      | △5,400      |
|                                                | 業務委託費           | 9,274,229   | 7,333,377   | 1,940,852   |
|                                                | 手数料             | 932,014     | 1,113,887   | △181,873    |
| 費 用                                            |                 |             |             |             |
|                                                |                 |             |             |             |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鷗 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                                 | 1,564,404   | 1,822,513   | △258,109    |
|             | 賃借料                                 | 1,240,143   | 2,224,302   | △984,159    |
|             | 土地・建物賃借料                            | 3,082,260   | 3,082,260   |             |
|             | 租税公課                                | 194,308     | 208,309     | △14,001     |
|             | 保守料                                 | 3,330,812   | 4,811,792   | △1,480,980  |
|             | 渉外費                                 | 719,043     | 610,749     | 108,294     |
|             | 諸会費                                 | 388,390     | 386,500     | 1,890       |
|             | 雑費                                  | 196,354     | 179,216     | 17,138      |
|             | 減価償却費                               | 41,618,577  | 41,424,886  | 193,691     |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                      | △24,522,632 | △24,699,632 | 177,000     |
|             | 徴収不能引当金繰入                           | 70,000      | 10,000      | 60,000      |
|             | サービス活動費用計 (2)                       | 412,981,864 | 396,581,639 | 16,400,225  |
|             | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)              | △5,383,560  | 24,212,486  | △29,596,046 |
| サービス活動外増減の部 | 借入金利息補助金収益                          | 363,480     | 454,350     | △90,870     |
|             | 受取利息配当金収益                           | 58,792      | 292,272     | △233,480    |
|             | その他のサービス活動外収益                       | 2,267,654   | 2,156,220   | 111,434     |
|             | 受入研修費収益                             |             | 67,500      | △67,500     |
|             | 利用者等外給食収益                           | 143,980     | 81,653      | 62,327      |
|             | 雑収益                                 | 2,123,674   | 2,007,067   | 116,607     |
|             | サービス活動外収益計 (4)                      | 2,689,926   | 2,902,842   | △212,916    |
|             | 支払利息                                | 982,320     | 1,115,436   | △133,116    |
|             | その他のサービス活動外費用                       | 143,980     | 81,653      | 62,327      |
|             | 利用者等外給食費                            | 143,980     | 81,653      | 62,327      |
|             | サービス活動外費用計 (5)                      | 1,126,300   | 1,197,089   | △70,789     |
|             | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)             | 1,563,626   | 1,705,753   | △142,127    |
|             | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)                  | △3,819,934  | 25,918,239  | △29,738,173 |
| 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   |             |
|             | 拠点区分間固定資産移管収益                       | 25,057      |             | 25,057      |
|             | その他の特別収益                            |             | 1,416,905   | △1,416,905  |
|             | 特別収益計 (8)                           | 6,933,557   | 8,325,405   | △1,391,848  |
|             | 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                          | 4,000,000   | 20,900,000  | △16,900,000 |
|             | 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 |
|             | 特別費用計 (9)                           | 10,908,500  | 48,360,967  | △37,452,467 |
|             | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 | △3,974,943  | △40,035,562 | 36,060,619  |
| 繰越活動増減の部    | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)              | △7,794,877  | △14,117,323 | 6,322,446   |
|             | 前期繰越活動増減差額 (12)                     | 427,745,533 | 441,862,856 | △14,117,323 |
|             | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          | 419,950,656 | 427,745,533 | △7,794,877  |
|             | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 419,950,656 | 427,745,533 | △7,794,877  |

# 拠点区分 貸借対照表

平成 28 年 03 月 31 日 現在

| 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     | 434,688,566   | 429,020,527   | 5,668,039   | 流動負債            | 26,889,259    | 27,167,999    | △278,740    |
| 現金預金     | 371,200,143   | 364,357,675   | 6,842,468   | 事業未払金           | 5,080,871     | 6,031,795     | △950,924    |
| 事業未収金    | 62,392,520    | 63,604,870    | △1,212,350  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 9,498,000     | 11,184,000    | △1,686,000  |
| 立替金      | 83,335        |               | 83,335      | 1年以内返済予定リース債務   | 775,008       | 775,008       |             |
| 前払費用     | 1,302,578     | 1,297,982     | 4,596       | 未払費用            | 11,380,380    | 9,042,196     | 2,338,184   |
| 徴収不能引当金  | △310,000      | △240,000      | △70,000     | 前受金             | 155,000       | 155,000       |             |
| 固定資産     | 814,324,427   | 852,586,473   | △38,262,046 | 固定負債            | 78,132,854    | 85,059,112    | △6,926,258  |
| 基本財産     | 684,621,768   | 710,136,148   | △25,514,380 | 設備資金借入金         | 45,588,000    | 55,086,000    | △9,498,000  |
| 土地       | 260,244,000   | 260,244,000   |             | リース債務           | 2,002,104     | 2,777,112     | △775,008    |
| 建物       | 424,377,768   | 449,892,148   | △25,514,380 | 退職給付引当金         | 30,542,750    | 27,196,000    | 3,346,750   |
| その他の固定資産 | 129,702,659   | 142,450,325   | △12,747,666 | 負債の部合計          | 105,022,113   | 112,227,111   | △7,204,998  |
| 建物       | 753,641       | 1,065,491     | △311,850    | 純資産の部           |               |               |             |
| 建物附属設備   | 60,324,625    | 67,514,212    | △7,189,587  | 基本金             | 347,085,511   | 347,085,511   |             |
| 構築物      | 100,980       | 112,860       | △11,880     | 国庫補助金等特別積立金     | 384,548,845   | 384,548,845   |             |
| 車両運搬具    | 1,847,067     | 3,119,267     | △1,272,200  | その他の積立金         | 10,000,000    | 10,000,000    |             |
| 器具及び備品   | 19,437,605    | 25,708,312    | △6,270,707  | 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      | 419,950,656   | 427,745,533   | △7,794,877  |
| ソフトウェア   | 187,320       | 255,840       | △68,520     | (うち当期活動増減差額)    | △7,794,877    | △14,117,323   | 6,322,446   |
| 無形リース資産  | 2,777,112     | 3,552,120     | △775,008    | 純資産の部合計         | 1,143,970,880 | 1,169,379,889 | △25,409,009 |
| 退職給付引当資産 | 30,542,750    | 27,196,000    | 3,346,750   |                 |               |               |             |
| 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   | 601,559       | 796,223       | △194,664    |                 |               |               |             |
| 資産の部合計   | 1,248,992,993 | 1,281,607,000 | △32,614,007 | 負債及び純資産の部合計     | 1,248,992,993 | 1,281,607,000 | △32,614,007 |

社会福祉法人 百穂 総合 葉山清養苑 合計 (単位:円)



## サービス区分別（葉山清寿苑） 事業活動明細書

（自）平成27年 04月 01日（至）平成 28年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合

（単位：円）

| 勘定科目                                                |                        | 葉山清寿苑・<br>介護 | 葉山清寿苑・<br>短期 | 葉山清寿苑・<br>通所 | 葉山清寿苑・<br>居宅 | 葉山清寿苑<br>合計  | 葉山清寿苑<br>内部取引消去 | 葉山清寿苑<br>拠点区分合計 |
|-----------------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|
| 収<br>益                                              | 介護保険事業収益               | 299,760,693  | 44,444,043   | 54,258,503   | 8,804,465    | 407,267,704  |                 | 407,267,704     |
|                                                     | 施設介護料収益                | 241,624,720  |              |              |              | 241,624,720  |                 | 241,624,720     |
|                                                     | 介護報酬収益（介）              | 212,787,433  |              |              |              | 212,787,433  |                 | 212,787,433     |
|                                                     | 利用者負担金収益（公費）（介）        | 4,548,649    |              |              |              | 4,548,649    |                 | 4,548,649       |
|                                                     | 利用者負担金収益（一般）（介）        | 24,288,638   |              |              |              | 24,288,638   |                 | 24,288,638      |
|                                                     | 居宅介護料収益                |              | 34,293,599   | 50,528,163   |              | 84,821,762   |                 | 84,821,762      |
|                                                     | （介護報酬収益）               |              | 30,176,838   | 44,584,787   |              | 74,761,625   |                 | 74,761,625      |
|                                                     | 介護報酬収益                 |              | 29,049,452   | 43,375,748   |              | 72,425,200   |                 | 72,425,200      |
|                                                     | 介護予防報酬収益               |              | 1,127,386    | 1,209,039    |              | 2,336,425    |                 | 2,336,425       |
|                                                     | （利用者負担金収益）             |              | 4,116,761    | 5,943,376    |              | 10,060,137   |                 | 10,060,137      |
|                                                     | 介護負担金収益（公費）            |              | 211,859      | 51,208       |              | 263,067      |                 | 263,067         |
|                                                     | 介護負担金収益（一般）            |              | 3,786,652    | 5,736,913    |              | 9,523,565    |                 | 9,523,565       |
|                                                     | 介護予防負担金収益（公費）          |              | 4,376        | 45,132       |              | 49,508       |                 | 49,508          |
|                                                     | 介護予防負担金収益（一般）          |              | 113,874      | 110,123      |              | 223,997      |                 | 223,997         |
|                                                     | 居宅介護支援介護料収益            |              |              |              | 8,349,379    | 8,349,379    |                 | 8,349,379       |
|                                                     | 居宅介護支援介護料収益            |              |              |              | 8,349,379    | 8,349,379    |                 | 8,349,379       |
|                                                     | 利用者等利用料収益              | 57,225,681   | 10,150,444   | 3,730,340    |              | 71,106,465   |                 | 71,106,465      |
|                                                     | 施設サービス利用料収益            | 1,505,008    |              |              |              | 1,505,008    |                 | 1,505,008       |
|                                                     | 食費収益（公費）               | 16,539,403   | 733,411      |              |              | 17,272,814   |                 | 17,272,814      |
|                                                     | 食費収益（一般）               | 20,543,379   | 4,600,657    | 3,730,340    |              | 28,874,376   |                 | 28,874,376      |
|                                                     | 居住費収益（公費）              | 5,544,780    | 548,222      |              |              | 6,093,002    |                 | 6,093,002       |
|                                                     | 居住費収益（一般）              | 13,093,111   | 4,268,154    |              |              | 17,361,265   |                 | 17,361,265      |
|                                                     | その他の事業収益               | 910,292      |              |              | 455,086      | 1,365,378    |                 | 1,365,378       |
|                                                     | 補助金事業収益                | 821,300      |              |              |              | 821,300      |                 | 821,300         |
|                                                     | 市町村特別事業収益              |              |              |              | 180,000      | 180,000      |                 | 180,000         |
|                                                     | 受託事業収益                 | 88,992       |              |              | 275,086      | 364,078      |                 | 364,078         |
|                                                     | 経常経費寄附金収益              | 330,600      |              |              |              | 330,600      |                 | 330,600         |
|                                                     | サービス活動収益計（1）           | 300,091,293  | 44,444,043   | 54,258,503   | 8,804,465    | 407,598,304  |                 | 407,598,304     |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部      | 人件費                    | 224,340,346  | 30,381,320   | 38,586,182   | 14,417,079   | 307,724,907  |                 | 307,724,907     |
|                                                     | 職員給料                   | 128,838,533  | 17,568,891   | 13,499,389   | 9,734,702    | 169,641,515  |                 | 169,641,515     |
|                                                     | 職員賞与                   | 26,798,005   | 3,654,273    | 3,021,550    | 2,403,885    | 35,877,713   |                 | 35,877,713      |
|                                                     | 非常勤職員給与                | 36,571,329   | 4,776,454    | 17,442,336   |              | 58,790,119   |                 | 58,790,119      |
|                                                     | 派遣職員費                  | 3,001,256    | 409,262      |              |              | 3,410,518    |                 | 3,410,518       |
|                                                     | 退職給付費用                 | 3,135,660    | 427,690      | 437,100      | 326,400      | 4,326,750    |                 | 4,326,750       |
|                                                     | 法定福利費                  | 25,995,563   | 3,544,850    | 4,185,787    | 1,952,092    | 35,678,292   |                 | 35,678,292      |
|                                                     | 事業費                    | 43,266,558   | 6,089,009    | 6,911,019    | 650,633      | 56,917,219   |                 | 56,917,219      |
|                                                     | 給食費                    | 16,528,218   | 2,156,059    | 1,890,494    |              | 20,574,771   |                 | 20,574,771      |
|                                                     | 介護用品費                  | 4,296,839    | 699,485      | 30,000       |              | 5,026,324    |                 | 5,026,324       |
|                                                     | 医薬品費                   | 32,225       | 5,246        |              |              | 37,471       |                 | 37,471          |
|                                                     | 保健衛生費                  | 2,447,050    | 232,818      | 300,017      | 5,323        | 2,985,208    |                 | 2,985,208       |
|                                                     | 教養娯楽費                  | 535,288      | 87,140       | 225,554      |              | 847,982      |                 | 847,982         |
|                                                     | 水道光熱費                  | 12,456,687   | 1,698,235    | 1,933,853    | 162,512      | 16,251,287   |                 | 16,251,287      |
|                                                     | 消耗器具備品費                | 3,359,145    | 492,675      | 661,618      |              | 4,513,438    |                 | 4,513,438       |
|                                                     | 保険料                    | 71,250       | 10,450       | 13,300       |              | 95,000       |                 | 95,000          |
|                                                     | 賃借料                    | 3,192,046    | 435,279      | 457,200      | 347,327      | 4,431,852    |                 | 4,431,852       |
|                                                     | 車輦費                    | 340,190      | 225,702      | 1,391,323    | 135,471      | 2,092,686    |                 | 2,092,686       |
|                                                     | 雑費                     | 7,620        | 45,920       | 7,660        |              | 61,200       |                 | 61,200          |
|                                                     | 事務費                    | 22,293,522   | 3,202,294    | 4,759,718    | 918,259      | 31,173,793   |                 | 31,173,793      |
|                                                     | 福利厚生費                  | 889,510      | 142,627      | 161,331      | 15,062       | 1,208,530    |                 | 1,208,530       |
|                                                     | 職員被服費                  | 252,421      | 34,421       | 41,937       | 10,536       | 339,315      |                 | 339,315         |
|                                                     | 旅費交通費                  | 51,990       | 7,090        | 8,100        | 48,000       | 115,180      |                 | 115,180         |
|                                                     | 事務消耗品費                 | 897,248      | 140,802      | 267,402      | 38,400       | 1,343,852    |                 | 1,343,852       |
|                                                     | 印刷製本費                  | 32,400       |              | 9,720        | 3,440        | 45,560       |                 | 45,560          |
|                                                     | 修繕費                    | 4,607,991    | 592,158      | 625,815      | 56,892       | 5,882,856    |                 | 5,882,856       |
|                                                     | 通信運搬費                  | 777,757      | 181,619      | 260,357      | 64,410       | 1,284,143    |                 | 1,284,143       |
|                                                     | 広報費                    | 22,680       | 2,916        | 6,156        | 648          | 32,400       |                 | 32,400          |
|                                                     | 業務委託費                  | 7,175,230    | 916,128      | 1,061,942    | 120,929      | 9,274,229    |                 | 9,274,229       |
|                                                     | 手数料                    | 371,567      | 152,387      | 198,030      | 210,030      | 932,014      |                 | 932,014         |
|                                                     | 保険料                    | 662,936      | 90,564       | 655,813      | 155,091      | 1,564,404    |                 | 1,564,404       |
|                                                     | 賃借料                    | 843,297      | 136,416      | 223,226      | 37,204       | 1,240,143    |                 | 1,240,143       |
|                                                     | 土地・建物賃借料               | 2,095,937    | 339,049      | 554,807      | 92,467       | 3,082,260    |                 | 3,082,260       |
|                                                     | 租税公課                   | 130,976      | 16,840       | 42,761       | 3,741        | 194,308      |                 | 194,308         |
|                                                     | 保守料                    | 2,598,033    | 333,081      | 366,389      | 33,309       | 3,330,812    |                 | 3,330,812       |
|                                                     | 渉外費                    | 503,330      | 64,714       | 136,618      | 14,381       | 719,043      |                 | 719,043         |
|                                                     | 諸会費                    | 235,473      | 40,275       | 101,414      | 11,228       | 388,390      |                 | 388,390         |
|                                                     | 雑費                     | 144,746      | 11,207       | 37,910       | 2,491        | 196,354      |                 | 196,354         |
|                                                     | 減価償却費                  | 29,133,004   | 3,745,672    | 7,907,530    | 832,371      | 41,618,577   |                 | 41,618,577      |
|                                                     | 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △ 17,165,842 | △ 2,207,037  | △ 4,659,300  | △ 490,453    | △ 24,522,632 |                 | △ 24,522,632    |
|                                                     | 徴収不能引当金繰入              | 70,000       |              |              |              | 70,000       |                 | 70,000          |
|                                                     | サービス活動費用計（2）           | 301,937,588  | 41,211,258   | 53,505,129   | 16,327,889   | 412,981,864  |                 | 412,981,864     |
|                                                     | サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）  | △ 1,846,295  | 3,232,785    | 753,374      | △ 7,523,424  | △ 5,383,560  |                 | △ 5,383,560     |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 借入金利息補助金収益             | 363,480      |              |              |              | 363,480      |                 | 363,480         |
|                                                     | 受取利息配当金収益              | 58,792       |              |              |              | 58,792       |                 | 58,792          |
|                                                     | その他のサービス活動外収益          | 2,262,684    |              | 4,970        |              | 2,267,654    |                 | 2,267,654       |
|                                                     | 受入研修費収益                |              |              |              |              |              |                 |                 |
|                                                     | 利用者等外給食収益              | 139,010      |              | 4,970        |              | 143,980      |                 | 143,980         |
|                                                     | 雑収益                    | 2,123,674    |              |              |              | 2,123,674    |                 | 2,123,674       |
|                                                     | サービス活動外収益計（4）          | 2,684,956    |              | 4,970        |              | 2,689,926    |                 | 2,689,926       |
|                                                     | 支払利息                   | 982,320      |              |              |              | 982,320      |                 | 982,320         |
|                                                     | その他のサービス活動外費用          | 139,010      |              | 4,970        |              | 143,980      |                 | 143,980         |
|                                                     | 利用者等外給食費               | 139,010      |              | 4,970        |              | 143,980      |                 | 143,980         |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | サービス活動外費用計（5）          | 1,121,330    |              | 4,970        |              | 1,126,300    |                 | 1,126,300       |
|                                                     | サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5） | 1,563,626    |              |              |              | 1,563,626    |                 | 1,563,626       |
|                                                     | 経常増減差額（7）=（3）+（6）      | △ 282,669    | 3,232,785    | 753,374      | △ 7,523,424  | △ 3,819,934  |                 | △ 3,819,934     |

## 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      | 449,892,148 |       | 25,514,380 | 424,377,768 |
|         |             |       |            |             |
| 合計      | 710,136,148 |       | 25,514,380 | 684,621,768 |

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） | 424,377,768 円 |
| 計        | 684,621,768 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） | 55,086,000 円 |
| 計                     | 55,086,000 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 | 962,948,392   | 424,377,768 |
| 建物       | 5,744,425     | 4,990,784     | 753,641     |
| 構築物      | 118,800       | 17,820        | 100,980     |
| 建物付属設備   | 103,764,724   | 43,440,099    | 60,324,625  |
| 車両運搬具    | 16,994,700    | 15,147,633    | 1,847,067   |
| 器具及び備品   | 109,657,375   | 90,219,770    | 19,437,605  |
| ソフトウェア   | 2,148,600     | 1,961,280     | 187,320     |
| 無形リース資産  | 3,875,040     | 1,097,928     | 2,777,112   |
| 権利       | 3,060,000     |               | 3,060,000   |
| 合計       | 1,632,689,824 | 1,119,823,706 | 512,866,118 |

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況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 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鷗 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          | 553,710,000 | 559,212,199 | △5,502,199 |     |
|           | 施設介護料収入           | 286,900,000 | 289,134,326 | △2,234,326 |     |
|           | 介護報酬収入 (介)        | 256,900,000 | 258,837,031 | △1,937,031 |     |
|           | 利用者負担金収入 (公費) (介) | 900,000     | 963,428     | △63,428    |     |
|           | 利用者負担金収入 (一般) (介) | 29,100,000  | 29,333,867  | △233,867   |     |
|           | 居宅介護料収入           | 164,800,000 | 165,231,522 | △431,522   |     |
|           | (介護報酬収入)          | 145,600,000 | 146,253,186 | △653,186   |     |
|           | 介護報酬収入            | 139,600,000 | 140,196,725 | △596,725   |     |
|           | 介護予防報酬収入          | 6,000,000   | 6,056,461   | △56,461    |     |
|           | (利用者負担金収入)        | 19,200,000  | 18,978,336  | 221,664    |     |
|           | 介護負担金収入 (公費)      |             | 571,308     | △571,308   |     |
|           | 介護負担金収入 (一般)      | 18,700,000  | 17,669,030  | 1,030,970  |     |
|           | 介護予防負担金収入 (公費)    |             | 10,065      | △10,065    |     |
|           | 介護予防負担金収入 (一般)    | 500,000     | 727,933     | △227,933   |     |
|           | 居宅介護支援介護料収入       | 7,980,000   | 8,067,329   | △87,329    |     |
|           | 居宅介護支援介護料収入       | 7,980,000   | 8,067,329   | △87,329    |     |
|           | 利用者等利用料収入         | 92,500,000  | 94,547,229  | △2,047,229 |     |
|           | 施設サービス利用料収入       | 1,500,000   | 2,358,762   | △858,762   |     |
|           | 居宅介護サービス利用料収入     |             | 42,532      | △42,532    |     |
|           | 食費収入 (公費)         | 20,700,000  | 20,868,818  | △168,818   |     |
|           | 食費収入 (一般)         | 41,600,000  | 42,168,466  | △568,466   |     |
|           | 居住費収入 (公費)        | 7,200,000   | 7,303,600   | △103,600   |     |
|           | 居住費収入 (一般)        | 21,500,000  | 21,805,051  | △305,051   |     |
|           | その他の事業収入          | 1,530,000   | 2,231,793   | △701,793   |     |
|           | 補助金事業収入           | 800,000     | 1,433,300   | △633,300   |     |
|           | 受託事業収入            | 730,000     | 798,493     | △68,493    |     |
|           | 借入金利息補助金収入        | 3,610,000   | 3,604,860   | 5,140      |     |
|           | 経常経費寄附金収入         | 11,000,000  | 11,052,000  | △52,000    |     |
|           | 受取利息配当金収入         |             | 91,619      | △91,619    |     |
|           | その他の収入            | 5,310,000   | 5,348,701   | △38,701    |     |
|           | 受入研修費収入           |             | 14,000      | △14,000    |     |
|           | 利用者等外給食費収入        | 10,000      | 16,200      | △6,200     |     |
|           | 雑収入               | 5,300,000   | 5,318,501   | △18,501    |     |
|           | 事業活動収入計(1)        | 573,630,000 | 579,309,379 | △5,679,379 |     |
| 事業活動による支出 | 人件費支出             | 383,210,000 | 382,765,927 | 444,073    |     |
|           | 職員給料支出            | 195,800,000 | 197,176,368 | △1,376,368 |     |
|           | 職員賞与支出            | 40,100,000  | 39,865,846  | 234,154    |     |
|           | 非常勤職員給与支出         | 100,300,000 | 98,868,595  | 1,431,405  |     |
|           | 派遣職員費支出           | 1,000,000   | 1,196,136   | △196,136   |     |
|           | 退職給付支出            | 810,000     | 874,990     | △64,990    |     |
|           | 法定福利費支出           | 45,200,000  | 44,783,992  | 416,008    |     |
|           | 事業費支出             | 83,500,000  | 83,160,568  | 339,432    |     |
|           | 給食費支出             | 26,000,000  | 26,009,783  | △9,783     |     |
|           | 介護用品費支出           | 6,800,000   | 6,682,330   | 117,670    |     |
|           | 医薬品費支出            | 150,000     |             | 150,000    |     |
|           | 保健衛生費支出           | 3,200,000   | 2,951,053   | 248,947    |     |
|           | 教養娯楽費支出           | 1,500,000   | 1,011,120   | 488,880    |     |
|           | 水道光熱費支出           | 28,500,000  | 27,715,024  | 784,976    |     |
|           | 消耗器具備品費支出         | 6,000,000   | 7,589,830   | △1,589,830 |     |
|           | 保険料支出             | 100,000     | 100,730     | △730       |     |
|           | 賃借料支出             | 8,100,000   | 8,057,894   | 42,106     |     |
|           | 車輛費支出             | 3,000,000   | 3,013,393   | △13,393    |     |
|           | 雑支出               | 150,000     | 29,411      | 120,589    |     |
|           | 事務費支出             | 41,240,000  | 38,648,928  | 2,591,072  |     |
| 事業活動による支出 | 福利厚生費支出           | 1,400,000   | 1,537,588   | △137,588   |     |
|           | 職員被服費支出           | 700,000     | 493,955     | 206,045    |     |
|           | 旅費交通費支出           | 50,000      | 69,114      | △19,114    |     |
|           | 研修研究費支出           |             | 1,000       | △1,000     |     |

# 拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鷗 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                        | 2,400,000   | 1,953,912   | 446,088      |     |
|             | 印刷製本費支出                         | 50,000      | 90,720      | △40,720      |     |
|             | 修繕費支出                           | 7,700,000   | 6,002,419   | 1,697,581    |     |
|             | 通信運搬費支出                         | 1,300,000   | 1,406,778   | △106,778     |     |
|             | 広報費支出                           | 200,000     | 62,600      | 137,400      |     |
|             | 業務委託費支出                         | 15,000,000  | 14,866,042  | 133,958      |     |
|             | 手数料支出                           | 3,500,000   | 3,475,035   | 24,965       |     |
|             | 保険料支出                           | 2,500,000   | 2,128,008   | 371,992      |     |
|             | 賃借料支出                           | 1,000,000   | 1,373,316   | △373,316     |     |
|             | 租税公課支出                          | 650,000     | 539,092     | 110,908      |     |
|             | 保守料支出                           | 3,500,000   | 3,540,936   | △40,936      |     |
|             | 渉外費支出                           | 650,000     | 665,758     | △15,758      |     |
|             | 諸会費支出                           | 240,000     | 229,400     | 10,600       |     |
|             | 雑支出                             | 400,000     | 213,255     | 186,745      |     |
|             | 支払利息支出                          | 3,610,000   | 3,604,860   | 5,140        |     |
|             | その他の支出                          | 10,000      | 16,200      | △6,200       |     |
|             | 利用者等外給食費支出                      | 10,000      | 16,200      | △6,200       |     |
|             | 事業活動支出計(2)                      | 511,570,000 | 508,196,483 | 3,373,517    |     |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 62,060,000  | 71,112,896  | △9,052,896   |     |
| 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                        | 4,770,000   | 4,455,780   | 314,220      |     |
|             | 器具及び備品取得支出                      | 4,600,000   | 4,293,780   | 306,220      |     |
|             | 無形固定資産取得支出                      | 170,000     | 162,000     | 8,000        |     |
|             | ファイナンス・リース債務の返済支出               | 800,000     | 830,736     | △30,736      |     |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 34,180,000  | 33,896,516  | 283,484      |     |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △19,475,000 | △19,191,516 | △283,484     |     |
| その他の活動による収支 | 収                               |             |             |              |     |
|             | 積立資産取崩収入                        |             | 115,090     | △115,090     |     |
|             | 退職給付引当資産取崩収入                    |             | 115,090     | △115,090     |     |
|             | その他の活動による収入                     | 169,000     | 169,708     | △708         |     |
|             | 長期前払費用収入                        | 169,000     | 169,708     | △708         |     |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 169,000     | 284,798     | △115,798     |     |
|             | 支                               |             |             |              |     |
|             | 積立資産支出                          | 4,000,000   | 4,091,250   | △91,250      |     |
|             | 退職給付引当資産支出                      | 4,000,000   | 4,091,250   | △91,250      |     |
|             | 拠点区分間繰入金支出                      | 37,000,000  | 37,000,000  |              |     |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 41,000,000  | 41,091,250  | △91,250      |     |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △40,831,000 | △40,806,452 | △24,548      |     |
|             | 予備費支出(10)                       |             |             |              |     |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 1,754,000   | 11,114,928  | △9,360,928   |     |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   |             | 293,149,198 | △293,149,198 |     |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 1,754,000   | 304,264,126 | △302,510,126 |     |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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         |
|------------------------------------------------|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 収<br>益                                         | 介護保険事業収益        | 559,212,199 | 548,478,801 | 10,733,398 |
|                                                | 施設介護料収益         | 289,134,326 | 295,962,916 | △6,828,590 |
|                                                | 介護報酬収益(介)       | 258,837,031 | 266,414,955 | △7,577,924 |
|                                                | 利用者負担金収益(公費)(介) | 963,428     | 961,132     | 2,296      |
|                                                | 利用者負担金収益(一般)(介) | 29,333,867  | 28,586,829  | 747,038    |
|                                                | 居宅介護料収益         | 165,231,522 | 158,646,592 | 6,584,930  |
|                                                | (介護報酬収益)        | 146,253,186 | 141,964,245 | 4,288,941  |
|                                                | 介護報酬収益          | 140,196,725 | 135,941,677 | 4,255,048  |
|                                                | 介護予防報酬収益        | 6,056,461   | 6,022,568   | 33,893     |
|                                                | (利用者負担金収益)      | 18,978,336  | 16,682,347  | 2,295,989  |
|                                                | 介護負担金収益(公費)     | 571,308     | 448,079     | 123,229    |
|                                                | 介護負担金収益(一般)     | 17,669,030  | 15,567,209  | 2,101,821  |
|                                                | 介護予防負担金収益(公費)   | 10,065      | 72,544      | △62,479    |
|                                                | 介護予防負担金収益(一般)   | 727,933     | 594,515     | 133,418    |
|                                                | 居宅介護支援介護料収益     | 8,067,329   | 7,286,961   | 780,368    |
|                                                | 居宅介護支援介護料収益     | 8,067,329   | 7,286,961   | 780,368    |
|                                                | 利用者等利用料収益       | 94,547,229  | 82,636,829  | 11,910,400 |
|                                                | 施設サービス利用料収益     | 2,358,762   | 2,361,635   | △2,873     |
|                                                | 居宅介護サービス利用料収益   | 42,532      | 24,116      | 18,416     |
|                                                | 食費収益(公費)        | 20,868,818  | 23,580,456  | △2,711,638 |
|                                                | 食費収益(一般)        | 42,168,466  | 38,602,354  | 3,566,112  |
|                                                | 居住費収益(公費)       | 7,303,600   | 1,641,160   | 5,662,440  |
|                                                | 居住費収益(一般)       | 21,805,051  | 16,427,108  | 5,377,943  |
|                                                | その他の事業収益        | 2,231,793   | 3,945,503   | △1,713,710 |
|                                                | 補助金事業収益         | 1,433,300   | 692,700     | 740,600    |
|                                                | 市町村特別事業収益       |             | 2,500,000   | △2,500,000 |
|                                                | 受託事業収益          | 798,493     | 752,803     | 45,690     |
|                                                | 経常経費寄附金収益       | 11,052,000  | 70,000      | 10,982,000 |
|                                                | サービス活動収益計(1)    | 570,264,199 | 548,548,801 | 21,715,398 |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費             | 386,742,087 | 374,716,193 | 12,025,894 |
|                                                | 職員給料            | 197,176,368 | 184,766,047 | 12,410,321 |
|                                                | 職員賞与            | 39,865,846  | 37,505,067  | 2,360,779  |
|                                                | 非常勤職員給与         | 98,868,595  | 103,257,294 | △4,388,699 |
|                                                | 派遣職員費           | 1,196,136   | 1,904,179   | △708,043   |
|                                                | 退職給付費用          | 4,851,150   | 4,777,596   | 73,554     |
|                                                | 法定福利費           | 44,783,992  | 42,506,010  | 2,277,982  |
|                                                | 事業費             | 83,160,568  | 85,971,464  | △2,810,896 |
|                                                | 給食費             | 26,009,783  | 26,101,393  | △91,610    |
|                                                | 介護用品費           | 6,682,330   | 6,186,042   | 496,288    |
|                                                | 医薬品費            |             | 76,482      | △76,482    |
|                                                | 保健衛生費           | 2,951,053   | 3,036,605   | △85,552    |
|                                                | 教養娯楽費           | 1,011,120   | 1,133,245   | △122,125   |
|                                                | 水道光熱費           | 27,715,024  | 31,740,409  | △4,025,385 |
|                                                | 消耗器具備品費         | 7,589,830   | 5,502,968   | 2,086,862  |
|                                                | 保険料             | 100,730     | 100,730     |            |
|                                                | 賃借料             | 8,057,894   | 8,096,555   | △38,661    |
|                                                | 車輛費             | 3,013,393   | 3,967,843   | △954,450   |
|                                                | 雑費              | 29,411      | 29,192      | 219        |
|                                                | 事務費             | 38,648,928  | 36,323,125  | 2,325,803  |
|                                                | 福利厚生費           | 1,537,588   | 1,273,469   | 264,119    |
|                                                | 職員被服費           | 493,955     | 580,115     | △86,160    |
|                                                | 旅費交通費           | 69,114      | 65,920      | 3,194      |
|                                                | 研修研究費           | 1,000       |             | 1,000      |
|                                                | 事務消耗品費          | 1,953,912   | 1,683,230   | 270,682    |
|                                                | 印刷製本費           | 90,720      | 48,510      | 42,210     |
|                                                | 修繕費             | 6,002,419   | 4,257,049   | 1,745,370  |
|                                                | 通信運搬費           | 1,406,778   | 1,307,789   | 98,989     |
|                                                | 広報費             | 62,600      | 174,700     | △112,100   |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 費用              |             |             |            |
|                                                | 費用              |             |             |            |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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  | 業務委託費                          | 14,866,042  | 15,213,047  | △347,005   |
|             | 手数料                            | 3,475,035   | 1,437,261   | 2,037,774  |
|             | 保険料                            | 2,128,008   | 2,410,629   | △282,621   |
|             | 賃借料                            | 1,373,316   | 2,560,971   | △1,187,655 |
|             | 租税公課                           | 539,092     | 647,777     | △108,685   |
|             | 保守料                            | 3,540,936   | 3,649,374   | △108,438   |
|             | 渉外費                            | 665,758     | 620,637     | 45,121     |
|             | 諸会費                            | 229,400     | 241,400     | △12,000    |
|             | 雑費                             | 213,255     | 151,247     | 62,008     |
|             | 減価償却費                          | 47,487,143  | 47,331,752  | 155,391    |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                 | △37,023,098 | △37,444,448 | 421,350    |
|             | 徴収不能引当金繰入                      | 60,000      | △30,000     | 90,000     |
|             | サービス活動費用計 (2)                  | 519,075,628 | 506,868,086 | 12,207,542 |
|             | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)         | 51,188,571  | 41,680,715  | 9,507,856  |
| サービス活動外増減の部 | 借入金利息補助金収益                     | 3,604,860   | 4,205,670   | △600,810   |
|             | 受取利息配当金収益                      | 91,619      | 183,127     | △91,508    |
|             | その他のサービス活動外収益                  | 5,348,701   | 5,560,530   | △211,829   |
|             | 受入研修費収益                        | 14,000      | 46,000      | △32,000    |
|             | 利用者等外給食収益                      | 16,200      | 18,600      | △2,400     |
|             | 雑収益                            | 5,318,501   | 5,495,930   | △177,429   |
|             | サービス活動外収益計 (4)                 | 9,045,180   | 9,949,327   | △904,147   |
|             | 支払利息                           | 3,604,860   | 4,205,670   | △600,810   |
|             | その他のサービス活動外費用                  | 16,200      | 18,600      | △2,400     |
|             | 利用者等外給食費                       | 16,200      | 18,600      | △2,400     |
| 特別増減の部      | サービス活動外費用計 (5)                 | 3,621,060   | 4,224,270   | △603,210   |
|             | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)        | 5,424,120   | 5,725,057   | △300,937   |
|             | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)             | 56,612,691  | 47,405,772  | 9,206,919  |
|             | 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  |            |
|             | 固定資産受贈額                        | 3,750,000   |             | 3,750,000  |
|             | 固定資産受贈額                        | 3,750,000   |             | 3,750,000  |
|             | その他の特別収益                       |             | 984,604     | △984,604   |
|             | 特別収益計 (8)                      | 18,465,000  | 15,689,604  | 2,765,396  |
|             | 固定資産売却損・処分損                    |             | 6,261       | △6,261     |
| 繰越活動増減の部    | 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                     | 37,000,000  | 34,600,000  | 2,400,000  |
|             | 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)                      | 51,705,000  | 54,287,608  | △2,582,608 |
|             | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)            | △33,250,000 | △38,598,004 | 5,348,004  |
|             | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)         | 23,362,691  | 8,807,768   | 14,554,923 |
|             | 前期繰越活動増減差額 (12)                | 447,610,663 | 438,802,895 | 8,807,768  |
| 繰越活動増減の部    | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)     | 470,973,354 | 447,610,663 | 23,362,691 |
|             | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+14+15-16) | 470,973,354 | 447,610,663 | 23,362,691 |

# 拠点区分 貸借対照表

平成 28 年 03 月 31 日 現在

| 社会福祉法人 百鷗 総合 |               |               | 逕子清寿苑 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         |               |               |             |   | 流動負債            |               |               |   |             |
| 現金預金         | 329,240,646   | 313,198,196   | 16,042,450  |   | 事業未払金           | 54,797,256    | 49,809,734    |   | 4,987,522   |
| 事業未収金        | 247,950,847   | 231,762,580   | 16,188,267  |   | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 8,789,551     | 6,100,268     |   | 2,689,283   |
| 立替金          | 80,412,664    | 80,293,724    | 118,940     |   | 1年以内返済予定リース債務   | 28,610,000    | 28,610,000    |   |             |
| 前払費用         | 122,385       | 342,365       | △220,000    |   | 未払費用            | 830,736       | 830,736       |   |             |
| 繰取不能引当金      | 1,134,750     | 1,119,507     | 15,243      |   | 前受金             | 16,325,373    | 12,762,930    |   | 3,562,443   |
|              | △380,000      | △320,000      | △60,000     |   |                 | 241,596       | 1,505,800     |   | △1,264,204  |
| 固定資産         |               |               |             |   | 固定負債            | 152,019,918   | 178,071,404   |   | △26,051,486 |
| 基本財産         | 763,121,273   | 799,183,094   | △36,061,821 |   | 設備資金借入金         | 114,440,000   | 143,050,000   |   | △28,610,000 |
| 土地           | 677,041,818   | 716,899,818   | △39,858,000 |   | リース債務           | 2,146,068     | 2,976,804     |   | △830,736    |
| 建物           | 142,000,000   | 142,000,000   |             |   | 退職給付引当金         | 35,433,850    | 32,044,600    |   | 3,389,250   |
| その他の固定資産     | 535,041,818   | 574,899,818   | △39,858,000 |   | 負債の部合計          | 206,817,174   | 227,881,138   |   | △21,063,964 |
|              | 86,079,455    | 82,283,276    | 3,796,179   |   |                 |               |               |   |             |
| 建物           | 824,503       | 852,610       | △28,107     |   | 純資産の部           |               |               |   |             |
| 建物附属設備       | 11,157,443    | 12,063,609    | △906,166    |   | 国庫補助金等特別積立金     | 414,571,391   | 436,889,489   |   | △22,318,098 |
| 構築物          | 19,976,653    | 22,743,495    | △2,766,842  |   | 次期繰越利益剰余金差額     | 470,973,354   | 447,610,663   |   | 23,362,691  |
| 車両運搬具        | 6,858,901     | 4,487,609     | 2,371,292   |   | (うち当期活動増減差額)    | 23,362,691    | 8,807,768     |   | 14,554,923  |
| 器具及び備品       | 7,483,642     | 4,716,546     | 2,767,096   |   | 純資産の部合計         | 885,544,745   | 884,500,152   |   | 1,044,593   |
| 権利           | 382,200       | 508,200       | △126,000    |   |                 |               |               |   |             |
| ソフトウェア       | 342,970       | 257,590       | 85,380      |   |                 |               |               |   |             |
| 無形リース資産      | 2,976,804     | 3,807,540     | △830,736    |   |                 |               |               |   |             |
| 退職給付引当資産     | 35,433,850    | 32,044,600    | 3,389,250   |   |                 |               |               |   |             |
| 差入保証金        | 70,000        | 70,000        |             |   |                 |               |               |   |             |
| 長期前払費用       | 572,489       | 731,477       | △158,988    |   |                 |               |               |   |             |
| 資産の部合計       | 1,092,361,919 | 1,112,381,290 | △20,019,371 |   | 負債及び純資産の部合計     | 1,092,361,919 | 1,112,381,290 |   | △20,019,371 |



## サービス区分別（逗子清寿苑） 事業活動明細書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百穂 統合

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                                             |                        | 逗子清寿苑・<br>介護 | 逗子清寿苑・<br>短期 | 逗子清寿苑・<br>通所 | 逗子清寿苑・<br>居宅 | 逗子清寿苑 合<br>計 | 逗子清寿苑<br>内部取引消去 | 逗子清寿苑<br>拠点区分合計 |
|-----------------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|
| 収<br>益                                              | 介護保険事業収益               | 360,095,750  | 88,374,293   | 102,005,612  | 8,736,544    | 559,212,199  |                 | 559,212,199     |
|                                                     | 施設介護料収益                | 289,134,326  |              |              |              | 289,134,326  |                 | 289,134,326     |
|                                                     | 介護報酬収益(介)              | 258,837,031  |              |              |              | 258,837,031  |                 | 258,837,031     |
|                                                     | 利用者負担金収益(公費)(介)        | 963,428      |              |              |              | 963,428      |                 | 963,428         |
|                                                     | 利用者負担金収益(一般)(介)        | 29,333,867   |              |              |              | 29,333,867   |                 | 29,333,867      |
|                                                     | 居宅介護料収益                |              | 70,229,530   | 95,001,992   |              | 165,231,522  |                 | 165,231,522     |
|                                                     | (介護報酬収益)               |              | 62,087,978   | 84,165,208   |              | 146,253,186  |                 | 146,253,186     |
|                                                     | 介護報酬収益                 |              | 61,859,509   | 78,337,216   |              | 140,196,725  |                 | 140,196,725     |
|                                                     | 介護予防報酬収益               |              | 228,469      | 5,827,992    |              | 6,056,461    |                 | 6,056,461       |
|                                                     | (利用者負担金収益)             |              | 8,141,552    | 10,836,784   |              | 18,978,336   |                 | 18,978,336      |
|                                                     | 介護負担金収益(公費)            |              | 98,161       | 473,147      |              | 571,308      |                 | 571,308         |
|                                                     | 介護負担金収益(一般)            |              | 7,997,417    | 9,671,613    |              | 17,669,030   |                 | 17,669,030      |
|                                                     | 介護予防負担金収益(公費)          |              | 8,196        | 1,869        |              | 10,065       |                 | 10,065          |
|                                                     | 介護予防負担金収益(一般)          |              | 37,778       | 690,155      |              | 727,933      |                 | 727,933         |
|                                                     | 居宅介護支援介護料収益            |              |              |              | 8,067,329    | 8,067,329    |                 | 8,067,329       |
|                                                     | 居宅介護支援介護料収益            |              |              |              | 8,067,329    | 8,067,329    |                 | 8,067,329       |
|                                                     | 利用者等利用料収益              | 69,398,846   | 18,144,763   | 7,003,620    |              | 94,547,229   |                 | 94,547,229      |
|                                                     | 施設サービス利用料収益            | 2,358,762    |              |              |              | 2,358,762    |                 | 2,358,762       |
|                                                     | 居宅介護サービス利用料収益          |              | 42,532       |              |              | 42,532       |                 | 42,532          |
|                                                     | 食費収益(公費)               | 17,874,910   | 2,993,908    |              |              | 20,868,818   |                 | 20,868,818      |
|                                                     | 食費収益(一般)               | 27,314,354   | 7,850,492    | 7,003,620    |              | 42,168,466   |                 | 42,168,466      |
|                                                     | 居住費収益(公費)              | 5,872,970    | 1,430,830    |              |              | 7,303,800    |                 | 7,303,800       |
|                                                     | 居住費収益(一般)              | 15,977,850   | 5,827,201    |              |              | 21,805,051   |                 | 21,805,051      |
|                                                     | その他の事業収益               | 1,662,578    |              |              | 669,215      | 2,331,793    |                 | 2,331,793       |
|                                                     | 補助金事業収益                | 1,433,300    |              |              |              | 1,433,300    |                 | 1,433,300       |
|                                                     | 市町村特別事業収益              |              |              |              |              |              |                 |                 |
|                                                     | 受託事業収益                 | 129,278      |              |              | 669,215      | 798,493      |                 | 798,493         |
|                                                     | 経常経費寄附金収益              | 11,052,000   |              |              |              | 11,052,000   |                 | 11,052,000      |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部      | サービス活動収益計(1)           | 371,147,750  | 88,374,293   | 102,005,612  | 8,736,544    | 570,264,199  |                 | 570,264,199     |
|                                                     | 人件費                    | 242,203,897  | 60,660,953   | 72,060,900   | 11,926,427   | 386,742,087  |                 | 386,742,087     |
|                                                     | 職員給料                   | 134,287,298  | 33,571,825   | 21,169,051   | 8,148,194    | 197,176,368  |                 | 197,176,368     |
|                                                     | 職員賞与                   | 26,754,481   | 6,688,620    | 4,496,745    | 1,926,000    | 39,865,846   |                 | 39,865,846      |
|                                                     | 非常勤職員給与                | 48,845,466   | 12,211,367   | 37,811,762   |              | 98,868,595   |                 | 98,868,595      |
|                                                     | 派遣職員費                  | 589,310      | 147,328      | 459,498      |              | 1,196,136    |                 | 1,196,136       |
|                                                     | 退職給付費用                 | 3,204,280    | 801,070      | 603,100      | 242,700      | 4,851,150    |                 | 4,851,150       |
|                                                     | 法定福利費                  | 28,522,972   | 7,130,743    | 7,520,744    | 1,609,533    | 44,783,992   |                 | 44,783,992      |
|                                                     | 事業費                    | 55,330,938   | 13,325,245   | 13,414,279   | 1,090,105    | 83,160,568   |                 | 83,160,568      |
|                                                     | 給食費                    | 18,446,580   | 3,877,983    | 3,685,220    |              | 26,009,783   |                 | 26,009,783      |
|                                                     | 介護用品費                  | 5,345,864    | 1,336,465    |              |              | 6,682,330    |                 | 6,682,330       |
|                                                     | 医薬品費                   |              |              |              |              |              |                 |                 |
|                                                     | 保健衛生費                  | 2,139,598    | 360,647      | 428,268      | 22,540       | 2,951,053    |                 | 2,951,053       |
|                                                     | 教養娯楽費                  | 671,920      | 167,980      | 171,220      |              | 1,011,120    |                 | 1,011,120       |
|                                                     | 水道光熱費                  | 17,330,052   | 4,332,513    | 5,469,636    | 582,823      | 27,715,024   |                 | 27,715,024      |
|                                                     | 消耗器具備品費                | 5,709,822    | 1,427,456    | 452,552      |              | 7,589,830    |                 | 7,589,830       |
|                                                     | 保険料                    | 64,467       | 16,117       | 20,146       |              | 100,730      |                 | 100,730         |
|                                                     | 賃借料                    | 5,400,640    | 1,348,185    | 1,054,945    | 254,124      | 8,057,894    |                 | 8,057,894       |
|                                                     | 車輦料                    | 196,242      | 457,898      | 2,128,634    | 230,619      | 3,013,393    |                 | 3,013,393       |
|                                                     | 雑費                     | 25,753       |              | 3,658        |              | 29,411       |                 | 29,411          |
|                                                     | 事務費                    | 22,675,194   | 5,565,652    | 9,677,277    | 730,805      | 38,648,928   |                 | 38,648,928      |
|                                                     | 福利厚生費                  | 989,943      | 247,486      | 287,253      | 12,906       | 1,537,588    |                 | 1,537,588       |
|                                                     | 職員被服費                  | 287,782      | 71,945       | 127,415      | 6,813        | 493,955      |                 | 493,955         |
|                                                     | 旅費交通費                  | 50,091       | 12,523       | 2,200        | 4,300        | 69,114       |                 | 69,114          |
|                                                     | 研修研究費                  | 1,000        |              |              |              | 1,000        |                 | 1,000           |
|                                                     | 事務消耗品費                 | 1,213,949    | 303,487      | 392,667      | 43,809       | 1,953,912    |                 | 1,953,912       |
|                                                     | 印刷製本費                  | 67,392       | 16,848       |              | 6,480        | 90,720       |                 | 90,720          |
|                                                     | 修繕費                    | 3,827,447    | 956,862      | 1,066,193    | 151,917      | 6,002,419    |                 | 6,002,419       |
|                                                     | 通信運搬費                  | 900,338      | 225,084      | 287,288      | 14,068       | 1,406,778    |                 | 1,406,778       |
|                                                     | 広報費                    | 40,064       | 10,016       | 11,894       | 626          | 62,600       |                 | 62,600          |
|                                                     | 業務委託費                  | 8,622,304    | 2,081,246    | 4,013,831    | 148,661      | 14,866,042   |                 | 14,866,042      |
|                                                     | 手数料                    | 2,015,520    | 486,505      | 938,259      | 34,751       | 3,475,035    |                 | 3,475,035       |
|                                                     | 保険料                    | 734,598      | 183,650      | 1,072,660    | 137,100      | 2,128,008    |                 | 2,128,008       |
|                                                     | 賃借料                    | 796,523      | 192,264      | 370,795      | 13,734       | 1,373,316    |                 | 1,373,316       |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 土地・建物賃借料               |              |              |              |              |              |                 |                 |
|                                                     | 租税公課                   | 313,514      | 75,193       | 145,015      | 5,370        | 539,092      |                 | 539,092         |
|                                                     | 保守料                    | 2,124,562    | 531,140      | 743,597      | 141,637      | 3,540,936    |                 | 3,540,936       |
|                                                     | 渉外費                    | 421,502      | 105,376      | 133,880      | 5,000        | 665,758      |                 | 665,758         |
|                                                     | 諸会費                    | 132,182      | 31,906       | 63,812       | 1,500        | 229,400      |                 | 229,400         |
|                                                     | 雑費                     | 136,483      | 34,121       | 40,518       | 2,133        | 213,255      |                 | 213,255         |
|                                                     | 減価償却費                  | 27,542,543   | 6,648,200    | 12,821,529   | 474,871      | 47,487,143   |                 | 47,487,143      |
|                                                     | 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △ 21,473,397 | △ 5,183,234  | △ 9,996,236  | △ 370,231    | △ 37,023,098 |                 | △ 37,023,098    |
|                                                     | 徴収不能引当金繰入              | 60,000       |              |              |              | 60,000       |                 | 60,000          |
|                                                     | サービス活動増減差額(2)          | 326,339,085  | 80,906,816   | 97,977,749   | 13,851,978   | 519,075,628  |                 | 519,075,628     |
|                                                     | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 44,808,665   | 7,467,477    | 4,027,863    | △ 5,115,434  | 51,188,571   |                 | 51,188,571      |
|                                                     | 借入金利息補助金収益             | 3,604,860    |              |              |              | 3,604,860    |                 | 3,604,860       |
|                                                     | 受取利息配当金収益              | 91,619       |              |              |              | 91,619       |                 | 91,619          |
|                                                     | その他のサービス活動外収益          | 5,348,701    |              |              |              | 5,348,701    |                 | 5,348,701       |
|                                                     | 受入研修費収益                | 14,000       |              |              |              | 14,000       |                 | 14,000          |
|                                                     | 利用者等外給収収益              | 16,200       |              |              |              | 16,200       |                 | 16,200          |
|                                                     | 雑収益                    | 5,318,501    |              |              |              | 5,318,501    |                 | 5,318,501       |
|                                                     | サービス活動外収益計(4)          | 9,045,180    |              |              |              | 9,045,180    |                 | 9,045,180       |
|                                                     | 支払利息                   | 3,604,860    |              |              |              | 3,604,860    |                 | 3,604,860       |
|                                                     | その他のサービス活動外費用          | 16,200       |              |              |              | 16,200       |                 | 16,200          |
|                                                     | 利用者等外給収費用              | 16,200       |              |              |              | 16,200       |                 | 16,200          |
|                                                     | サービス活動外費用計(5)          | 3,621,060    |              |              |              | 3,621,060    |                 | 3,621,060       |
|                                                     | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 5,424,120    |              |              |              | 5,424,120    |                 | 5,424,120       |
|                                                     | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 50,232,785   | 7,467,477    | 4,027,863    | △ 5,115,434  | 56,612,691   |                 | 56,612,691      |

## 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
- （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      | 574,899,818 |       | 39,858,000 | 535,041,818 |
|         |             |       |            |             |
|         |             |       |            |             |
| 合計      | 716,899,818 |       | 39,858,000 | 677,041,818 |

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） | 535,041,818 円 |
| 計        | 677,041,818 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） | 143,050,000 円 |
| 計                     | 143,050,000 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 | 708,297,519 | 535,041,818 |
| 建物       | 1,342,425     | 517,922     | 824,503     |
| 構築物      | 81,399,924    | 61,423,271  | 19,976,653  |
| 建物付属設備   | 13,592,500    | 2,435,057   | 11,157,443  |
| 車両運搬具    | 25,487,122    | 18,628,221  | 6,858,901   |
| 器具及び備品   | 81,636,473    | 74,152,831  | 7,483,642   |
| ソフトウェア   | 1,095,975     | 753,005     | 342,970     |
| 無形リース資産  | 4,153,680     | 1,176,876   | 2,976,804   |
| 権利       | 2,272,200     | 1,890,000   | 382,200     |
| 合計       | 1,454,319,636 | 869,274,702 | 585,044,934 |

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 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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         | 介護保険事業収入               | 44,820,000 | 44,843,268 | △23,268  |     |
|            | 地域密着型介護料収入             | 29,170,000 | 29,358,232 | △188,232 |     |
|            | (介護報酬収入)               | 26,160,000 | 26,209,103 | △49,103  |     |
|            | 介護報酬収入(認)              | 26,160,000 | 26,209,103 | △49,103  |     |
|            | (利用者負担金収入)             | 3,010,000  | 3,149,129  | △139,129 |     |
|            | 介護負担金収入(一般)(認)         | 3,010,000  | 3,149,129  | △139,129 |     |
|            | 利用者等利用料収入              | 15,650,000 | 15,485,036 | 164,964  |     |
|            | 地域密着型介護サービス利用料収入       | 3,050,000  | 3,007,102  | 42,898   |     |
|            | 食費収入(一般)               | 3,250,000  | 3,157,950  | 92,050   |     |
|            | 居住費収入(一般)              | 9,250,000  | 9,119,984  | 130,016  |     |
|            | その他の利用料収入              | 100,000    | 200,000    | △100,000 |     |
|            | その他の収入                 | 60,000     | 37,200     | 22,800   |     |
|            | 利用者等外給食費収入             | 60,000     | 37,200     | 22,800   |     |
|            | 事業活動収入計(1)             | 44,880,000 | 44,880,468 | △468     |     |
| 事業活動による支出  | 人件費支出                  | 30,590,000 | 30,532,955 | 57,045   |     |
|            | 職員給料支出                 | 8,350,000  | 8,778,908  | △428,908 |     |
|            | 職員賞与支出                 | 2,000,000  | 2,048,935  | △48,935  |     |
|            | 非常勤職員給与支出              | 16,400,000 | 16,198,180 | 201,820  |     |
|            | 退職給付支出                 | 90,000     | 89,400     | 600      |     |
|            | 法定福利費支出                | 3,750,000  | 3,417,532  | 332,468  |     |
|            | 事業費支出                  | 4,980,000  | 4,753,105  | 226,895  |     |
|            | 給食費支出                  | 3,250,000  | 2,691,125  | 558,875  |     |
|            | 保健衛生費支出                | 80,000     | 57,162     | 22,838   |     |
|            | 教養娯楽費支出                | 90,000     | 116,682    | △26,682  |     |
|            | 水道光熱費支出                | 1,350,000  | 1,253,726  | 96,274   |     |
|            | 消耗器具備品費支出              | 140,000    | 344,739    | △204,739 |     |
|            | 保険料支出                  | 40,000     | 33,960     | 6,040    |     |
|            | 賃借料支出                  |            | 24,840     | △24,840  |     |
|            | 車両費支出                  | 30,000     | 230,871    | △200,871 |     |
|            | 事務費支出                  | 9,452,000  | 9,525,567  | △73,567  |     |
|            | 福利厚生費支出                | 120,000    | 148,734    | △28,734  |     |
|            | 職員被服費支出                | 30,000     | 7,480      | 22,520   |     |
|            | 旅費交通費支出                | 10,000     |            | 10,000   |     |
|            | 事務消耗品費支出               | 90,000     | 136,479    | △46,479  |     |
|            | 印刷製本費支出                |            | 3,240      | △3,240   |     |
|            | 修繕費支出                  | 90,000     | 58,584     | 31,416   |     |
|            | 通信運搬費支出                | 150,000    | 199,539    | △49,539  |     |
|            | 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    | 132,560    | 27,440   |     |
|            | 賃借料支出                  | 500,000    | 327,240    | 172,760  |     |
|            | 土地・建物賃借料支出             | 8,052,000  | 8,052,000  |          |     |
|            | 保守料支出                  | 20,000     | 64,800     | △44,800  |     |
|            | 渉外費支出                  | 50,000     | 35,712     | 14,288   |     |
|            | 諸会費支出                  | 20,000     | 17,000     | 3,000    |     |
|            | 雑支出                    |            | 27,019     | △27,019  |     |
|            | その他の支出                 | 60,000     | 37,200     | 22,800   |     |
|            | 利用者等外給食費支出             | 60,000     | 37,200     | 22,800   |     |
|            | 事業活動支出計(2)             | 45,082,000 | 44,848,827 | 233,173  |     |
|            | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | △202,000   | 31,641     | △233,641 |     |
| 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 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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 |
|---------------------------|---------------|------------|------------|------------|-----|
| その他の活動による収支               | 収 入           |            |            |            |     |
|                           | 積立資産取崩収入      |            | 200,000    | △200,000   |     |
|                           | 長期預り金積立資産取崩収入 |            | 200,000    | △200,000   |     |
|                           | その他の活動による収入   | 120,000    | 920,340    | △800,340   |     |
|                           | 長期預り金収入       | 100,000    | 900,000    | △800,000   |     |
|                           | 長期前払費用収入      | 20,000     | 20,340     | △340       |     |
|                           | その他の活動収入計(7)  | 120,000    | 1,120,340  | △1,000,340 |     |
|                           | 支 出           |            |            |            |     |
|                           | 積立資産支出        | 220,000    | 1,098,000  | △878,000   |     |
|                           | 退職給付引当資産支出    | 220,000    | 198,000    | 22,000     |     |
|                           | 長期預り金積立資産支出   |            | 900,000    | △900,000   |     |
|                           | その他の活動による支出   | 100,000    | 200,000    | △100,000   |     |
|                           | 長期預り金振替支出     | 100,000    | 200,000    | △100,000   |     |
|                           | その他の活動支出計(8)  | 320,000    | 1,298,000  | △978,000   |     |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)   |               | △200,000   | △177,660   | △22,340    |     |
| 予備費支出(10)                 |               |            |            |            |     |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10) |               | △402,000   | △146,019   | △255,981   |     |
| 前期末支払資金残高(12)             |               | 15,466,585 | 15,466,585 |            |     |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)        |               | 15,064,585 | 15,320,566 | △255,981   |     |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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                                             |                         | 本年度決算      | 前年度決算      | 増 減      |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|------------|------------|----------|
| 収<br>益                                              | 介護保険事業収益                | 44,843,268 | 44,595,696 | 247,572  |
|                                                     | 地域密着型介護料収益              | 29,358,232 | 29,388,724 | △30,492  |
|                                                     | (介護報酬収益)                | 26,209,103 | 26,449,808 | △240,705 |
|                                                     | 介護報酬収益 (認)              | 26,209,103 | 26,449,808 | △240,705 |
|                                                     | 介護報酬収益 (認)              | 26,209,103 | 26,449,808 | △240,705 |
|                                                     | (利用者負担金収益)              | 3,149,129  | 2,938,916  | 210,213  |
|                                                     | 介護負担金収益 (一般) (認)        | 3,149,129  | 2,938,916  | 210,213  |
|                                                     | 利用者等利用料収益               | 15,485,036 | 15,206,972 | 278,064  |
|                                                     | 地域密着型介護サービス利用料収益        | 3,007,102  | 2,987,823  | 19,279   |
|                                                     | 食費収益 (一般)               | 3,157,950  | 3,094,650  | 63,300   |
|                                                     | 居住費収益 (一般)              | 9,119,984  | 9,024,499  | 95,485   |
|                                                     | その他の利用料収益               | 200,000    | 100,000    | 100,000  |
|                                                     | サービス活動収益計 (1)           | 44,843,268 | 44,595,696 | 247,572  |
|                                                     |                         |            |            |          |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部      | 人件費                     | 30,730,955 | 29,940,312 | 790,643  |
|                                                     | 職員給料                    | 8,778,908  | 8,476,770  | 302,138  |
|                                                     | 職員賞与                    | 2,048,935  | 2,026,100  | 22,835   |
|                                                     | 非常勤職員給与                 | 16,198,180 | 15,575,348 | 622,832  |
|                                                     | 退職給付費用                  | 287,400    | 284,400    | 3,000    |
|                                                     | 法定福利費                   | 3,417,532  | 3,577,694  | △160,162 |
|                                                     | 事業費                     | 4,753,105  | 4,840,286  | △87,181  |
|                                                     | 給食費                     | 2,691,125  | 2,540,105  | 151,020  |
|                                                     | 保健衛生費                   | 57,162     | 144,128    | △86,966  |
|                                                     | 教養娯楽費                   | 116,682    | 137,947    | △21,265  |
|                                                     | 水道光熱費                   | 1,253,726  | 1,470,537  | △216,811 |
|                                                     | 消耗器具備品費                 | 344,739    | 321,177    | 23,562   |
|                                                     | 保険料                     | 33,960     | 33,960     |          |
|                                                     | 賃借料                     | 24,840     | 29,548     | △4,708   |
|                                                     | 車両費                     | 230,871    | 162,884    | 67,987   |
|                                                     | 事務費                     | 9,525,567  | 9,500,479  | 25,088   |
|                                                     | 福利厚生費                   | 148,734    | 114,618    | 34,116   |
|                                                     | 職員被服費                   | 7,480      | 11,016     | △3,536   |
|                                                     | 旅費交通費                   |            | 3,550      | △3,550   |
|                                                     | 事務消耗品費                  | 136,479    | 78,280     | 58,199   |
|                                                     | 印刷製本費                   | 3,240      |            | 3,240    |
|                                                     | 修繕費                     | 58,584     | 68,046     | △9,462   |
|                                                     | 通信運搬費                   | 199,539    | 183,048    | 16,491   |
|                                                     | 業務委託費                   | 234,180    | 234,180    |          |
|                                                     | 手数料                     | 81,000     | 81,000     |          |
|                                                     | 保険料                     | 132,560    | 199,525    | △66,965  |
|                                                     | 賃借料                     | 327,240    | 305,468    | 21,772   |
|                                                     | 土地・建物賃借料                | 8,052,000  | 8,052,000  |          |
|                                                     | 保守料                     | 64,800     | 99,360     | △34,560  |
|                                                     | 渉外費                     | 35,712     | 25,334     | 10,378   |
|                                                     | 諸会費                     | 17,000     | 25,500     | △8,500   |
|                                                     | 雑費                      | 27,019     | 19,554     | 7,465    |
|                                                     | 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)           | 45,297,548 | 44,568,998 | 728,550  |
|                                                     | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)  | △454,280   | 26,698     | △480,978 |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | その他のサービス活動外収益           | 37,200     | 33,600     | 3,600    |
|                                                     | 利用者等外給食収益               | 37,200     | 33,600     | 3,600    |
|                                                     | サービス活動外収益計 (4)          | 37,200     | 33,600     | 3,600    |
|                                                     | その他のサービス活動外費用           | 37,200     | 33,600     | 3,600    |
|                                                     | 利用者等外給食費                | 37,200     | 33,600     | 3,600    |
|                                                     | サービス活動外費用計 (5)          | 37,200     | 33,600     | 3,600    |
|                                                     | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) |            |            |          |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)                                  |                         | △454,280   | 26,698     | △480,978 |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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                  |                               | 本年度決算      | 前年度決算      | 増 減      |
|--------------------------|-------------------------------|------------|------------|----------|
| 特別<br>増減<br>の<br>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 |
| 繰越<br>活動<br>増減<br>の<br>部 | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)           |            | △333,468   | 333,468  |
|                          | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)        | △454,280   | △306,770   | △147,510 |
|                          | 前期繰越活動増減差額 (12)               | 16,503,698 | 16,810,468 | △306,770 |
|                          | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)    | 16,049,418 | 16,503,698 | △454,280 |
|                          |                               |            |            |          |
| 繰越<br>活動<br>増減<br>の<br>部 |                               |            |            |          |
|                          | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16) | 16,049,418 | 16,503,698 | △454,280 |

# 拠点区分 貸借対照表

平成 28 年 03 月 31 日 現在

| 社会福祉法人 百陽 統合 |            | びやくしんの苑 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         | 17,476,859 | 17,007,737 | 469,122  | 流動負債         | 2,206,293  | 1,591,152  | 615,141   |
| 現金預金         | 11,266,918 | 10,657,138 | 609,780  | 事業未払金        | 96,691     | 129,103    | △32,412   |
| 事業未収金        | 5,568,601  | 5,703,179  | △134,578 | 未払費用         | 2,109,602  | 1,462,049  | 647,553   |
| 前払費用         | 691,340    | 697,420    | △6,080   | 固定負債         | 3,730,500  | 2,832,500  | 898,000   |
| 徴収不能引当金      | △50,000    | △50,000    |          | 退職給付引当金      | 2,530,500  | 2,332,500  | 198,000   |
| 固定資産         | 5,393,809  | 5,078,320  | 315,489  | 長期預り金        | 1,200,000  | 500,000    | 700,000   |
| 基本財産         |            |            |          | 負債の部合計       | 5,936,793  | 4,423,652  | 1,513,141 |
| その他の固定資産     | 5,393,809  | 5,078,320  | 315,489  | 純資産の部        |            |            |           |
| 建物附属設備       | 1,151,675  | 1,540,830  | △389,155 | 国庫補助金等特別積立金  | 884,457    | 1,188,707  | △274,250  |
| 車庫運搬具        | 1          | 1          |          | 次期繰越活動増減差額   | 16,049,418 | 16,503,698 | △454,280  |
| 器具及び備品       | 447,276    | 620,292    | △173,016 | (うち当期活動増減差額) | △454,280   | △306,770   | △147,510  |
| 退職給付引当資産     | 2,530,500  | 2,332,500  | 198,000  | 純資産の部合計      | 16,933,875 | 17,662,405 | △728,530  |
| 長期預り金積立資産    | 1,200,000  | 500,000    | 700,000  |              |            |            |           |
| 長期前払費用       | 64,357     | 84,697     | △20,340  |              |            |            |           |
| 資産の部合計       | 22,870,668 | 22,086,057 | 784,611  | 負債及び純資産の部合計  | 22,870,668 | 22,086,057 | 784,611   |



## 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  | 1,961,575  | 1,151,675 |
| 車輛運搬具    | 1,210,000  | 1,209,999  | 1         |
| 器具及び備品   | 8,566,915  | 8,119,639  | 447,276   |
| ソフトウェア   |            |            |           |
| 合計       | 12,890,165 | 11,291,213 | 1,598,952 |

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 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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          |                       | 予 算        | 決 算        | 差 異        | 備 考 |
|------------------|-----------------------|------------|------------|------------|-----|
| 収 入              | 介護保険事業収入              | 87,750,000 | 88,623,702 | △873,702   |     |
|                  | 地域密着型介護料収入            | 56,450,000 | 57,407,148 | △957,148   |     |
|                  | (介護報酬収入)              | 50,800,000 | 51,162,584 | △362,584   |     |
|                  | 介護報酬収入(認)             | 50,800,000 | 51,162,584 | △362,584   |     |
|                  | (利用者負担金収入)            | 5,650,000  | 6,244,564  | △594,564   |     |
|                  | 介護負担金収入(一般)(認)        | 5,650,000  | 6,244,564  | △594,564   |     |
|                  | 利用者等利用料収入             | 31,300,000 | 31,216,554 | 83,446     |     |
|                  | 地域密着型介護サービス利用料収入      | 6,000,000  | 6,055,500  | △55,500    |     |
|                  | 食費収入(一般)              | 6,400,000  | 6,218,500  | 181,500    |     |
|                  | 居住費収入(一般)             | 18,200,000 | 18,342,554 | △142,554   |     |
|                  | その他の利用料収入             | 700,000    | 600,000    | 100,000    |     |
|                  | 受取利息配当金収入             |            | 6,340      | △6,340     |     |
|                  | その他の収入                | 50,000     | 43,668     | 6,332      |     |
|                  | 利用者等外給食費収入            | 50,000     | 12,800     | 37,200     |     |
|                  | 雑収入                   |            | 30,868     | △30,868    |     |
|                  | 事業活動収入計(1)            | 87,800,000 | 88,673,710 | △873,710   |     |
| 事業活動による収支<br>支 出 | 人件費支出                 | 55,190,000 | 54,287,949 | 902,051    |     |
|                  | 職員給料支出                | 10,100,000 | 9,798,226  | 301,774    |     |
|                  | 職員賞与支出                | 2,100,000  | 2,156,835  | △56,835    |     |
|                  | 非常勤職員給与支出             | 36,100,000 | 35,835,007 | 264,993    |     |
|                  | 退職給付支出                | 90,000     | 89,400     | 600        |     |
|                  | 法定福利費支出               | 6,800,000  | 6,408,481  | 391,519    |     |
|                  | 事業費支出                 | 10,560,000 | 10,880,159 | △320,159   |     |
|                  | 給食費支出                 | 6,400,000  | 6,380,911  | 19,089     |     |
|                  | 介護用品費支出               | 20,000     |            | 20,000     |     |
|                  | 医薬品費支出                | 10,000     |            | 10,000     |     |
|                  | 保健衛生費支出               | 350,000    | 344,038    | 5,962      |     |
|                  | 教養娯楽費支出               | 170,000    | 124,052    | 45,948     |     |
|                  | 水道光熱費支出               | 2,700,000  | 2,715,571  | △15,571    |     |
|                  | 消耗器具備品費支出             | 600,000    | 964,268    | △364,268   |     |
|                  | 保険料支出                 | 40,000     | 40,430     | △430       |     |
|                  | 賃借料支出                 | 170,000    | 262,548    | △92,548    |     |
|                  | 車両費支出                 | 100,000    | 48,341     | 51,659     |     |
|                  | 事務費支出                 | 18,285,000 | 17,936,562 | 348,438    |     |
|                  | 福利厚生費支出               | 300,000    | 266,207    | 33,793     |     |
|                  | 職員被服費支出               | 30,000     | 26,472     | 3,528      |     |
|                  | 旅費交通費支出               | 10,000     | 1,900      | 8,100      |     |
|                  | 事務消耗品費支出              | 350,000    | 231,686    | 118,314    |     |
|                  | 印刷製本費支出               | 5,000      | 6,480      | △1,480     |     |
|                  | 修繕費支出                 | 250,000    | 153,544    | 96,456     |     |
|                  | 通信運搬費支出               | 250,000    | 274,143    | △24,143    |     |
|                  | 業務委託費支出               | 400,000    | 292,854    | 107,146    |     |
|                  | 手数料支出                 | 80,000     | 111,800    | △31,800    |     |
|                  | 保険料支出                 | 220,000    | 175,580    | 44,420     |     |
|                  | 賃借料支出                 | 260,000    | 419,607    | △159,607   |     |
|                  | 土地・建物賃借料支出            | 15,570,000 | 15,557,000 | 13,000     |     |
|                  | 保守料支出                 | 220,000    | 150,120    | 69,880     |     |
|                  | 渉外費支出                 | 70,000     | 57,065     | 12,935     |     |
|                  | 諸会費支出                 | 20,000     | 5,000      | 15,000     |     |
|                  | 雑支出                   | 250,000    | 207,104    | 42,896     |     |
|                  | その他の支出                | 50,000     | 12,800     | 37,200     |     |
|                  | 利用者等外給食費支出            | 50,000     | 12,800     | 37,200     |     |
|                  | 事業活動支出計(2)            | 84,085,000 | 83,117,470 | 967,530    |     |
|                  | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 3,715,000  | 5,556,240  | △1,841,240 |     |

# 拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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                   |               | 予 算        | 決 算        | 差 異        | 備 考 |
|---------------------------|---------------|------------|------------|------------|-----|
| 施設整備等による収支                | 収             |            |            |            |     |
|                           | 入             |            |            |            |     |
|                           | 支             |            |            |            |     |
|                           | 出             |            |            |            |     |
| 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)    |               |            |            |            |     |
| その他の活動による収支               | 収             |            |            |            |     |
|                           | 入             |            |            |            |     |
|                           | 支             |            |            |            |     |
|                           | 出             |            |            |            |     |
|                           | 積立資産取崩収入      |            | 700,000    | △700,000   |     |
|                           | 長期預り金積立資産取崩収入 |            | 700,000    | △700,000   |     |
|                           | その他の活動による収入   | 720,000    | 620,340    | 99,660     |     |
|                           | 長期預り金収入       | 700,000    | 600,000    | 100,000    |     |
|                           | 長期前払費用収入      | 20,000     | 20,340     | △340       |     |
|                           | その他の活動収入計(7)  | 720,000    | 1,320,340  | △600,340   |     |
|                           | 積立資産支出        | 220,000    | 819,000    | △599,000   |     |
|                           | 退職給付引当資産支出    | 220,000    | 219,000    | 1,000      |     |
|                           | 長期預り金積立資産支出   |            | 600,000    | △600,000   |     |
|                           | 拠点区分間繰入金支出    | 2,000,000  | 2,000,000  |            |     |
|                           | その他の活動による支出   | 700,000    | 700,000    |            |     |
|                           | 長期預り金返還支出     |            | 100,000    | △100,000   |     |
|                           | 長期預り金振替支出     | 700,000    | 600,000    | 100,000    |     |
| その他の活動支出計(8)              |               | 2,920,000  | 3,519,000  | △599,000   |     |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)   |               | △2,200,000 | △2,198,660 | △1,340     |     |
| 予備費支出(10)                 |               |            |            |            |     |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10) |               | 1,515,000  | 3,357,580  | △1,842,580 |     |
| 前期末支払資金残高(12)             |               | 72,027,767 | 72,027,767 |            |     |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)        |               | 73,542,767 | 75,385,347 | △1,842,580 |     |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百隣 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              | 88,623,702 | 89,831,979 | △1,208,277 |
|            | 地域密着型介護料収益            | 57,407,148 | 57,810,378 | △403,230   |
|            | (介護報酬収益)              | 51,162,584 | 52,029,270 | △866,686   |
|            | 介護報酬収益(認)             | 51,162,584 | 52,029,270 | △866,686   |
|            | 介護報酬収益(認)             | 51,162,584 | 52,029,270 | △866,686   |
|            | (利用者負担金収益)            | 6,244,564  | 5,781,108  | 463,456    |
|            | 介護負担金収益(一般)(認)        | 6,244,564  | 5,781,108  | 463,456    |
|            | 利用者等利用料収益             | 31,216,554 | 32,021,601 | △805,047   |
|            | 地域密着型介護サービス利用料収益      | 6,055,500  | 6,154,606  | △99,106    |
|            | 食費収益(一般)              | 6,218,500  | 6,428,200  | △209,700   |
|            | 居住費収益(一般)             | 18,342,554 | 18,638,795 | △296,241   |
|            | その他の利用料収益             | 600,000    | 800,000    | △200,000   |
|            | サービス活動収益計(1)          | 88,623,702 | 89,831,979 | △1,208,277 |
| サービス活動増減の部 | 人件費                   | 54,506,949 | 52,047,037 | 2,459,912  |
|            | 職員給料                  | 9,798,226  | 9,437,541  | 360,685    |
|            | 職員賞与                  | 2,156,835  | 2,132,125  | 24,710     |
|            | 非常勤職員給与               | 35,835,007 | 34,155,733 | 1,679,274  |
|            | 退職給付費用                | 308,400    | 305,400    | 3,000      |
|            | 法定福利費                 | 6,408,481  | 6,016,238  | 392,243    |
|            | 事業費                   | 10,880,159 | 10,902,947 | △22,788    |
|            | 給食費                   | 6,380,911  | 6,345,930  | 34,981     |
|            | 介護用品費                 |            | 7,103      | △7,103     |
|            | 保健衛生費                 | 344,038    | 410,522    | △66,484    |
|            | 教養娯楽費                 | 124,052    | 164,873    | △40,821    |
|            | 水道光熱費                 | 2,715,571  | 2,906,631  | △191,060   |
|            | 消耗器具備品費               | 964,268    | 747,478    | 216,790    |
|            | 保険料                   | 40,430     | 40,430     |            |
|            | 賃借料                   | 262,548    | 245,193    | 17,355     |
|            | 車輛費                   | 48,341     | 34,787     | 13,554     |
|            | 事務費                   | 17,936,562 | 18,808,629 | △872,067   |
|            | 福利厚生費                 | 266,207    | 289,158    | △22,951    |
|            | 職員被服費                 | 26,472     | 26,622     | △150       |
|            | 旅費交通費                 | 1,900      | 2,840      | △940       |
|            | 事務消耗品費                | 231,686    | 283,707    | △52,021    |
|            | 印刷製本費                 | 6,480      |            | 6,480      |
|            | 修繕費                   | 153,544    | 160,845    | △7,301     |
|            | 通信運搬費                 | 274,143    | 263,929    | 10,214     |
|            | 業務委託費                 | 292,854    | 343,528    | △50,674    |
|            | 手数料                   | 111,800    | 84,000     | 27,800     |
|            | 保険料                   | 175,580    | 213,482    | △37,902    |
|            | 賃借料                   | 419,607    | 364,968    | 54,639     |
|            | 土地・建物賃借料              | 15,557,000 | 16,272,000 | △715,000   |
|            | 保守料                   | 150,120    | 148,350    | 1,770      |
|            | 渉外費                   | 57,065     | 63,041     | △5,976     |
|            | 諸会費                   | 5,000      | 25,000     | △20,000    |
|            | 雑費                    | 207,104    | 267,159    | △60,055    |
|            | 減価償却費                 | 940,644    | 938,051    | 2,593      |
|            | 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)          | 83,711,939 | 82,154,289 | 1,557,650  |
|            | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 4,911,763  | 7,677,690  | △2,765,927 |
| 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         | 43,668     | 18,800     | 24,868     |
|            | 利用者等外給食収益             | 12,800     | 8,800      | 4,000      |
|            | 雑収益                   | 30,868     | 10,000     | 20,868     |
|            | サービス活動外収益計(4)         | 50,008     | 25,140     | 24,868     |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 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                 | 12,800     | 8,800      | 4,000      |
|             | 利用者等外給食費                      | 12,800     | 8,800      | 4,000      |
|             | サービス活動外費用計 (5)                | 12,800     | 8,800      | 4,000      |
|             | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)       | 37,208     | 16,340     | 20,868     |
|             | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)            | 4,948,971  | 7,694,030  | △2,745,059 |
| 特別増減の部      | 特別収益計 (8)                     |            |            |            |
|             | 拠点区分間繰入金費用                    | 2,000,000  |            | 2,000,000  |
|             | 拠点区分間固定資産移管費用                 | 25,057     |            | 25,057     |
|             | その他の特別損失                      |            | 529,347    | △529,347   |
|             | その他の費用                        |            | 529,347    | △529,347   |
|             | 特別費用計 (9)                     | 2,025,057  | 529,347    | 1,495,710  |
|             | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)           | △2,025,057 | △529,347   | △1,495,710 |
| 繰越活動増減額の部   | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)        | 2,923,914  | 7,164,683  | △4,240,769 |
|             | 前期繰越活動増減差額 (12)               | 89,811,719 | 82,647,036 | 7,164,683  |
|             | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)    | 92,735,633 | 89,811,719 | 2,923,914  |
|             |                               |            |            |            |
|             | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16) | 92,735,633 | 89,811,719 | 2,923,914  |

### 分地区借贷对照表

平成28年03月31日 現在

百曉人福祉社會 綜合

鹽田の山

(單位・日)

| 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      |             |            |           |   | 流動負債         | 4,799,283   | 4,047,695  |   | 751,588    |
| 現金預金      | 80,064,630  | 75,975,462 | 4,109,168 |   | 事業未払金        | 380,803     | 702,723    |   | △321,920   |
| 事業未収金     | 67,538,532  | 62,971,322 | 4,567,210 |   | 未払費用         | 4,418,460   | 3,344,972  |   | 1,073,508  |
| 前払費用      | 11,334,758  | 11,721,720 | △386,962  |   | 固定負債         | 3,999,000   | 3,880,000  |   | 119,000    |
| 後収不能引当金   | 1,311,340   | 1,382,420  | △71,080   |   | 退職給付引当金      | 3,099,000   | 2,880,000  |   | 219,000    |
|           | △100,000    | △100,000   |           |   | 長期預り金        | 900,000     | 1,000,000  |   | △100,000   |
| 固定資産      | 22,899,272  | 23,766,313 | △867,041  |   | 負債の部合計       | 8,798,283   | 7,927,695  |   | 870,588    |
| 基本財産      |             |            |           |   | 純 資 産 の 部    |             |            |   |            |
| その他の固定資産  | 22,899,272  | 23,766,313 | △867,041  |   | 国庫補助金等特別積立金  | 1,449,986   | 2,002,361  |   | △552,375   |
| 建物附属設備    | 2,283,194   | 2,969,863  | △686,669  |   | 次期繰越活動増減差額   | 92,735,633  | 89,811,719 |   | 2,923,914  |
| 構築物       | 718,504     | 829,236    | △110,732  |   | (うち当期活動増減差額) | 2,923,914   | 7,164,683  |   | △4,240,769 |
| 器具及び備品    | 243,127     | 411,427    | △168,300  |   | 純資産の部合計      | 94,185,619  | 91,814,080 |   | 2,371,539  |
| 退職給付引当資産  | 3,099,000   | 2,880,000  | 219,000   |   |              |             |            |   |            |
| 長期預り金積立資産 | 900,000     | 1,000,000  | △100,000  |   |              |             |            |   |            |
| 差入保証金     | 15,600,000  | 15,600,000 |           |   |              |             |            |   |            |
| 長期前払費用    | 55,447      | 75,787     | △20,340   |   |              |             |            |   |            |
| 資産の部合計    | 102,983,902 | 99,741,775 | 3,242,127 |   | 負債及び純資産の部合計  | 102,983,902 | 99,741,775 |   | 3,242,127  |

## 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  | 1,560,888  | 718,504   |
| 建物付属設備   | 6,825,000  | 4,541,806  | 2,283,194 |
| 車両運搬具    |            |            |           |
| 器具及び備品   | 6,033,948  | 5,790,821  | 243,127   |
| ソフトウェア   | 367,500    | 367,500    |           |
| 合計       | 15,505,840 | 12,261,015 | 3,244,825 |

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

# 社会福祉法人 百鷗 財産目録

(平成28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 |         |                                                                                                                                                                                                 | 710,964,966                                                                                                             |
| 預金（普通預金） | 法人本部    | かながわ信用金庫<br>池上支店 口座番号 0098903<br>池上支店 口座番号 0098911                                                                                                                                              | 3,229,362<br>8,779,164                                                                                                  |
|          | 葉山清寿苑   | かながわ信用金庫<br>池上支店 口座番号 0098937<br>池上支店 口座番号 143146<br>池上支店 口座番号 120134                                                                                                                           | 66,693,969<br>8,035,850<br>200,000                                                                                      |
|          | 逗子清寿苑   | かながわ信用金庫<br>逗子支店 口座番号 1085507<br>逗子支店 口座番号 1115914<br>逗子支店 口座番号 1195918<br>逗子支店 口座番号 1195900                                                                                                    | 43,607,159<br>16,952,188<br>700,000<br>500,000                                                                          |
|          | びやくしんの苑 | かながわ信用金庫<br>池上支店 口座番号 0128687                                                                                                                                                                   | 11,266,918                                                                                                              |
|          | 葉山の里    | かながわ信用金庫<br>池上支店 口座番号 0135886                                                                                                                                                                   | 20,038,407                                                                                                              |
| 預金（定期預金） | 法人本部    | かながわ信用金庫 口座番号 0384045                                                                                                                                                                           | 1,000,000                                                                                                               |
|          | 葉山清寿苑   | かながわ信用金庫 口座番号 0230486<br>かながわ信用金庫 口座番号 0246053                                                                                                                                                  | 69,600,000<br>1,680,000                                                                                                 |
|          | 逗子清寿苑   | かながわ信用金庫 口座番号 0523124<br>かながわ信用金庫 口座番号 0523132<br>かながわ信用金庫 口座番号 0534440<br>かながわ信用金庫 口座番号 0541398<br>かながわ信用金庫 口座番号 0541403                                                                       | 55,000,000<br>23,100,000<br>49,500,000<br>19,000,000<br>9,500,000                                                       |
|          | 葉山の里    | かながわ信用金庫 口座番号 0241338<br>かながわ信用金庫 口座番号 0229453                                                                                                                                                  | 11,340,000<br>10,800,000                                                                                                |
| 預金（定期預金） | 葉山清寿苑   | かながわ信用金庫 口座番号 0380025<br>かながわ信用金庫 口座番号 0379149<br>かながわ信用金庫 口座番号 0379848<br>かながわ信用金庫 口座番号 0379157<br>かながわ信用金庫 口座番号 0383277<br>かながわ信用金庫 口座番号 0383811<br>横浜銀行 葉山支店<br>三菱東京UFJ銀行 逗子支店<br>みずほ銀行 逗子支店 | 72,182,953<br>48,084,800<br>30,091,500<br>1,716,373<br>18,068,634<br>8,245,071<br>20,100,993<br>20,000,000<br>6,500,000 |
|          | 逗子清寿苑   | かながわ信用金庫 口座番号 0823178                                                                                                                                                                           | 30,091,500                                                                                                              |
|          | 葉山の里    | かながわ信用金庫 口座番号 0383269                                                                                                                                                                           | 25,360,125                                                                                                              |

| 勘定科目               |                  | 会計区分                     | 内 容                                                           | 金 額                                                                  |             |             |
|--------------------|------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 固<br>定<br>資<br>産   | (2) 事業未収金        | 葉山清寿苑                    | 神奈川県国保連合会他                                                    | 62,392,520                                                           | 159,708,543 |             |
|                    |                  | 逗子清寿苑                    | 神奈川県国保連合会他                                                    | 80,412,664                                                           |             |             |
|                    |                  | びやくしんの苑                  | 神奈川県国保連合会他                                                    | 5,568,601                                                            |             |             |
|                    |                  | 葉山の里                     | 神奈川県国保連合会他                                                    | 11,334,758                                                           |             |             |
|                    | (3) 立替金          | 葉山清寿苑                    | 職員社会保険料他                                                      | 83,325                                                               | 205,710     |             |
|                    |                  | 逗子清寿苑                    | 職員社会保険料                                                       | 122,385                                                              |             |             |
|                    | (5) 前払費用         | 法人本部                     | 平成28年4月顧問弁護士報酬他                                               | 64,800                                                               | 4,504,808   |             |
|                    |                  | 葉山清寿苑                    | 平成28年職員通勤手当他                                                  | 1,302,578                                                            |             |             |
|                    |                  | 逗子清寿苑                    | 平成28年職員通勤手当他                                                  | 1,134,750                                                            |             |             |
|                    |                  | びやくしんの苑                  | 平成28年4月家賃他                                                    | 691,340                                                              |             |             |
|                    |                  | 葉山の里                     | 平成28年4月家賃他                                                    | 1,311,340                                                            |             |             |
|                    | (6) 徴収不能引当金      | 葉山清寿苑                    | 利用者負担金                                                        | △ 310,000                                                            | △ 840,000   |             |
|                    |                  | 逗子清寿苑                    | 利用者負担金                                                        | △ 380,000                                                            |             |             |
|                    |                  | 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)      |                          |                                                               |                                                                      | 874,544,027 |             |
|                    | 固<br>定<br>資<br>産 | 2 固定資産<br>(1) 基本財産<br>土地 | 葉山清寿苑                                                         | 神奈川県三浦郡葉山町上山口1669番<br>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<br>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<br>鉄筋コンクリート造 7階ニューム板葺<br>地下1階付 3階建 3,389.89平方メートル | 424,377,768 | 959,419,586 |
| 逗子清寿苑              |                  |                          | 神奈川県逗子市久木8-1290-1<br>鉄筋コンクリート造 7階ニューム板葺<br>3階建 4,080.45平方メートル | 535,041,818                                                          |             |             |
| (1) 基本財産 (計)       |                  |                          |                                                               | 1,361,663,586                                                        |             |             |
| (2) その他の固定資産<br>土地 |                  | 法人本部                     | 神奈川県三浦郡葉山町上山口間門1658番2<br>8,400平方メートル                          | 67,030,710                                                           | 67,030,710  |             |
|                    |                  | 建物                       | 葉山清寿苑                                                         | 神奈川県三浦郡葉山町上山口1669番                                                   | 753,641     | 1,578,144   |
|                    |                  | 逗子清寿苑                    | 神奈川県逗子市久木8-1290-1                                             | 824,503                                                              |             |             |
| 構築物                |                  | 葉山清寿苑                    |                                                               | 100,980                                                              | 20,796,137  |             |
|                    |                  | 逗子清寿苑                    | 外構、植栽、造園工事                                                    | 19,976,653                                                           |             |             |
|                    |                  | 葉山の里                     | 道路、植栽、周囲整地工事                                                  | 718,504                                                              |             |             |
| 建物付属設備             |                  | 葉山清寿苑                    | オートドアロック工事他                                                   | 60,324,625                                                           | 74,916,937  |             |
|                    |                  | 逗子清寿苑                    | デイルーム増設工事等                                                    | 11,157,443                                                           |             |             |
|                    |                  | びやくしんの苑                  | 消防設備設置工事等                                                     | 1,151,675                                                            |             |             |
|                    |                  | 葉山の里                     | ホームエレベーター等                                                    | 2,283,194                                                            |             |             |

| 勘定科目             |                  | 会計区分    | 内 容                 | 金 額        |                                         |
|------------------|------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------------------|
| 固<br>定<br>資<br>産 | 車両運搬具            | 葉山清寿苑   | 車両6台                | 1,847,067  |                                         |
|                  |                  | 逗子清寿苑   | 車両10台               | 6,858,901  |                                         |
|                  |                  | びやくしんの苑 | 車両1台                | 1          | 8,705,969                               |
|                  | 器具及び備品           | 葉山清寿苑   | ベッド、リフトバス他          | 19,437,605 |                                         |
|                  |                  | 逗子清寿苑   | ベッド、リフトバス他          | 7,483,642  |                                         |
|                  |                  | びやくしんの苑 | 冷蔵庫他                | 447,276    |                                         |
|                  |                  | 葉山の里    | 冷蔵庫他                | 243,127    | 27,611,650                              |
|                  | 権利               | 法人本部    | かながわ信用金庫出資金         | 1,000,000  |                                         |
|                  |                  | 葉山清寿苑   | かながわ信用金庫出資金、駐車場     | 3,060,000  | (出資金50,000 駐車場：2,000,000 駐車場：1,010,000) |
|                  |                  | 逗子清寿苑   | 水道加入権、電話債権          | 382,200    | (水道加入権0 電話債券382,200)                    |
|                  |                  |         |                     |            | 4,442,200                               |
|                  | ソフトウェア           | 葉山清寿苑   | 栄養管理等ソフト            | 187,320    |                                         |
|                  |                  | 逗子清寿苑   | 栄養管理等ソフト            | 342,970    |                                         |
|                  |                  |         |                     |            | 530,290                                 |
|                  | 無形リース資産          | 葉山清寿苑   | 介護ソフトリース            | 2,777,112  |                                         |
|                  |                  | 逗子清寿苑   | 介護ソフトリース            | 2,976,804  |                                         |
|                  |                  |         |                     |            | 5,753,916                               |
|                  | 退職給付引当資産         | 法人本部    | 常勤職員3名分             | 5,206,750  |                                         |
|                  |                  | 葉山清寿苑   | 常勤職員47名分            | 30,542,750 |                                         |
|                  |                  | 逗子清寿苑   | 常勤職員52名分            | 35,433,850 |                                         |
|                  |                  | びやくしんの苑 | 常勤職員2名分             | 2,530,500  |                                         |
|                  |                  | 葉山の里    | 常勤職員2名分             | 3,099,000  |                                         |
|                  |                  |         |                     |            | 76,812,850                              |
|                  | 長期預金積立資産         | びやくしんの苑 | かながわ信用金庫 普通：0128996 | 1,200,000  |                                         |
|                  |                  | 葉山の里    | かながわ信用金庫 普通：0137058 | 900,000    |                                         |
|                  |                  |         |                     |            | 2,100,000                               |
|                  | 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     |                                         |
|                  |                  | 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 |                                         |
|                  |                  |         |                     |            | 15,740,000                              |
|                  | 長期前払費用           | 葉山清寿苑   | リサイクル料（車両）他         | 601,559    |                                         |
|                  |                  | 逗子清寿苑   | リサイクル料（車両）他         | 572,489    |                                         |
|                  |                  | びやくしんの苑 | リサイクル料（車両）他         | 64,357     |                                         |
|                  |                  | 葉山の里    | あいおいニッセイ同和損保㈱       | 55,447     | 1,293,852                               |
|                  | (2) その他の固定資産 (計) |         |                     |            | 317,312,655                             |
|                  | 2 固定資産 (計)       |         |                     |            | 1,678,976,241                           |
|                  | I 資産の部 (合計)      |         |                     |            | 2,553,520,268                           |

| 勘定科目             |                     | 会計区分    | 内 容                       | 金 額         |               |
|------------------|---------------------|---------|---------------------------|-------------|---------------|
| 流<br>動<br>負<br>債 | Ⅱ 負債の部              |         |                           |             |               |
|                  | 1 流動負債              |         |                           |             |               |
|                  | (1) 事業未払金           | 法人本部    | NECキャピタルソリューション㈱他         | 47,143      |               |
|                  |                     | 葉山清寿苑   | 東日本電信電話㈱他                 | 5,080,871   |               |
|                  |                     | 逗子清寿苑   | 東日本電信電話㈱他                 | 8,789,551   |               |
|                  |                     | びやくしんの苑 | 東日本電信電話㈱他                 | 96,691      |               |
|                  |                     | 葉山の里    | 東日本電信電話㈱他                 | 380,803     | 14,395,059    |
|                  | (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 | 9,498,000   |               |
|                  |                     | 逗子清寿苑   | 独立行政法人福祉医療機構              | 28,610,000  | 38,108,000    |
|                  | (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                 | 170,573     |               |
|                  |                     | 葉山清寿苑   | 横須賀年金事務所他                 | 11,380,380  |               |
|                  |                     | 逗子清寿苑   | 横須賀年金事務所他                 | 16,325,373  |               |
|                  |                     | びやくしんの苑 | 横須賀年金事務所他                 | 2,109,602   |               |
|                  |                     | 葉山の里    | 横須賀年金事務所他                 | 4,418,480   | 34,404,408    |
|                  | (5) 職員預り金           | 法人本部    | 社会保険料他                    | 8,779,164   | 8,779,164     |
|                  | (6) 前受金             | 葉山清寿苑   | ㈱KDDI                     | 155,000     |               |
|                  |                     | 逗子清寿苑   | NTTドコモ他                   | 241,596     | 396,596       |
|                  | 1 流動負債 (計)          |         |                           |             | 97,688,971    |
| 固<br>定<br>負<br>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、かながわ信用金庫     | 45,588,000  |               |
|                  |                     | 逗子清寿苑   | 独立行政法人福祉医療機構              | 114,440,000 | 160,028,000   |
|                  | (2) リース債務           | 葉山清寿苑   | NECリース㈱                   | 2,002,104   |               |
|                  |                     | 逗子清寿苑   | NECリース㈱                   | 2,146,068   | 4,148,172     |
|                  | (3) 長期預り金           | びやくしんの苑 | 入居一時金預り金 (5名分)            | 1,200,000   |               |
|                  |                     | 葉山の里    | 入居一時金預り金 (5名分)            | 900,000     | 2,100,000     |
|                  | (4) 退職給与引当金         | 法人本部    | 常勤職員3名分                   | 5,206,750   |               |
|                  |                     | 葉山清寿苑   | 常勤職員47名分                  | 30,542,750  |               |
|                  |                     | 逗子清寿苑   | 常勤職員52名分                  | 35,433,850  |               |
|                  |                     | びやくしんの苑 | 常勤職員2名分                   | 2,530,500   |               |
|                  |                     | 葉山の里    | 常勤職員2名分                   | 3,099,000   | 76,812,850    |
|                  | 2 固定負債 (計)          |         |                           |             | 243,089,022   |
| Ⅱ 負債の部 (合計)      |                     |         |                           |             | 340,777,993   |
| 差 引 純 財 産        |                     |         |                           |             | 2,212,742,275 |



# 会計専門指導（自主監査）報告書

平成28年5月18日

社会福祉法人 百鷗

理事長 加藤 克真 殿

監 事 加藤 一成 殿

監 事 黒田 哲也 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27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 28 年 5 月 18 日

社会福祉法人 百鷗  
理事長 加藤 克真 殿

監事 加藤 一成 

監事 黒田 哲也 

私たち監事は、社会福祉法人百鷗の平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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 28 年 5 月 18 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

