

平成28年度 決算書



Hakuou

社会福祉法人 百鷗

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	8～9
事業活動計算書内訳表	10～11
貸借対照表内訳表	12～15
4. 拠点区分	
（法人本部拠点区分）	
資金収支計算書	16
事業活動計算書	17
貸借対照表	18
財務諸表に対する注記	19～20
（葉山清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	21～22
事業活動計算書	23～24
貸借対照表	25
財務諸表に対する注記	26～27
（逗子清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	28～29
事業活動計算書	30～31
貸借対照表	32
財務諸表に対する注記	33～34
（びやくしんの苑拠点区分）	
資金収支計算書	35～36
事業活動計算書	37～38
貸借対照表	39

財務諸表に対する注記	40～41
(葉山の里拠点区分)	
資金収支計算書	42～43
事業活動計算書	44～45
貸借対照表	46
財務諸表に対する注記	47～48
5. 財産目録	49～50
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 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百鷗 統合
社会福祉事業会計

(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	1,087,120,000	1,092,486,424	△5,366,424	
	借入金利息補助金収入	3,280,000	3,276,660	3,340	
	経常経費寄附金収入		470,000	△470,000	
	受取利息配当金収入		373,463	△373,463	
	その他の収入	8,020,000	8,334,864	△314,864	
	事業活動収入計 (1)	1,098,420,000	1,104,941,411	△6,521,411	
	支出				
	人件費支出	813,260,000	810,640,581	2,619,419	
	事業費支出	151,990,000	146,482,437	5,507,563	
施設整備等による収支	事務費支出	94,921,000	92,603,260	2,317,740	
	支払利息支出	3,860,000	3,849,968	10,032	
	その他の支出	220,000	245,380	△25,380	
	事業活動支出計 (2)	1,064,251,000	1,053,821,626	10,429,374	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	34,169,000	51,119,785	△16,950,785	
	収入				
	施設整備等補助金収入	19,955,000	19,947,500	7,500	
	施設整備等収入計 (4)	19,955,000	19,947,500	7,500	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	38,110,000	38,108,000	2,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	145,500,000	144,569,857	930,143	
	固定資産除却・廃棄支出		43,200	△43,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,570,000	1,605,744	△35,744	
	施設整備等支出計 (5)	185,180,000	184,326,801	853,199	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△165,225,000	△164,379,301	△845,699	
	収入				
	積立資産取崩収入	4,700,000	5,067,650	△367,650	
	その他の活動による収入	1,603,000	2,223,942	△620,942	
	その他の活動収入計 (7)	175,103,000	7,291,592	167,811,408	
	支出				
	積立資産支出	159,870,000	160,504,750	△634,750	
予備費	その他の活動による支出	1,100,000	1,100,000		
	その他の活動支出計 (8)	329,770,000	161,604,750	168,165,250	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△154,667,000	△154,313,158	△353,842	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△285,723,000	△267,572,674	△18,150,326	
前期末支払資金残高 (12)		813,332,228	817,408,800	△4,076,572	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		527,609,228	549,836,126	△22,226,898	

事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合
社会福祉事業会計

(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	収入			
	介護保険事業収益	1,092,486,424	1,099,946,873	△7,460,449
	経常経費寄附金収益	470,000	12,382,600	△11,912,600
	その他の収益	593,580		593,580
	サービス活動収益計 (1)	1,093,550,004	1,112,329,473	△18,779,469
	費用			
	人件費	815,377,681	808,735,926	6,641,755
	事業費	146,482,437	155,711,051	△9,228,614
	事務費	92,603,260	105,239,646	△12,636,386
	減価償却費	88,532,568	90,608,535	△2,075,967
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△58,876,624	△62,372,355	3,495,731
	徴収不能引当金繰入	△10,000	130,000	△140,000
	サービス活動費用計 (2)	1,084,109,322	1,098,052,803	△13,943,481
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	9,440,682	14,276,670	△4,835,988
	収入			
	借入金利息補助金収益	3,276,660	3,968,340	△691,680
	受取利息配当金収益	373,463	213,585	159,878
	その他のサービス活動外収益	7,741,284	7,715,429	25,855
	サービス活動外収益計 (4)	11,391,407	11,897,354	△505,947
	費用			
サービス活動増減の部	支払利息	3,849,968	4,587,180	△737,212
	その他のサービス活動外費用	245,380	210,180	35,200
	サービス活動外費用計 (5)	4,095,348	4,797,360	△702,012
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	7,296,059	7,099,994	196,065
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	16,736,741	21,376,664	△4,639,923
	特別収入			
	施設整備等補助金収益	19,947,500	21,613,500	△1,666,000
	固定資産受贈額		3,750,000	△3,750,000
	特別収益計 (8)	19,947,500	25,388,557	△5,441,057
	特別費用			
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	70,525		70,525
	国庫補助金等特別積立金積立額	19,947,500	21,613,500	△1,666,000
	特別費用計 (9)	20,018,025	21,638,557	△1,620,532
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△70,525	3,750,000	△3,820,525
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	16,666,216	25,126,664	△8,460,448
	前期繰越活動増減差額 (12)	1,055,816,217	1,030,689,553	25,126,664
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,072,482,433	1,055,816,217	16,666,216
	その他の積立金積立額 (16)	150,000,000		150,000,000
	繰越活動増減差額の部			
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	922,482,433	1,055,816,217	△133,333,784

貸借対照表

平成 29 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百陽 統合

法人合計

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
勘 定 科 目	増 減	勘 定 科 目	増 減
流動資産		流動負債	
現金預金	607,906,066	事業未払金	98,613,674
事業未収金	448,776,097	1年以内返済予定設備資金借入金	15,777,401
未収補助金	155,736,250	1年以内返済予定リース債務	38,108,000
立替金	694,000	未払費用	1,605,744
前払費用	38,554	職員預り金	34,404,408
徴収不能引当金	3,491,155	前受金	8,779,164
	△830,000		398,596
固定資産	1,889,488,513	固定負債	208,301,528
基本財産	1,439,786,463	設備資金借入金	243,089,022
土地	529,699,011	リース債務	121,920,000
建物	910,087,452	退職給付引当金	2,542,428
その他の固定資産	449,702,050	長期預り金	81,039,100
土地	67,192,710	負債の部合計	2,800,000
建物	1,238,187		340,777,993
建物附属設備	65,850,857	純 資 産 の 部	
構築物	19,426,663	基本金	363,085,511
車輦運搬具	6,373,592	国庫補助金等特別積立金	744,911,423
器具及び備品	20,247,109	その他の積立金	160,000,000
権利	4,442,200	修繕積立金	10,000,000
ソフトウェア	380,850	施設整備積立金	160,000,000
無形リース資産	4,148,172	次期繰越活動増減差額	922,482,453
長期退職給付引当資産	81,039,100	(うち当期活動増減差額)	16,666,216
長期預り金積立資産	2,800,000	純資産の部合計	2,212,742,275
修繕積立金			
差入保証金	15,740,000		
長期前払費用	842,590		
施設整備積立資産	160,000,000		
資産の部合計	2,497,394,569	負債及び純資産の部合計	2,553,520,268
			△56,125,699

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

該当なし

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	127,455,011		529,699,011
建物	959,419,586		49,332,134	910,087,452
合計	1,361,663,586	127,455,011	49,332,134	1,439,786,463

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）	896,987,909 円
計	1,299,231,909 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）	2,644,827,165	1,734,739,713	910,087,452
土地	67,030,710		67,030,710
建物	7,086,850	5,848,663	1,238,187
構築物	85,398,116	65,971,433	19,426,683
建物付属設備	127,425,182	61,574,325	65,850,857
機械及び装置			
車輛運搬具	36,149,892	29,776,300	6,373,592
器具及び備品	205,255,046	185,007,937	20,247,109
ソフトウェア	3,612,075	3,251,225	360,850
無形リース資産	8,028,720	3,880,548	4,148,172
権利	6,332,200	1,890,000	4,442,200
合計	3,191,145,956	2,091,940,144	1,099,205,812

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 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百臨 統合

(単位：円)

事業区分	勘定科目	本部 拠点区分合計	栗山清養苑 拠点区分合計	還子清養苑 拠点区分合計	ひやくしんの苑 拠点区分合計	栗山の里 拠点区分合計	社福 合計	社福 内部取引消去
収入	介護保険事業収入	460,000	406,224,886	554,881,862	45,870,374	85,049,302	1,092,486,424	
	借入金利息補助金収入		272,610	3,004,050			3,276,660	
	経常経費寄附金収入		185,000	285,000			470,000	
	受取利息配当金収入	42,250	170,012	138,373		22,828	373,463	
	その他の収入	302	2,675,181	5,531,472	116,309	11,600	8,334,864	
支出	事業活動収入計 (1)	502,552	409,527,689	563,840,757	45,986,683	85,083,730	1,104,941,411	
	人件費支出	17,862,856	314,853,885	392,607,930	30,280,715	55,035,195	810,640,581	
	事業費支出		53,418,767	78,173,207	4,405,419	10,485,044	146,482,437	
	事務費支出	8,051,522	27,206,483	35,142,548	4,617,468	17,585,239	92,603,260	
	支払利息支出		845,918	3,004,050			3,849,968	
収入	その他の支出		185,630	58,150		1,600	245,380	
	事業活動支出計 (2)	25,914,378	396,510,683	508,985,885	39,303,602	83,107,078	1,053,821,626	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△25,411,826	13,017,006	54,854,872	6,683,081	1,976,652	51,119,785	
	施設整備等補助金収入		5,242,500	14,705,000			19,947,500	
	施設整備等収入計 (4)		5,242,500	14,705,000			19,947,500	
支出	設備資金借入金元金償還支出		9,498,000	28,610,000			38,108,000	
	固定資産取得支出	162,000	867,070	1,729,708	141,811,079		144,569,857	
	固定資産除却・廃棄支出			43,200			43,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		775,008	830,736			1,605,744	
	施設整備等支出計 (5)	162,000	11,140,078	31,213,644	141,811,079		184,326,801	
収入	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△162,000	△5,897,578	△16,508,644	△141,811,079		△164,379,301	
	積立資産取崩収入		3,650,790	316,860	500,000	600,000	5,067,650	
	拠点区分間繰入金収入	26,800,000			142,000,000		168,800,000	△168,800,000
	その他の活動による収入		194,664	169,708	639,230	1,220,340	2,223,942	
	その他の活動収入計 (7)	26,800,000	3,845,454	486,568	143,139,230	1,820,340	176,091,592	△168,800,000
支出	積立資産支出	132,000	158,856,000	4,299,750	786,000	1,431,000	160,504,750	
	拠点区分間繰入金支出		142,000,000	22,500,000	4,300,000		168,800,000	△168,800,000
	その他の活動による支出				500,000	600,000	1,100,000	
	その他の活動支出計 (8)	132,000	295,856,000	26,799,750	5,586,000	2,031,000	330,404,750	△168,800,000
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	26,668,000	△292,010,546	△26,313,182	137,553,230	△210,660	△154,313,158	
収入	予備費支出 (10)							
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,094,174	△284,891,118	12,033,046	2,425,232	1,765,992	△267,572,674	
前期末支払資金残高 (12)		4,076,446	418,362,315	304,264,126	15,320,566	75,385,347	817,408,800	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		5,170,620	133,471,197	316,297,172	17,745,798	77,151,339	549,836,126	

事業区分 資金収支内訳表
(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 総合

勘 定 科 目			社会福祉事業合計			(単位：円)		
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,092,486,424					
		借入金利息補助金収入	3,276,660					
		経常経費寄附金収入	470,000					
		受取利息配当金収入	373,463					
		その他の収入	8,334,864					
	支出	事業活動収入計 (1)	1,104,941,411					
		人件費支出	810,640,581					
		事業費支出	146,482,437					
		事務費支出	92,603,260					
		支払利息支出 その他の支出	3,849,968 245,380					
施設整備等による収支	収入	事業活動支出計 (2)	1,053,821,626					
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	51,119,785					
		施設整備等補助金収入	19,947,500					
		施設整備等収入計 (4)	19,947,500					
		設備資金借入金元金償還支出	38,108,000					
	支出	固定資産取得支出	144,569,857					
		固定資産除却・廃棄支出	43,200					
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,605,744					
		施設整備等支出計 (5)	184,326,801					
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△164,379,301					
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,067,650					
		拠点区分間繰入金収入						
		その他の活動による収入	2,223,942					
		その他の活動収入計 (7)	7,291,592					
		積立資産支出	160,504,750					
	支出	拠点区分間繰入金支出						
		その他の活動による支出	1,100,000					
		その他の活動支出計 (8)	161,604,750					
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△154,313,158					
		予備費支出 (10)						
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△267,572,674					
前期末支払資金残高 (12)			817,408,800					
当期末支払資金残高 (11)+(12)			549,836,126					

事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合

(単位: 円)

事業区分	勘定科目	本部 拠点区分合計	栗山清泉苑 拠点区分合計	逗子清泉苑 拠点区分合計	びやくしんの苑 拠点区分合計	栗山の里 拠点区分合計	社福 合計	社福 内部取引消去
収入	介護保険事業収益	460,000	406,224,886	554,881,862	45,870,374	85,049,302	1,092,486,424	
	経常経費寄附金収益		185,000	285,000			470,000	
	その他の収益		593,580				593,580	
	サービスマネジメント収益計 (1)	460,000	407,003,466	555,166,862	45,870,374	85,049,302	1,093,550,004	
	人件費	17,994,856	315,053,095	396,590,820	30,466,715	55,266,195	815,377,681	
	事業費		53,418,767	78,173,207	4,405,419	10,485,044	146,482,437	
	事務費	8,051,522	27,206,483	35,142,548	4,617,468	17,585,239	92,603,260	
	減価償却費		37,850,982	48,145,747	1,635,096	900,743	88,532,568	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△21,026,901	△37,023,098	△274,250	△552,375	△58,876,624	
	徴収不能引当金繰入		△50,000	40,000			△10,000	
支出	サービスマネジメント費用計 (2)	26,046,378	412,458,426	521,069,224	40,850,448	83,684,846	1,084,109,322	
	サービスマネジメント増減差額 (3) = (1) - (2)	△25,586,378	△5,454,960	34,097,638	5,019,926	1,364,456	9,440,682	
	借入金利息補助金収益		272,610	3,004,050			3,276,660	
	受取利息配当金収益	42,250	170,012	138,373		22,828	373,463	
	その他のサービスマネジメント外収益	302	2,081,601	5,531,472	116,309	11,600	7,741,284	
	サービスマネジメント外収益計 (4)	42,552	2,824,223	8,673,895	116,309	34,428	11,391,407	
	支払利息		845,918	3,004,050			3,849,968	
	その他のサービスマネジメント外費用		185,630	58,150		1,600	245,380	
	サービスマネジメント外費用計 (5)		1,031,548	3,062,200		1,600	4,095,348	
	サービスマネジメント増減差額 (6) = (4) - (5)	42,552	1,492,675	5,611,695	116,309	32,828	7,296,059	
経常増減	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△25,543,826	△3,962,285	39,709,333	5,136,235	1,397,284	16,736,741	
	施設整備等補助金収益		5,242,500	14,705,000			19,947,500	
	拠点区分間繰入金収益	26,800,000			142,000,000		168,800,000	△168,800,000
	特別収益計 (8)	26,800,000	5,242,500	14,705,000	142,000,000		188,747,500	△168,800,000
	固定資産売却損・処分損		2	70,523			70,525	
	国庫補助金等特別積立金積立額		5,242,500	14,705,000			19,947,500	
	拠点区分間繰入金費用		142,000,000	22,500,000	4,300,000		168,800,000	△168,800,000
	特別費用計 (9)		147,242,502	37,275,523	4,300,000		188,818,025	△168,800,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	26,800,000	△142,000,002	△22,570,523	137,700,000		△70,525	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,256,174	△145,962,287	17,138,810	142,836,235	1,397,284	16,666,216	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額 (12)	56,107,156	419,950,656	470,973,354	16,049,418	92,735,633	1,055,816,217	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	57,363,330	273,988,369	488,112,164	158,885,653	94,132,917	1,072,482,433	
	その他の積立金積立額 (16)		150,000,000				150,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) - (16)	57,363,330	123,988,369	488,112,164	158,885,653	94,132,917	922,482,433	

事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

(単位: 円)

社会福祉法人 百陽 統合

社会福祉事業合計

勘定科目

収入	介護保険事業収益	1,092,486,424							
	経常経費寄附金収益	470,000							
	その他の収益	593,580							
サービス活動増減の部	サービス活動収益計 (1)	1,093,550,004							
	人件費	815,377,681							
	事業費	146,482,437							
	事務費	92,603,260							
	減価償却費	88,532,568							
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△58,876,624							
	徴収不能引当金繰入	△10,000							
サービス活動増減の部	サービス活動費用計 (2)	1,084,109,322							
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	9,440,682							
収入	借入金利息補助金収益	3,276,660							
	受取利息配当金収益	373,463							
	その他のサービス活動外収益	7,741,284							
サービス活動増減の部	サービス活動外収益計 (4)	11,391,407							
	支払利息	3,849,968							
	その他のサービス活動外費用	245,380							
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計 (5)	4,095,348							
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	7,296,059							
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		16,736,741							
収入	施設整備等補助金収益	19,947,500							
	拠点区分間繰入金収益								
特別収益計 (8)		19,947,500							
増減	固定資産売却損・処分損	70,525							
	国庫補助金等特別積立金積立額	19,947,500							
増減の部	拠点区分間繰入金費用								
	特別費用計 (9)	20,018,025							
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△70,525							
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	16,666,216							
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,055,816,217							
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,072,482,433							
	その他の積立金積立額 (16)	150,000,000							
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) - (16)	922,482,433							

(単位：円)

事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百隣 統合

勘定科目	本部 拠点区分合計	栗山清泉苑 拠点区分合計	蓮子清泉苑 拠点区分合計	びやくしんの苑 拠点区分合計	栗山の里 拠点区分合計	社福 合計	(単位：円) 社福 内部取引消去
流動資産	14,637,831	150,506,134	341,543,204	19,784,052	81,434,835	607,906,056	
現金預金	14,113,031	92,515,815	258,740,627	14,122,908	69,283,716	448,776,097	
事業未収金		56,855,194	82,249,532	5,701,904	10,929,620	155,736,250	
未収補助金	460,000	117,000	117,000			694,000	
立替金		3,000	4,395		31,159	38,554	
前払費用	64,800	1,275,125	851,650	9,240	1,290,340	3,491,155	
徴収不能引当金		△260,000	△420,000	△50,000	△100,000	△830,000	
固定資産	70,771,960	929,437,599	720,545,203	145,467,062	23,266,689	1,889,488,513	
基本財産		662,048,091	637,183,818	140,554,554		1,439,786,463	
土地		260,244,000	142,000,000	127,455,011		529,699,011	
建物		401,804,091	495,183,818	13,099,543		910,087,452	
その他の固定資産	70,771,960	267,389,508	83,361,385	4,912,508	23,266,689	449,702,050	
土地	67,192,710					67,192,710	
建物		441,791	796,396			1,238,187	
建物附属設備		53,140,551	10,351,261	762,520	1,596,525	65,850,857	
構築物		89,100	18,729,811		607,772	19,426,683	
車輦運搬具		1,194,287	5,179,304	1		6,373,592	
器具及び備品		14,031,480	5,617,984	457,860	139,785	20,247,109	
権利		3,060,000	382,200			4,442,200	
ソフトウェア		118,800	242,050			360,850	
無形リース資産		2,002,104	2,146,068			4,148,172	
長期退職給付引当資産		32,834,500	39,470,850	2,367,000	3,787,500	81,039,100	
長期預り金積立資産	2,579,250			1,300,000	1,500,000	2,800,000	
差入保証金		70,000	70,000		15,600,000	15,740,000	
長期前払費用		406,895	375,461	25,127	85,107	842,590	
資産の部合計	85,409,791	1,079,943,733	1,062,088,407	165,251,114	104,701,524	2,497,394,569	
流動負債	9,487,211	27,567,945	55,106,768	2,088,254	4,383,496	98,613,674	
事業未払金	43,234	6,284,859	8,671,097	253,636	524,575	15,777,401	
1年以内返済予定設備資金借入金		9,498,000	28,610,000			38,108,000	
1年以内返済予定リース債務		775,008	830,736			1,605,744	
未払費用	145,901	10,855,078	14,202,873	1,834,618	3,858,921	30,897,391	
職員預り金	9,278,076					9,278,076	
前受金		155,000	2,792,062			2,947,062	
固定負債	2,579,250	70,151,596	126,616,182	3,667,000	5,287,500	208,301,528	
設備資金借入金		36,090,000	85,830,000			121,920,000	
リース債務		1,227,096	1,315,332			2,542,428	
退職給付引当金	2,579,250	32,834,500	39,470,850	2,367,000	3,787,500	81,039,100	
長期預り金				1,300,000	1,500,000	2,800,000	

事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29 年 03 月 31 日 現在

(単位：円)

社会福祉法人 百穂 統合		社会福祉事業合計									
勘 定 科 目											
流動資産											
現金預金		607,906,056									
事業未収金		448,776,097									
未収補助金		155,736,250									
立替金		694,000									
前払費用		38,554									
徴収不能引当金		3,491,155									
固定資産		△830,000									
基本財産		1,889,488,513									
土地		1,439,786,463									
建物		529,699,011									
その他の固定資産		910,087,452									
土地		449,702,050									
建物		67,192,710									
建物附属設備		1,238,187									
構築物		65,850,857									
車輦運搬具		19,426,683									
器具及び備品		6,373,592									
権利		20,247,109									
ソフトウェア		4,442,200									
無形リース資産		360,850									
長期退職給付引当資産		4,148,172									
長期預り金積立資産		81,039,100									
差入保証金		2,800,000									
長期前払費用		15,740,000									
資産の部合計		842,590									
流動負債		2,497,394,569									
事業未払金		98,613,674									
1年以内返済予定設備資金借入金		15,777,401									
1年以内返済予定リース債務		38,108,000									
未払費用		1,605,744									
職員預り金		30,897,391									
前受金		9,278,076									
固定負債		2,947,062									
設備資金借入金		208,301,528									
リース債務		121,920,000									
退職給付引当金		2,542,428									
長期預り金		81,039,100									
		2,800,000									

事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百陽 統合

(単位:円)

勘定科目	本部 拠点区分合計	栗山清寿苑 拠点区分合計	蓮子清寿苑 拠点区分合計	びんぐしんの苑 拠点区分合計	栗山の里 拠点区分合計	社福 合計	社福 内部取引消去
負債の部合計	12,046,461	97,719,541	181,722,950	5,755,254	9,670,996	306,915,202	
基本金	16,000,000	347,085,511				363,085,511	
国庫補助金等特別積立金		351,150,312	392,253,293	610,207	897,611	744,911,423	
その他の積立金		160,000,000				160,000,000	
次期繰越活動増減差額	57,363,330	123,988,369	488,112,164	158,885,653	94,132,917	922,482,433	
(うち当期活動増減差額)	1,256,174	△145,962,287	17,138,810	142,836,235	1,397,284	16,666,216	
純資産の部合計	73,363,330	982,224,192	880,365,457	159,495,860	95,030,528	2,190,479,367	
負債及び純資産の部合計	85,409,791	1,079,943,733	1,062,088,407	165,251,114	104,701,524	2,497,394,569	

事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年03月31日現在

社会福祉法人 百臨 総合

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業合計							(単位：円)
負債の部合計	306,915,202							
基本金	363,085,511							
国庫補助金等特別積立金	744,911,423							
その他の積立金	160,000,000							
次期繰越活動増減差額	922,482,433							
(うち当期活動増減差額)	16,666,216							
純資産の部合計	2,190,479,367							
負債及び純資産の部合計	2,497,394,569							

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

本部 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	460,000	460,000		
	その他の事業収入	460,000	460,000		
	補助金事業収入	460,000	460,000		
	受取利息配当金収入		42,250	△42,250	
	その他の収入		302	△302	
	雑収入		302	△302	
事業活動収入計(1)		460,000	502,552	△42,552	
事業活動による収支	人件費支出	18,100,000	17,862,856	237,144	
	役員報酬支出	6,750,000	6,689,000	61,000	
	職員給料支出	5,450,000	5,478,645	△28,645	
	職員賞与支出	1,450,000	1,440,130	9,870	
	非常勤職員給与支出	3,000,000	2,942,255	57,745	
	退職給付支出	50,000	44,700	5,300	
	法定福利費支出	1,400,000	1,268,126	131,874	
	事務費支出	8,850,000	8,051,522	798,478	
	福利厚生費支出	940,000	890,654	49,346	
	職員被服費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出	20,000	47,020	△27,020	
	研修研究費支出	2,500,000	1,730,543	769,457	
	事務消耗品費支出	500,000	545,169	△45,169	
	印刷製本費支出	20,000	43,200	△23,200	
	通信運搬費支出	70,000	13,410	56,590	
	会議費支出	20,000	16,200	3,800	
	広報費支出	1,100,000	1,837,600	△737,600	
	業務委託費支出	940,000	883,508	56,492	
	手数料支出	1,030,000	444,850	585,150	
	保険料支出	10,000		10,000	
	賃借料支出	610,000	601,644	8,356	
	租税公課支出	10,000	1,415	8,585	
	保守料支出	170,000	162,000	8,000	
	渉外費支出	500,000	406,177	93,823	
	諸会費支出	250,000	308,000	△58,000	
	雑支出	140,000	120,132	19,868	
事業活動支出計(2)		26,950,000	25,914,378	1,035,622	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△26,490,000	△25,411,826	△1,078,174	
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	170,000	162,000	8,000	
	土地取得支出	170,000	162,000	8,000	
	施設整備等支出計(5)	170,000	162,000	8,000	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△170,000	△162,000	△8,000	
	拠点区分間繰入金収入	26,800,000	26,800,000		
	その他の活動収入計(7)	26,800,000	26,800,000		
	積立資産支出	140,000	132,000	8,000	
その他の活動による収支	退職給付引当資産支出	140,000	132,000	8,000	
	その他の活動支出計(8)	140,000	132,000	8,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	26,660,000	26,668,000	△8,000	
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)			1,094,174	△1,094,174	
前期末支払資金残高(12)			4,076,446	△4,076,446	
当期末支払資金残高(11)+(12)			5,170,620	△5,170,620	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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	介護保険事業収益	460,000		460,000
	その他の事業収益	460,000		460,000
	補助金事業収益	460,000		460,000
	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)	460,000	1,000,000	△540,000
サ-ビス活動増減の部	人件費	17,994,856	29,031,028	△11,036,172
	役員報酬	6,689,000	6,104,400	584,600
	職員給料	5,478,645	13,610,458	△8,131,813
	職員賞与	1,440,130	3,411,770	△1,971,640
	非常勤職員給与	2,942,255	2,673,700	268,555
	退職給付費用	176,700	464,100	△287,400
	法定福利費	1,268,126	2,766,600	△1,498,474
	事務費	8,051,522	7,954,796	96,726
	福利厚生費	890,654	1,056,350	△165,696
	旅費交通費	47,020	26,390	20,630
	研修研究費	1,730,543	2,347,377	△616,834
	事務消耗品費	545,169	470,146	75,023
	印刷製本費	43,200	42,120	1,080
	通信運搬費	13,410	99,711	△86,301
	会議費	16,200	15,125	1,075
	広報費	1,837,600	1,506,823	330,777
	業務委託費	883,508	343,200	540,308
	手数料	444,850	431,210	13,640
	保険料		10,000	△10,000
	賃借料	601,644	601,644	
	租税公課	1,415	9,965	△8,550
	保守料	162,000	194,850	△32,850
	渉外費	406,177	378,436	27,741
	諸会費	308,000	281,500	26,500
	雑費	120,132	139,949	△19,817
	サービス活動費用計 (2)	26,046,378	36,985,824	△10,939,446
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△25,586,378	△35,985,824	10,399,446
サ-ビス活動外増減の部	受取利息配当金収益	42,250	56,834	△14,584
	その他のサ-ビス活動外収益	302	18,206	△17,904
	雑収益	302	18,206	△17,904
	サービス活動外収益計 (4)	42,552	75,040	△32,488
	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)	42,552	75,040	△32,488
特 別 増 減 の 部	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△25,543,826	△35,910,784	10,366,958
	拠点区分間繰入金収益	26,800,000	43,000,000	△16,200,000
	特別収益計 (8)	26,800,000	43,000,000	△16,200,000
	特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	26,800,000	43,000,000	△16,200,000
繰越活動増減額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,256,174	7,089,216	△5,833,042
	前期繰越活動増減差額 (12)	56,107,156	49,017,940	7,089,216
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	57,363,330	56,107,156	1,256,174
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	57,363,330	56,107,156	1,256,174

拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 03 月 31 日 現在

本部 合計

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							
現金預金	14,637,831	13,073,326	1,564,505	流動負債	9,467,211	8,996,880	470,331
未収補助金	14,113,031	13,008,526	1,104,505	事業未払金	43,234	47,143	△3,909
前払費用	460,000		460,000	未払費用	145,901	170,573	△24,672
	64,800	64,800		職員預り金	9,278,076	8,779,164	498,912
固定資産				固定負債	2,579,250	5,206,750	△2,627,500
基本財産	70,771,960	73,237,460	△2,465,500	退職給付引当金	2,579,250	5,206,750	△2,627,500
				負債の部合計	12,046,461	14,203,630	△2,157,169
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
土地	70,771,960	73,237,460	△2,465,500	基本金	16,000,000	16,000,000	
権利	67,192,710	67,030,710	162,000	次期繰越活動増減差額	57,363,330	56,107,156	1,256,174
退職給付引当資産	1,000,000	1,000,000		(うち当期活動増減差額)	1,256,174	7,089,216	△5,833,042
	2,579,250	5,206,750	△2,627,500	純資産の部合計	73,363,330	72,107,156	1,256,174
資産の部合計	85,409,791	86,310,786	△900,995	負債及び純資産の部合計	85,409,791	86,310,786	△900,995

(単位:円)

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

該当なし

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	67,192,710		67,192,710
権利	1,000,000		1,000,000
合計	68,192,710		68,192,710

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 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

葉山清寿苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	401,080,000	406,224,886	△5,144,886	
	施設介護料収入	237,200,000	239,260,243	△2,060,243	
	介護報酬収入 (介)	210,500,000	212,302,006	△1,802,006	
	利用者負担金収入 (公費) (介)	1,700,000	1,727,904	△27,904	
	利用者負担金収入 (一般) (介)	25,000,000	25,230,333	△230,333	
	居宅介護料収入	80,400,000	81,587,998	△1,187,998	
	(介護報酬収入)	70,000,000	70,657,458	△657,458	
	介護報酬収入	67,800,000	68,287,072	△487,072	
	介護予防報酬収入	2,200,000	2,370,386	△170,386	
	(利用者負担金収入)	10,400,000	10,930,540	△530,540	
	介護負担金収入 (公費)		119,462	△119,462	
	介護負担金収入 (一般)	10,200,000	10,510,047	△310,047	
	介護予防負担金収入 (公費)		47,033	△47,033	
	介護予防負担金収入 (一般)	200,000	253,998	△53,998	
	居宅介護支援介護料収入	7,600,000	7,686,713	△86,713	
	居宅介護支援介護料収入	7,600,000	7,686,713	△86,713	
	利用者等利用料収入	75,300,000	76,814,198	△1,514,198	
	施設サービス利用料収入	1,400,000	1,469,222	△69,222	
	居宅介護サービス利用料収入		2,800	△2,800	
	食費収入 (公費)	14,800,000	14,932,200	△132,200	
	食費収入 (一般)	30,900,000	31,588,720	△688,720	
	居住費収入 (公費)	8,100,000	8,384,810	△284,810	
	居住費収入 (一般)	20,100,000	20,436,446	△336,446	
	その他の事業収入	580,000	875,734	△295,734	
	補助金事業収入	180,000	352,747	△172,747	
	受託事業収入	400,000	522,987	△122,987	
	借入金利息補助金収入	270,000	272,610	△2,610	
	経常経費寄附金収入		185,000	△185,000	
	受取利息配当金収入		170,012	△170,012	
	その他の収入	2,600,000	2,675,181	△75,181	
	受入研修費収入	100,000	15,430	84,570	
	利用者等外給食費収入	100,000	185,630	△85,630	
	雑収入	2,400,000	2,474,121	△74,121	
	事業活動収入計(1)	403,950,000	409,527,689	△5,577,689	
	支出				
	人件費支出	314,450,000	314,853,885	△403,885	
	職員給料支出	172,420,000	174,182,366	△1,762,366	
	職員賞与支出	36,500,000	36,049,207	450,793	
	非常勤職員給与支出	61,200,000	61,126,067	73,933	
	派遣職員費支出	1,800,000	1,621,848	178,152	
	退職給付支出	4,830,000	4,914,870	△84,870	
	法定福利費支出	37,700,000	36,959,527	740,473	
	事業費支出	55,910,000	53,418,767	2,491,233	
	給食費支出	19,900,000	19,724,684	175,316	
	介護用品費支出	5,400,000	4,970,977	429,023	
	医薬品費支出	50,000	93,245	△43,245	
	保健衛生費支出	3,300,000	3,173,023	126,977	
	教養娯楽費支出	860,000	736,712	123,288	
	水道光熱費支出	14,600,000	14,046,164	553,836	
	消耗器具備品費支出	5,000,000	4,616,897	383,103	
	保険料支出	100,000	95,000	5,000	
	賃借料支出	4,500,000	4,405,210	94,790	
	車輛費支出	2,100,000	1,547,033	552,967	
	雑支出	100,000	9,822	90,178	
	事務費支出	28,020,000	27,206,483	813,517	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,357,153	△157,153	
	職員被服費支出	400,000	313,512	86,488	
	旅費交通費支出	100,000	120,990	△20,990	
	事務消耗品費支出	1,400,000	1,121,082	278,918	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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	支				
	印刷製本費支出	30,000	42,120	△12,120	
	修繕費支出	2,100,000	1,948,794	151,206	
	通信運搬費支出	1,300,000	1,428,168	△128,168	
	広報費支出		27,000	△27,000	
	業務委託費支出	9,700,000	9,737,992	△37,992	
	手数料支出	1,500,000	1,383,424	116,576	
	保険料支出	1,700,000	1,490,084	209,916	
	賃借料支出	850,000	782,718	67,282	
	土地・建物賃借料支出	3,090,000	3,082,260	7,740	
	租税公課支出	200,000	193,457	6,543	
	保守料支出	3,100,000	3,000,116	99,884	
	渉外費支出	700,000	585,390	114,610	
	諸会費支出	400,000	385,000	15,000	
	雑支出	250,000	207,223	42,777	
	支払利息支出	850,000	845,918	4,082	
	その他の支出	100,000	185,630	△85,630	
	利用者等外給食費支出	100,000	185,630	△85,630	
	事業活動支出計(2)	399,330,000	396,510,683	2,819,317	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,620,000	13,017,006	△8,397,006	
施設整備等による収支	収				
	施設整備等補助金収入	5,250,000	5,242,500	7,500	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	5,250,000	5,242,500	7,500	
	施設整備等収入計(4)	5,250,000	5,242,500	7,500	
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	9,500,000	9,498,000	2,000	
	固定資産取得支出	900,000	867,070	32,930	
	器具及び備品取得支出	900,000	867,070	32,930	
	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)	11,170,000	11,140,078	29,922	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,920,000	△5,897,578	△22,422	
その他の活動による収支	収				
	積立資産取崩収入	3,600,000	3,650,790	△50,790	
	退職給付引当資産取崩収入	3,600,000	3,650,790	△50,790	
	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)	3,794,000	3,845,454	△51,454	
	支				
	積立資産支出	153,890,000	153,856,000	34,000	
	退職給付引当資産支出	3,890,000	3,856,000	34,000	
	施設整備積立資産支出	150,000,000	150,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	142,000,000	142,000,000		
	その他の活動支出計(8)	295,890,000	295,856,000	34,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△292,096,000	△292,010,546	△85,454	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	△293,396,000	△284,891,118	△8,504,882	
	前期末支払資金残高(12)	418,362,315	418,362,315		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	124,966,315	133,471,197	△8,504,882	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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	406,224,886	407,267,704	△1,042,818
	施設介護料収益	239,260,243	241,624,720	△2,364,477
	介護報酬収益 (介)	212,302,006	212,787,433	△485,427
	利用者負担金収益 (公費) (介)	1,727,904	4,548,649	△2,820,745
	利用者負担金収益 (一般) (介)	25,230,333	24,288,638	941,695
	居宅介護料収益	81,587,998	84,821,762	△3,233,764
	(介護報酬収益)	70,657,458	74,761,625	△4,104,167
	介護報酬収益	68,287,072	72,425,200	△4,138,128
	介護予防報酬収益	2,370,386	2,336,425	33,961
	(利用者負担金収益)	10,930,540	10,060,137	870,403
	介護負担金収益 (公費)	119,462	263,067	△143,605
	介護負担金収益 (一般)	10,510,047	9,523,565	986,482
	介護予防負担金収益 (公費)	47,033	49,508	△2,475
	介護予防負担金収益 (一般)	253,998	223,997	30,001
	居宅介護支援介護料収益	7,686,713	8,349,379	△662,666
	居宅介護支援介護料収益	7,686,713	8,349,379	△662,666
	利用者等利用料収益	76,814,198	71,106,465	5,707,733
	施設サービス利用料収益	1,469,222	1,505,008	△35,786
	居宅介護サービス利用料収益	2,800		2,800
	食費収益 (公費)	14,932,200	17,272,814	△2,340,614
	食費収益 (一般)	31,588,720	28,874,376	2,714,344
	居住費収益 (公費)	8,384,810	6,093,002	2,291,808
	居住費収益 (一般)	20,436,446	17,361,265	3,075,181
	その他の事業収益	875,734	1,365,378	△489,644
	補助金事業収益	352,747	821,300	△468,553
	市町村特別事業収益		180,000	△180,000
	受託事業収益	522,987	364,078	158,909
	経常経費寄附金収益	185,000	330,600	△145,600
	その他の収益	593,580		593,580
	サービス活動収益計 (1)	407,003,466	407,598,304	△594,838
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	315,059,095	307,724,907	7,334,188
	職員給料	174,182,366	169,641,515	4,540,851
	職員賞与	36,049,207	35,877,713	171,494
	非常勤職員給与	61,126,067	58,790,119	2,335,948
	派遣職員費	1,621,848	3,410,518	△1,788,670
	退職給付費用	5,120,080	4,326,750	793,330
	法定福利費	36,959,527	35,678,292	1,281,235
	事業費	53,418,767	56,917,219	△3,498,452
	給食費	19,724,684	20,574,771	△850,087
	介護用品費	4,970,977	5,026,324	△55,347
	医薬品費	93,245	37,471	55,774
	保健衛生費	3,173,023	2,985,208	187,815
	教養娯楽費	736,712	847,982	△111,270
	水道光熱費	14,046,164	16,251,287	△2,205,123
	消耗器具備品費	4,616,897	4,513,438	103,459
	保険料	95,000	95,000	
	賃借料	4,405,210	4,431,852	△26,642
	車輛費	1,547,033	2,092,686	△545,653
	雑費	9,822	61,200	△51,378
	事務費	27,206,483	31,173,793	△3,967,310
	福利厚生費	1,357,153	1,208,530	148,623
	職員被服費	313,512	339,315	△25,803
	旅費交通費	120,990	115,180	5,810
	事務消耗品費	1,121,082	1,343,852	△222,770
	印刷製本費	42,120	45,560	△3,440
	修繕費	1,948,794	5,882,856	△3,934,062
	通信運搬費	1,428,168	1,284,143	144,025
	広報費	27,000	32,400	△5,400
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費用			
	費用			

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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	業務委託費	9,737,992	9,274,229	463,763
	手数料	1,383,424	932,014	451,410
	保険料	1,490,084	1,564,404	△74,320
	賃借料	782,718	1,240,143	△457,425
	土地・建物賃借料	3,082,260	3,082,260	
	租税公課	193,457	194,308	△851
	保守料	3,000,116	3,330,812	△330,696
	渉外費	585,390	719,043	△133,653
	諸会費	385,000	388,390	△3,390
	雑費	207,223	196,354	10,869
	減価償却費	37,850,982	41,618,577	△3,767,595
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,026,901	△24,522,632	3,495,731
	徴収不能引当金繰入	△50,000	70,000	△120,000
	サービス活動費用計 (2)	412,458,426	412,981,864	△523,438
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△5,454,960	△5,383,560	△71,400
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	272,610	363,480	△90,870
	受取利息配当金収益	170,012	58,792	111,220
	その他のサービス活動外収益	2,081,601	2,267,654	△186,053
	受入研修費収益	15,430		15,430
	利用者等外給食収益	185,630	143,980	41,650
	雑収益	1,880,541	2,123,674	△243,133
	サービス活動外収益計 (4)	2,524,223	2,689,926	△165,703
	支払利息	845,918	982,320	△136,402
	その他のサービス活動外費用	185,630	143,980	41,650
	利用者等外給食費	185,630	143,980	41,650
	サービス活動外費用計 (5)	1,031,548	1,126,300	△94,752
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,492,675	1,563,626	△70,951
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△3,962,285	△3,819,934	△142,351
特別増減の部	施設整備等補助金収益	5,242,500	6,908,500	△1,666,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	5,242,500	6,908,500	△1,666,000
	拠点区分間固定資産移管収益		25,057	△25,057
	特別収益計 (8)	5,242,500	6,933,557	△1,691,057
	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	5,242,500	6,908,500	△1,666,000
	拠点区分間繰入金費用	142,000,000	4,000,000	138,000,000
	特別費用計 (9)	147,242,502	10,908,500	136,334,002
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△142,000,002	△3,974,943	△138,025,059
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△145,962,287	△7,794,877	△138,167,410
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)	419,950,656	427,745,533	△7,794,877
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	273,988,369	419,950,656	△145,962,287
	その他の積立金積立額 (16)	150,000,000		150,000,000
	施設整備積立金積立額	150,000,000		150,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	123,988,369	419,950,656	△295,962,287

拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 03 月 31 日 現在

(単位：円)

葉山清泰苑 合計

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	150,506,134	434,668,566	△284,162,432	事業未払金	27,567,945	26,889,259	678,686
事業未収金	92,515,815	371,200,143	△278,684,328	1年以内返済予定設備資金借入金	6,284,889	5,080,871	1,203,988
未収補助金	56,885,194	62,392,520	△5,507,326	1年以内返済予定リース債務	9,498,000	9,498,000	0
立替金	117,000		117,000	未払費用	775,008	775,008	0
前払費用	3,000	83,325	△80,325	前受金	10,855,078	11,380,380	△525,302
徴収不能引当金	1,275,125	1,302,578	△27,453		155,000	155,000	0
	△260,000	△310,000	50,000	固定負債	70,151,596	78,132,854	△7,981,258
固定資産				設備資金借入金	36,090,000	45,588,000	△9,498,000
	929,437,599	814,324,427	115,113,172	リース債務	1,227,096	2,002,104	△775,008
基本財産	662,048,091	684,621,768	△22,573,677	退職給付引当金	32,854,500	30,542,750	2,291,750
土地	260,244,000	260,244,000	0	負債の部合計	97,719,541	105,022,113	△7,302,572
建物	401,804,091	424,377,768	△22,573,677				
その他の固定資産	267,389,508	129,702,659	137,686,849	純 資 産 の 部			
建物	441,791	753,641	△311,850	基本金	347,085,511	347,085,511	0
建物附属設備	53,140,551	60,324,625	△7,184,074	国庫補助金等特別積立金	351,150,312	366,934,718	△15,784,401
構築物	89,100	100,980	△11,880	その他の積立金	160,000,000	10,000,000	150,000,000
車輜運搬具	1,194,287	1,847,067	△652,780	修繕積立金	160,000,000	10,000,000	△10,000,000
器具及び備品	14,031,480	19,437,605	△5,406,125	施設整備積立金	123,988,369	419,950,656	△295,962,287
権利	3,060,000	3,060,000	0	次期繰越活動増減差額	△145,962,287	△145,962,287	0
ソフトウェア	118,800	187,320	△68,520	(うち当期活動増減差額)	△145,962,287	△145,962,287	0
無形リース資産	2,002,104	2,777,112	△775,008	純資産の部合計	882,224,192	1,143,970,880	△261,746,688
退職給付引当資産	32,834,500	30,542,750	2,291,750				
施設整備積立資産	160,000,000	10,000,000	△10,000,000				
修繕積立金	70,000	70,000	0				
差入保証金	406,895	601,559	△194,664				
長期前払費用							
資産の部合計	1,079,943,733	1,248,992,993	△169,049,260	負債及び純資産の部合計	1,079,943,733	1,248,992,993	0

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

該当なし

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	424,377,768		22,573,677	401,804,091
合計	684,621,768		22,573,677	662,048,091

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）	401,804,091 円
計	662,048,091 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）	45,588,000 円
計	45,588,000 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	985,522,069	401,804,091
建物	5,744,425	5,302,634	441,791
構築物	118,800	29,700	89,100
建物付属設備	103,764,724	50,624,173	53,140,551
車両運搬具	16,994,700	15,800,413	1,194,287
器具及び備品	109,866,485	95,835,005	14,031,480
ソフトウェア	2,148,600	2,029,800	118,800
無形リース資産	3,875,040	1,872,936	2,002,104
権利	3,060,000		3,060,000
合計	1,632,898,934	1,157,016,730	475,882,204

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の

状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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	収入				
	介護保険事業収入	554,910,000	554,881,862	28,138	
	施設介護料収入	289,800,000	289,221,237	578,763	
	介護報酬収入 (介)	259,000,000	258,419,198	580,802	
	利用者負担金収入 (公費) (介)	900,000	925,452	△25,452	
	利用者負担金収入 (一般) (介)	29,900,000	29,876,587	23,413	
	居宅介護料収入	156,700,000	157,130,197	△430,197	
	(介護報酬収入)	137,500,000	137,584,858	△84,858	
	介護報酬収入	132,400,000	132,506,790	△106,790	
	介護予防報酬収入	5,100,000	5,078,068	21,932	
	(利用者負担金収入)	19,200,000	19,545,339	△345,339	
	介護負担金収入 (公費)		474,370	△474,370	
	介護負担金収入 (一般)	18,700,000	18,464,747	235,253	
	介護予防負担金収入 (公費)		10,555	△10,555	
	介護予防負担金収入 (一般)	500,000	595,667	△95,667	
	居宅介護支援介護料収入	7,080,000	7,342,373	△262,373	
	居宅介護支援介護料収入	7,080,000	7,342,373	△262,373	
	利用者等利用料収入	100,200,000	99,989,501	210,499	
	施設サービス利用料収入	2,400,000	2,469,445	△69,445	
	居宅介護サービス利用料収入		45,770	△45,770	
	食費収入 (公費)	16,400,000	16,141,395	258,605	
	食費収入 (一般)	46,900,000	46,935,144	△35,144	
	居住費収入 (公費)	9,100,000	9,058,500	41,500	
	居住費収入 (一般)	25,400,000	25,339,247	60,753	
	その他の事業収入	1,130,000	1,198,554	△68,554	
	補助金事業収入	400,000	539,216	△139,216	
	受託事業収入	730,000	659,338	70,662	
	借入金利息補助金収入	3,010,000	3,004,050	5,950	
	経常経費寄附金収入		285,000	△285,000	
	受取利息配当金収入		138,373	△138,373	
	その他の収入	5,310,000	5,531,472	△221,472	
	受入研修費収入		109,634	△109,634	
	利用者等外給食費収入	10,000	58,150	△48,150	
	雑収入	5,300,000	5,363,688	△63,688	
	事業活動収入計(1)	563,230,000	563,840,757	△610,757	
	支出				
	人件費支出	394,710,000	392,607,930	2,102,070	
	職員給料支出	201,800,000	203,427,317	△1,627,317	
	職員賞与支出	40,900,000	40,657,119	242,881	
	非常勤職員給与支出	102,500,000	99,565,213	2,934,787	
	派遣職員費支出	1,500,000	1,488,781	11,219	
	退職給付支出	810,000	1,076,760	△266,760	
	法定福利費支出	47,200,000	46,392,740	807,260	
	事業費支出	80,800,000	78,173,207	2,626,793	
	給食費支出	26,500,000	26,016,771	483,229	
	介護用品費支出	8,000,000	7,734,738	265,262	
	医薬品費支出	150,000	12,222	137,778	
	保健衛生費支出	3,200,000	2,967,652	232,348	
	教養娯楽費支出	1,100,000	1,013,834	86,166	
	水道光熱費支出	24,000,000	23,470,353	529,647	
	消耗器具備品費支出	7,000,000	6,957,833	42,167	
	保険料支出	100,000	100,730	△730	
	賃借料支出	8,000,000	7,236,369	763,631	
	車輛費支出	2,600,000	2,644,778	△44,778	
	雑支出	150,000	17,927	132,073	
	事務費支出	35,750,000	35,142,548	607,452	
	福利厚生費支出	1,400,000	1,492,363	△92,363	
	職員被服費支出	700,000	486,141	213,859	
	旅費交通費支出	50,000	102,722	△52,722	
	事務消耗品費支出	2,400,000	1,853,498	546,502	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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	印刷製本費支出	50,000	76,680	△26,680	
	修繕費支出	4,700,000	5,488,695	△788,695	
	通信運搬費支出	1,300,000	1,395,772	△95,772	
	広報費支出		103,400	△103,400	
	業務委託費支出	14,900,000	14,567,666	332,334	
	手数料支出	1,100,000	1,181,792	△81,792	
	保険料支出	2,100,000	2,017,788	82,212	
	賃借料支出	600,000	598,756	1,244	
	租税公課支出	700,000	551,378	148,622	
	保守料支出	4,300,000	4,249,368	50,632	
	渉外費支出	800,000	553,258	246,742	
	諸会費支出	250,000	229,200	20,800	
	雑支出	400,000	194,071	205,929	
	支払利息支出	3,010,000	3,004,050	5,950	
	その他の支出	10,000	58,150	△48,150	
	利用者等外給食費支出	10,000	58,150	△48,150	
	事業活動支出計(2)	514,280,000	508,985,885	5,294,115	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,950,000	54,854,872	△5,904,872	
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		
	収 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	1,730,000	1,729,708	292	
	建物附属設備取得支出	130,000	129,708	292	
	建築物取得支出	1,600,000	1,600,000		
	固定資産除却・廃棄支出		43,200	△43,200	
	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)	31,140,000	31,213,644	△73,644	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,435,000	△16,508,644	73,644	
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入		316,860	△316,860	
	退職給付引当資産取崩収入		316,860	△316,860	
	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	486,568	△317,568	
	支 積立資産支出	4,200,000	4,299,750	△99,750	
	退職給付引当資産支出	4,200,000	4,299,750	△99,750	
	拠点区分間繰入金支出	22,500,000	22,500,000		
	その他の活動支出計(8)	26,700,000	26,799,750	△99,750	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△26,531,000	△26,313,182	△217,818	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	5,984,000	12,033,046	△6,049,046	
	前期末支払資金残高(12)	304,264,000	304,264,126	△126	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	310,248,000	316,297,172	△6,049,172	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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 益	介護保険事業収益	554,881,862	559,212,199	△4,330,337
	施設介護料収益	289,221,237	289,134,326	86,911
	介護報酬収益(介)	258,419,198	258,837,031	△417,833
	利用者負担金収益(公費)(介)	925,452	963,428	△37,976
	利用者負担金収益(一般)(介)	29,876,587	29,333,867	542,720
	居宅介護料収益	157,130,197	165,231,522	△8,101,325
	(介護報酬収益)	137,584,858	146,253,186	△8,668,328
	介護報酬収益	132,506,790	140,196,725	△7,689,935
	介護予防報酬収益	5,078,068	6,056,461	△978,393
	(利用者負担金収益)	19,545,339	18,978,336	567,003
	介護負担金収益(公費)	474,370	571,308	△96,938
	介護負担金収益(一般)	18,464,747	17,669,030	795,717
	介護予防負担金収益(公費)	10,555	10,065	490
	介護予防負担金収益(一般)	595,667	727,933	△132,266
	居宅介護支援介護料収益	7,342,373	8,067,329	△724,956
	居宅介護支援介護料収益	7,342,373	8,067,329	△724,956
	利用者等利用料収益	99,989,501	94,547,229	5,442,272
	施設サービス利用料収益	2,469,445	2,358,762	110,683
	居宅介護サービス利用料収益	45,770	42,532	3,238
	食費収益(公費)	16,141,395	20,868,818	△4,727,423
	食費収益(一般)	46,935,144	42,168,466	4,766,678
	居住費収益(公費)	9,058,500	7,303,600	1,754,900
	居住費収益(一般)	25,339,247	21,805,051	3,534,196
	その他の事業収益	1,198,554	2,231,793	△1,033,239
	補助金事業収益	539,216	1,433,300	△894,084
	受託事業収益	659,338	798,493	△139,155
	経常経費寄附金収益	285,000	11,052,000	△10,767,000
	サービス活動収益計(1)	555,166,862	570,264,199	△15,097,337
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	396,590,820	386,742,087	9,848,733
	職員給料	203,427,317	197,176,368	6,250,949
	職員賞与	40,657,119	39,865,846	791,273
	非常勤職員給与	99,565,213	98,868,595	696,618
	派遣職員費	1,488,781	1,196,136	292,645
	退職給付費用	5,059,650	4,851,150	208,500
	法定福利費	46,392,740	44,783,992	1,608,748
	事業費	78,173,207	83,160,568	△4,987,361
	給食費	26,016,771	26,009,783	6,988
	介護用品費	7,734,738	6,682,330	1,052,408
	医薬品費	12,222		12,222
	保健衛生費	2,967,652	2,951,053	16,599
	教養娯楽費	1,013,834	1,011,120	2,714
	水道光熱費	23,470,353	27,715,024	△4,244,671
	消耗器具備品費	6,957,833	7,589,830	△631,997
	保険料	100,730	100,730	
	賃借料	7,236,369	8,057,894	△821,525
	車輛費	2,644,778	3,013,393	△368,615
	雑費	17,927	29,411	△11,484
	事務費	35,142,548	38,648,928	△3,506,380
	福利厚生費	1,492,363	1,537,588	△45,225
	職員被服費	486,141	493,955	△7,814
	旅費交通費	102,722	69,114	33,608
	研修研究費		1,000	△1,000
	事務消耗品費	1,853,498	1,953,912	△100,414
	印刷製本費	76,680	90,720	△14,040
	修繕費	5,488,695	6,002,419	△513,724
	通信運搬費	1,395,772	1,406,778	△11,006
	広報費	103,400	62,600	40,800
	業務委託費	14,567,666	14,866,042	△298,376
費 用				

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

逗子清寿苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	手数料	1,181,792	3,475,035	△2,293,243
	保険料	2,017,788	2,128,008	△110,220
	賃借料	598,756	1,373,316	△774,560
	租税公課	551,378	539,092	12,286
	保守料	4,249,368	3,540,936	708,432
	渉外費	553,258	665,758	△112,500
	諸会費	229,200	229,400	△200
	雑費	194,071	213,255	△19,184
	減価償却費	48,145,747	47,487,143	658,604
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,023,098	△37,023,098	
	徴収不能引当金繰入	40,000	60,000	△20,000
	サービス活動費用計 (2)	521,069,224	519,075,628	1,993,596
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		34,097,638	51,188,571	△17,090,933
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	3,004,050	3,604,860	△600,810
	受取利息配当金収益	138,373	91,619	46,754
	その他のサービス活動外収益	5,531,472	5,348,701	182,771
	受入研修費収益	109,634	14,000	95,634
	利用者等外給食収益	58,150	16,200	41,950
	雑収益	5,363,688	5,318,501	45,187
	サービス活動外収益計 (4)	8,673,895	9,045,180	△371,285
	支払利息	3,004,050	3,604,860	△600,810
	その他のサービス活動外費用	58,150	16,200	41,950
	利用者等外給食費	58,150	16,200	41,950
	サービス活動外費用計 (5)	3,062,200	3,621,060	△558,860
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	5,611,695	5,424,120	187,575
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		39,709,333	56,612,691	△16,903,358
特別増減の部	施設整備等補助金収益	14,705,000	14,705,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	14,705,000	14,705,000	
	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
	特別収益計 (8)	14,705,000	18,455,000	△3,750,000
	固定資産売却損・処分損	70,523		70,523
	車両運搬具売却損・処分損	27,322		27,322
	器具及び備品売却損・処分損	43,201		43,201
	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	22,500,000	37,000,000	△14,500,000
	特別費用計 (9)	37,275,523	51,705,000	△14,429,477
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△22,570,523	△33,250,000	10,679,477
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		17,138,810	23,362,691	△6,223,881
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	470,973,354	447,610,663	23,362,691
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	488,112,164	470,973,354	17,138,810
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+14+15-16)	488,112,164	470,973,354	17,138,810

拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 03 月 31 日 現在

運子清美苑 合計

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	341,543,204	329,240,646	12,302,558	事業未払金	55,106,768	54,797,256	309,512
事業未収金	258,740,627	247,950,847	10,789,780	1年以内返済予定設備資金借入金	8,671,097	8,789,551	△118,454
未収補助金	82,249,532	80,412,664	1,836,868	1年以内返済予定リース債務	28,610,000	28,610,000	
立替金	117,000		117,000	未払費用	830,736	830,736	
前払費用	4,395	122,385	△117,990	前受金	14,202,873	16,325,373	△2,122,500
徴収不能引当金	851,650	1,134,750	△283,100	固定負債	2,792,062	241,596	2,550,466
	△420,000	△380,000	△40,000				
固定資産				設備資金借入金	136,616,182	152,019,918	△15,403,736
基本財産	720,545,203	763,121,273	△42,576,070	リース債務	86,890,000	114,440,000	△28,610,000
土地	637,183,818	677,041,818	△39,858,000	退職給付引当金	1,315,332	2,146,068	△830,736
建物	142,000,000	142,000,000		負債の部合計	39,470,850	35,433,850	4,037,000
その他の固定資産	495,183,818	535,041,818	△39,858,000				
	83,361,395	86,079,455	△2,718,070	純 資 産 の 部			
建物	796,396	824,503	△28,107	国庫補助金等特別積立金	392,253,293	414,571,391	△22,318,098
建物附属設備	10,351,201	11,157,443	△806,182	次期繰越活動増減差額	488,112,164	470,973,354	17,138,810
構築物	18,729,811	19,976,653	△1,246,842	(うち当期活動増減差額)	17,138,810	23,362,691	△6,223,881
車両運搬具	5,179,304	6,858,901	△1,679,597	純資産の部合計	880,365,457	885,544,745	△5,179,288
器具及び備品	5,617,984	7,483,642	△1,865,658				
権利	382,200	382,200					
ソフトウェア	242,050	342,970	△100,920				
無形リース資産	2,146,068	2,976,804	△830,736				
退職給付引当資産	39,470,850	35,433,850	4,037,000				
差入保証金	70,000	70,000					
長期前払費用	375,461	572,489	△197,028				
資産の部合計	1,062,088,407	1,092,361,919	△30,273,512	負債及び純資産の部合計	1,062,088,407	1,092,361,919	△30,273,512

(単位：円)

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

該当なし

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	535,041,818		39,858,000	495,183,818
合計	677,041,818		39,858,000	637,183,818

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）	495,183,818 円
計	637,183,818 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）	114,440,000 円
計	114,440,000 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	748,155,519	495,183,818
建物	1,342,425	546,029	796,396
構築物	82,999,924	64,270,113	18,729,811
建物付属設備	13,722,208	3,370,947	10,351,261
車両運搬具	17,945,192	12,765,888	5,179,304
器具及び備品	80,724,023	75,106,039	5,617,984
ソフトウェア	1,095,975	853,925	242,050
無形リース資産	4,153,680	2,007,612	2,146,068
権利	2,272,200	1,890,000	382,200
合計	1,447,594,964	908,966,072	538,628,892

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 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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	45,850,000	45,870,374	△20,374	
	地域密着型介護料収入	30,110,000	29,860,414	249,586	
	(介護報酬収入)	27,100,000	26,598,394	501,606	
	介護報酬収入(認)	27,100,000	26,598,394	501,606	
	(利用者負担金収入)	3,010,000	3,262,020	△252,020	
	介護負担金収入(一般)(認)	3,010,000	3,262,020	△252,020	
	利用者等利用料収入	15,740,000	15,759,960	△19,960	
	地域密着型介護サービス利用料収入	3,050,000	3,048,720	1,280	
	食費収入(一般)	3,250,000	3,213,900	36,100	
	居住費収入(一般)	9,240,000	9,297,340	△57,340	
	その他の利用料収入	200,000	200,000		
	その他の事業収入		250,000	△250,000	
	補助金事業収入		250,000	△250,000	
	その他の収入	60,000	116,309	△56,309	
	利用者等外給食費収入	60,000		60,000	
	雑収入		116,309	△116,309	
事業活動収入計(1)		45,910,000	45,986,683	△76,683	
支 出	人件費支出	30,660,000	30,280,715	379,285	
	職員給料支出	8,450,000	8,509,710	△59,710	
	職員賞与支出	1,950,000	2,004,065	△54,065	
	非常勤職員給与支出	16,300,000	15,961,260	338,740	
	退職給付支出	90,000	89,400	600	
	法定福利費支出	3,870,000	3,716,280	153,720	
	事業費支出	4,880,000	4,405,419	474,581	
	給食費支出	3,250,000	2,577,377	672,623	
	保健衛生費支出	80,000	90,593	△10,593	
	教養娯楽費支出	90,000	176,082	△86,082	
	水道光熱費支出	1,250,000	1,107,417	142,583	
	消耗器具備品費支出	140,000	297,044	△157,044	
	保険料支出	40,000	33,960	6,040	
	賃借料支出		29,160	△29,160	
	車輦費支出	30,000	26,956	3,044	
	雑支出		66,830	△66,830	
	事務費支出	4,284,000	4,617,468	△333,468	
	福利厚生費支出	120,000	238,362	△118,362	
	職員被服費支出	30,000		30,000	
	旅費交通費支出	10,000	940	9,060	
	事務消耗品費支出	90,000	242,272	△152,272	
	印刷製本費支出		3,240	△3,240	
	修繕費支出	290,000	135,940	154,060	
	通信運搬費支出	150,000	164,340	△14,340	
	業務委託費支出	60,000	301,950	△241,950	
	手数料支出	100,000	107,100	△7,100	
	保険料支出	160,000	117,440	42,560	
	賃借料支出	500,000	327,240	172,760	
	土地・建物賃借料支出	2,684,000	2,619,064	64,936	
	租税公課支出		251,320	△251,320	
	保守料支出	20,000	64,800	△44,800	
	渉外費支出	50,000	20,752	29,248	
	諸会費支出	20,000	5,000	15,000	
	雑支出		17,708	△17,708	
	その他の支出	60,000		60,000	
	利用者等外給食費支出	60,000		60,000	
事業活動支出計(2)		39,884,000	39,303,602	580,398	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,026,000	6,683,081	△657,081	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

びやくしんの苑 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	142,200,000	141,811,079	388,921	
	土地取得支出	127,800,000	127,455,011	344,989	
	建物取得支出	14,200,000	14,161,668	38,332	
	器具及び備品取得支出	200,000	194,400	5,600	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	142,200,000	141,811,079	388,921	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△142,200,000	△141,811,079	△388,921	
	収 入				
	積立資産取崩収入	500,000	500,000		
	長期預り金積立資産取崩収入	500,000	500,000		
	拠点区分間繰入金収入	142,000,000	142,000,000		
	その他の活動による収入	20,000	639,230	△619,230	
	長期預り金収入		600,000	△600,000	
	長期前払費用収入	20,000	39,230	△19,230	
	その他の活動収入計(7)	142,520,000	143,139,230	△619,230	
その他の活動による収支	支 出				
	積立資産支出	200,000	786,000	△586,000	
	退職給付引当資産支出	200,000	186,000	14,000	
	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	4,300,000	4,300,000		
	その他の活動による支出	500,000	500,000		
	長期預り金返還支出	300,000	300,000		
	長期預り金振替支出	200,000	200,000		
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	5,586,000	△586,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	137,520,000	137,553,230	△33,230	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		1,346,000	2,425,232	△1,079,232	
前期末支払資金残高(12)		15,320,566	15,320,566		
当期末支払資金残高(11)+(12)		16,666,566	17,745,798	△1,079,232	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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 益	介護保険事業収益	45,870,374	44,843,268	1,027,106
	地域密着型介護料収益	29,860,414	29,358,232	502,182
	(介護報酬収益)	26,598,394	26,209,103	389,291
	介護報酬収益 (認)	26,598,394	26,209,103	389,291
	介護報酬収益 (認)	26,598,394	26,209,103	389,291
	(利用者負担金収益)	3,262,020	3,149,129	112,891
	介護負担金収益 (一般) (認)	3,262,020	3,149,129	112,891
	利用者等利用料収益	15,759,960	15,485,036	274,924
	地域密着型介護サービス利用料収益	3,048,720	3,007,102	41,618
	食費収益 (一般)	3,213,900	3,157,950	55,950
	居住費収益 (一般)	9,297,340	9,119,984	177,356
	その他の利用料収益	200,000	200,000	
	その他の事業収益	250,000		250,000
	補助金事業収益	250,000		250,000
サービス活動収益計 (1)		45,870,374	44,843,268	1,027,106
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	30,466,715	30,730,955	△264,240
	職員給料	8,509,710	8,778,908	△269,198
	職員賞与	2,004,065	2,048,935	△44,870
	非常勤職員給与	15,961,260	16,198,180	△236,920
	退職給付費用	275,400	287,400	△12,000
	法定福利費	3,716,280	3,417,532	298,748
	事業費	4,405,419	4,753,105	△347,686
	給食費	2,577,377	2,691,125	△113,748
	保健衛生費	90,593	57,162	33,431
	教養娯楽費	176,082	116,682	59,400
	水道光熱費	1,107,417	1,253,726	△146,309
	消耗器具備品費	297,044	344,739	△47,695
	保険料	33,960	33,960	
	賃借料	29,160	24,840	4,320
	車輦費	26,956	230,871	△203,915
	雑費	66,830		66,830
	事務費	4,617,468	9,525,567	△4,908,099
	福利厚生費	238,362	148,734	89,628
	職員被服費		7,480	△7,480
	旅費交通費	940		940
	事務消耗品費	242,272	136,479	105,793
	印刷製本費	3,240	3,240	
	修繕費	135,940	58,584	77,356
	通信運搬費	164,340	199,539	△35,199
	業務委託費	301,950	234,180	67,770
	手数料	107,100	81,000	26,100
	保険料	117,440	132,560	△15,120
	賃借料	327,240	327,240	
	土地・建物賃借料	2,619,064	8,052,000	△5,432,936
	租税公課	251,320		251,320
	保守料	64,800	64,800	
	渉外費	20,752	35,712	△14,960
	諸会費	5,000	17,000	△12,000
	雑費	17,708	27,019	△9,311
	減価償却費	1,635,096	562,171	1,072,925
	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)	40,850,448	45,297,548	△4,447,100
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	5,019,926	△454,280	5,474,206

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	116,309	37,200	79,109
	利用者等外給食収益		37,200	△37,200
	雑収益	116,309		116,309
	サービス活動外収益計 (4)	116,309	37,200	79,109
	その他のサービス活動外費用		37,200	△37,200
	利用者等外給食費		37,200	△37,200
	サービス活動外費用計 (5)		37,200	△37,200
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	116,309		116,309
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	5,136,235	△454,280	5,590,515
	拠点区分間繰入金収益	142,000,000		142,000,000
特別増減の部	特別収益計 (8)	142,000,000		142,000,000
	拠点区分間繰入金費用	4,300,000		4,300,000
	特別費用計 (9)	4,300,000		4,300,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	137,700,000		137,700,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	142,836,235	△454,280	143,290,515
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	16,049,418	16,503,698	△454,280
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	158,885,653	16,049,418	142,836,235
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	158,885,653	16,049,418	142,836,235

拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 03 月 31 日 現在

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	19,784,052	17,476,859	2,307,193	流動負債	2,088,254	2,206,293	△118,039
現金預金	14,122,908	11,266,918	2,855,990	事業未払金	253,636	96,691	156,945
事業未収金	5,701,904	5,568,601	133,303	未払費用	1,894,618	2,109,602	△274,984
前払費用	9,240	691,340	△682,100	固定負債	3,667,000	3,730,500	△63,500
徴収不能引当金	△50,000	△50,000		退職給付引当金	2,367,000	2,530,500	△163,500
固定資産	145,467,062	5,393,809	140,073,253	長期預り金	1,300,000	1,200,000	100,000
基本財産	140,554,554		140,554,554	負債の部合計	5,755,254	5,936,793	△181,539
土地	127,455,011		127,455,011	純 資 産 の 部			
建物	13,099,543		13,099,543	国庫補助金等特別積立金	610,207	884,457	△274,250
その他の固定資産	4,912,508	5,393,809	△481,301	次期繰越活動増減差額	158,885,653	16,049,418	142,836,235
建物附属設備	762,520	1,151,675	△389,155	(うち当期活動増減差額)	142,886,235	△454,280	143,290,515
車庫運搬具	1	1		純資産の部合計	159,495,860	16,933,875	142,561,985
器具及び備品	457,860	447,276	10,584				
退職給付引当資産	2,367,000	2,530,500	△163,500				
長期預り金積立資産	1,300,000	1,200,000	100,000				
長期前払費用	25,127	64,357	△39,230				
資産の部合計	165,251,114	22,870,668	142,380,446	負債及び純資産の部合計	165,251,114	22,870,668	142,380,446

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

該当なし

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

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		127,455,011		127,455,011
建物		14,161,668	1,062,125	13,099,543
合計	0	141,616,679	1,062,125	140,554,554

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）	14,161,668	1,062,125	13,099,543
建物			
構築物			
建物付属設備	3,113,250	2,350,730	762,520
車両運搬具	1,210,000	1,209,999	1
器具及び備品	8,761,315	8,303,455	457,860
ソフトウェア			
合計	27,246,233	12,926,309	14,319,924

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 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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	84,820,000	85,049,302	△229,302	
	地域密着型介護料収入	54,780,000	54,890,209	△110,209	
	(介護報酬収入)	51,600,000	48,636,212	2,963,788	
	介護報酬収入(認)	51,600,000	48,636,212	2,963,788	
	(利用者負担金収入)	3,180,000	6,253,997	△3,073,997	
	介護負担金収入(公費)(認)	△3,000,000		△3,000,000	
	介護負担金収入(一般)(認)	6,180,000	6,253,997	△73,997	
	利用者等利用料収入	30,040,000	30,159,093	△119,093	
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,850,000	5,905,930	△55,930	
	食費収入(一般)	6,040,000	6,028,150	11,850	
	居住費収入(一般)	17,850,000	17,925,013	△75,013	
	その他の利用料収入	300,000	300,000		
	受取利息配当金収入		22,828	△22,828	
	その他の収入	50,000	11,600	38,400	
	利用者等外給食費収入	50,000	1,600	48,400	
	雑収入		10,000	△10,000	
事業活動収入計(1)		84,870,000	85,083,730	△213,730	
事業活動による支出	人件費支出	55,340,000	55,035,195	304,805	
	職員給料支出	10,150,000	10,152,533	△2,533	
	職員賞与支出	2,100,000	2,085,015	14,985	
	非常勤職員給与支出	36,400,000	36,257,689	142,311	
	退職給付支出	90,000	89,400	600	
	法定福利費支出	6,600,000	6,450,558	149,442	
	事業費支出	10,400,000	10,485,044	△85,044	
	給食費支出	6,140,000	6,155,146	△15,146	
	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	394,401	△44,401	
	教養娯楽費支出	170,000	132,779	37,221	
	水道光熱費支出	2,800,000	2,642,255	157,745	
	消耗器具備品費支出	600,000	812,892	△212,892	
	保険料支出	40,000	40,430	△430	
	賃借料支出	170,000	275,479	△105,479	
	車輛費支出	100,000	31,662	68,338	
	事務費支出	18,017,000	17,585,239	431,761	
	福利厚生費支出	300,000	268,140	31,860	
	職員被服費支出	30,000	54,737	△24,737	
	旅費交通費支出	10,000	4,740	5,260	
	事務消耗品費支出	230,000	215,982	14,018	
	印刷製本費支出	5,000	3,240	1,760	
	修繕費支出	300,000	136,014	163,986	
	通信運搬費支出	250,000	277,362	△27,362	
	業務委託費支出	400,000	314,424	85,576	
	手数料支出	80,000	92,932	△12,932	
	保険料支出	220,000	171,580	48,420	
	賃借料支出	300,000	306,072	△6,072	
	土地・建物賃借料支出	15,332,000	15,321,968	10,032	
	保守料支出	220,000	150,120	69,880	
	渉外費支出	70,000	65,962	4,038	
	諸会費支出	20,000	13,000	7,000	
	雑支出	250,000	188,966	61,034	
	その他の支出	50,000	1,600	48,400	
	利用者等外給食費支出	50,000	1,600	48,400	
事業活動支出計(2)		83,807,000	83,107,078	699,922	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,063,000	1,976,652	△913,652	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	500,000		500,000	
	器具及び備品取得支出	500,000		500,000	
	施設整備等支出計(5)	500,000		500,000	
施設整備等資金収支差額	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△500,000		△500,000	
その他の活動による収支	収 入				
	積立資産取崩収入	600,000	600,000		
	長期預り金積立資産取崩収入	600,000	600,000		
	その他の活動による収入	1,220,000	1,220,340	△340	
	長期預り金収入	1,200,000	1,200,000		
	長期前払費用収入	20,000	20,340	△340	
	その他の活動収入計(7)	1,820,000	1,820,340	△340	
	支 出				
	積立資産支出	1,440,000	1,431,000	9,000	
	退職給付引当資産支出	240,000	231,000	9,000	
	長期預り金積立資産支出	1,200,000	1,200,000		
	その他の活動による支出	600,000	600,000		
	長期預り金返還支出	300,000	300,000		
	長期預り金振替支出	300,000	300,000		
	その他の活動支出計(8)	2,040,000	2,031,000	9,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△220,000	△210,660	△9,340	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		343,000	1,765,992	△1,422,992	
前期末支払資金残高(12)		75,385,347	75,385,347		
当期末支払資金残高(11)+(12)		75,728,347	77,151,339	△1,422,992	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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	85,049,302	88,623,702	△3,574,400
	地域密着型介護料収益	54,890,209	57,407,148	△2,516,939
	(介護報酬収益)	48,636,212	51,162,584	△2,526,372
	介護報酬収益(認)	48,636,212	51,162,584	△2,526,372
	介護報酬収益(認)	48,636,212	51,162,584	△2,526,372
	(利用者負担金収益)	6,253,997	6,244,564	9,433
	介護負担金収益(一般)(認)	6,253,997	6,244,564	9,433
	利用者等利用料収益	30,159,093	31,216,554	△1,057,461
	地域密着型介護サービス利用料収益	5,905,930	6,055,500	△149,570
	食費収益(一般)	6,028,150	6,218,500	△190,350
	居住費収益(一般)	17,925,013	18,342,554	△417,541
	その他の利用料収益	300,000	600,000	△300,000
	サービス活動収益計(1)	85,049,302	88,623,702	△3,574,400
サ-ビス活動増減の部	人件費	55,266,195	54,506,949	759,246
	職員給料	10,152,533	9,798,226	354,307
	職員賞与	2,085,015	2,156,835	△71,820
	非常勤職員給与	36,257,689	35,835,007	422,682
	退職給付費用	320,400	308,400	12,000
	法定福利費	6,450,558	6,408,481	42,077
	事業費	10,485,044	10,880,159	△395,115
	給食費	6,155,146	6,380,911	△225,765
	保健衛生費	394,401	344,038	50,363
	教養娯楽費	132,779	124,052	8,727
	水道光熱費	2,642,255	2,715,571	△73,316
	消耗器具備品費	812,892	964,268	△151,376
	保険料	40,430	40,430	
	賃借料	275,479	262,548	12,931
	車輦費	31,662	48,341	△16,679
	事務費	17,585,239	17,936,562	△351,323
	福利厚生費	268,140	266,207	1,933
	職員被服費	54,737	26,472	28,265
	旅費交通費	4,740	1,900	2,840
	事務消耗品費	215,982	231,686	△15,704
	印刷製本費	3,240	6,480	△3,240
	修繕費	136,014	153,544	△17,530
	通信運搬費	277,362	274,143	3,219
	業務委託費	314,424	292,854	21,570
サ-ビス活動外増減の部	手数料	92,932	111,800	△18,868
	保険料	171,580	175,580	△4,000
	賃借料	306,072	419,607	△113,535
	土地・建物賃借料	15,321,968	15,557,000	△235,032
	保守料	150,120	150,120	
	渉外費	65,962	57,065	8,897
	諸会費	13,000	5,000	8,000
	雑費	188,966	207,104	△18,138
	減価償却費	900,743	940,644	△39,901
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△552,375	△552,375	
	サービス活動費用計(2)	83,684,846	83,711,939	△27,093
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,364,456	4,911,763	△3,547,307
	受取利息配当金収益	22,828	6,340	16,488
	その他のサービス活動外収益	11,600	43,668	△32,068
	利用者等外給食収益	1,600	12,800	△11,200
	雑収益	10,000	30,868	△20,868
	サービス活動外収益計(4)	34,428	50,008	△15,580
	その他のサービス活動外費用	1,600	12,800	△11,200
	利用者等外給食費	1,600	12,800	△11,200
	サービス活動外費用計(5)	1,600	12,800	△11,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	32,828	37,208	△4,380

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

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
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		1,397,284	4,948,971	△3,551,687
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
	特別費用計 (9)		2,025,057	△2,025,057
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△2,025,057	2,025,057
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		1,397,284	2,923,914	△1,526,630
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	92,735,633	89,811,719	2,923,914
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	94,132,917	92,735,633	1,397,284
次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)		94,132,917	92,735,633	1,397,284

拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 03 月 31 日 現在

葉山の里 合計

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	4,383,496	4,799,283	△415,787
現金預金	81,434,835	80,084,830	1,350,205	事業未払金	524,575	380,803	143,772
事業未収金	69,283,716	67,538,582	1,745,184	未払費用	3,888,921	4,418,480	△529,559
立替金	10,929,620	11,334,758	△405,138	固定負債	5,287,500	3,999,000	1,288,500
前払費用	31,159		31,159	退職給付引当金	3,787,500	3,099,000	688,500
徴収不能引当金	1,290,340	1,311,340	△21,000	長期預り金	1,500,000	900,000	600,000
固定資産	△100,000	△100,000		負債の部合計	9,670,996	8,798,283	872,713
基本財産	23,266,689	22,899,272	367,417	純 資 産 の 部			
その他の固定資産				国庫補助金等特別積立金	897,611	1,449,986	△552,375
建物附属設備	23,266,689	22,899,272	367,417	次期繰越活動増減差額	94,132,917	92,735,633	1,397,284
構築物	1,596,525	2,283,194	△686,669	(うち当期活動増減差額)	1,397,284	2,923,914	△1,526,630
器具及び備品	607,772	718,504	△110,732	純資産の部合計	95,030,528	94,185,619	844,909
退職給付引当資産	139,785	243,127	△103,342				
長期預り金積立資産	3,787,500	3,099,000	688,500				
差入保証金	1,500,000	900,000	600,000				
長期前払費用	15,600,000	15,600,000					
	35,107	55,447	△20,340				
資産の部合計	104,701,524	102,983,902	1,717,622	負債及び純資産の部合計	104,701,524	102,983,902	1,717,622

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

該当なし

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	1,671,620	607,772
建物付属設備	6,825,000	5,228,475	1,596,525
車輛運搬具			
器具及び備品	5,903,223	5,763,438	139,785
ソフトウェア	367,500	367,500	
合計	15,375,115	13,031,033	2,344,082

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

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						0
現金		—	—	—	—	185,267,823
普通預金		—	運転資金として	—	—	135,900,000
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	127,608,274
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	127,608,274
			小計(現金預金)			448,776,097
事業未収金		—	9～3月分等介護報酬等	—	—	155,736,250
未収補助金		—	神奈川県補助金	—	—	694,000
立替金		—	利用者理髪代等	—	—	38,554
前払費用		—	駐車場賃借料等	—	—	3,491,155
徴収不能引当金		—	利用料自己負担分徴収不能引当	—	—	-830,000
			流動資産合計			607,906,056
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(葉山清寿苑拠点) 三浦郡葉山町上山口1669番	—	第1種及び第2種社会福祉事業である、葉山清寿苑施設等に使用している	—	—	260,244,000
	(逗子清寿苑拠点) 逗子市久木8-1290-1	—	第1種及び第2種社会福祉事業である、逗子清寿苑施設等に使用している	—	—	142,000,000
	(びやくしんの苑拠点) 三浦郡葉山町長柄62-4	—	第2種社会福祉事業である、グループホームびやくしんの苑等に使用している	—	—	127,455,011
			小計(土地)			529,699,011
建物	(葉山清寿苑拠点) 三浦郡葉山町上山口1669番	1991年度	第1種及び第2種社会福祉事業である、葉山清寿苑施設等に使用している	1,387,326,160	985,522,069	401,804,091
	(逗子清寿苑拠点) 逗子市久木8-1290-1	2001年度	第1種及び第2種社会福祉事業である、逗子清寿苑施設等に使用している	1,243,339,337	748,155,519	495,183,818
	(びやくしんの苑拠点) 三浦郡葉山町長柄62-4	2016年度	第2種社会福祉事業である、グループホームびやくしんの苑等に使用している	14,161,668	1,062,125	13,099,543
			小計(建物)			910,087,452
			基本財産合計			1,439,786,463
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部拠点) 三浦郡葉山町上山口字間門1658番1他	—	葉山清寿苑等将来の建替え用地及び新規事業のための用地	—	—	67,192,710
建物	(葉山清寿苑拠点) 三浦郡葉山町上山口1669番	2001年度等	空調設備工事等	5,744,425	5,302,634	441,791
	(逗子清寿苑拠点) 逗子市久木8-1290-1	2003年度等	光触媒コーティング工事等	1,342,425	546,029	796,396
			小計(建物)			1,238,187
構築物		—	歩道築造工事等	85,398,116	65,971,433	19,426,683
建物付属設備	(葉山清寿苑拠点) 三浦郡葉山町上山口1669番		自動給水設備等	103,764,724	50,624,173	53,140,551
	(逗子清寿苑拠点) 逗子市久木8-1290-1		汚物処理室改修工事等	13,722,208	3,370,947	10,351,261
	(びやくしんの苑拠点) 三浦郡葉山町長柄62-3		自動火災通報設備・火災通報装置等	3,113,250	2,350,730	762,520
	(葉山の里拠点) 三浦郡葉山町長柄253-1		ホームエレベーター等	6,825,000	5,228,475	1,596,525
			小計(建物付属設備)			65,850,857
車両運搬具	日産セレナ他14台	—	利用者送迎用	36,149,892	29,776,300	6,373,592
器具及び備品等	テーブル物等	—	事業用	205,255,046	185,007,937	20,247,109
権利	かながわ信用金庫出資金等	—	事業用	6,332,200	1,890,000	4,442,200
ソフトウェア	会計ソフト等	—	事業用	3,612,075	3,251,225	360,850
無形リース資産	介護ソフト	—	利用者用	8,028,720	3,880,548	4,148,172
退職給付引当資産	退職引当資産	—	職員用	—	—	81,039,100
長期預り金積立資産	積立資産	—	グループホームにおける敷金としての預り金	—	—	2,800,000
施設整備積立資産	積立資産	—	将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	160,000,000
差入保証金	セコム保証金等	—	—	—	—	15,740,000
長期前払費用	リサイクル料(車両)等	—	—	—	—	842,590
			その他の固定資産合計			449,702,050
			固定資産合計			1,889,488,513
			資産合計			2,497,394,569

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	事業用未払金	—		—	—	15,777,401
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	38,108,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	1,605,744
未払費用	横須賀年金事務所等	—		—	—	30,897,391
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	9,278,076
前受金	㈱KDDI等	—		—	—	2,947,062
流動負債合計						98,613,674
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構等借入金	—		—	—	121,920,000
リース債務	介護ソフトリース	—		—	—	2,542,428
退職給付引当金	職員退職引当	—		—	—	81,039,100
長期預り金	グループホーム入所者敷金	—		—	—	2,800,000
固定負債合計						208,301,528
負債合計						306,915,202
差引純資産						2,190,479,367

会計専門指導（自主監査）報告書

平成29年5月23日

社会福祉法人 百鷗

理事長 吉田 仁 殿

監 事 加藤 一成 殿

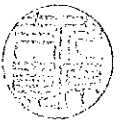
監 事 黒田 哲也 殿

住 所 東京都品川区北品川4-7-35
御殿山トラストタワー4階

監査法人MMP G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28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 法人本部
- 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 29 年 5 月 23 日

社会福祉法人 百鷗
理事長 吉 田 仁 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 28 年 4 月 1 日から平成 29 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 29 年 5 月 23 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

