

平成 29 年度

決算書



Hakuou

社会福祉法人 百鷗

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	8～9
事業活動計算書内訳表	10～13
貸借対照表内訳表	14～17
4. 拠点区分	
（法人本部拠点区分）	
資金収支計算書	18
事業活動計算書	19
貸借対照表	20
財務諸表に対する注記	21～22
（葉山清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	23～24
事業活動計算書	25～26
貸借対照表	27
財務諸表に対する注記	28～29
（逗子清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	30～31
事業活動計算書	32～33
貸借対照表	34
財務諸表に対する注記	35～36

(びやくしんの苑拠点区分)

資金収支計算書	37～38
事業活動計算書	39～40
貸借対照表	41
財務諸表に対する注記	42～43

(葉山の里拠点区分)

資金収支計算書	44～45
事業活動計算書	46～47
貸借対照表	48
財務諸表に対する注記	49～50

5. 財産目録	51～52
---------	-------

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 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

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
事業活動による収入	介護保険事業収入	1,090,830,000	1,090,893,973	△63,973	
	借入金利息補助金収入	2,590,000	2,584,980	5,020	
	経常経費寄附金収入	550,000	555,000	△5,000	
	受取利息配当金収入		313,661	△313,661	
	その他の収入	8,020,000	8,167,103	△147,103	
	事業活動収入計 (1)	1,101,990,000	1,102,514,717	△524,717	
事業活動による支出	人件費支出	843,100,000	831,949,142	11,150,858	
	事業費支出	158,490,000	152,049,940	4,440,060	
	事務費支出	97,045,000	95,047,188	1,997,812	
	支払利息支出	3,110,000	3,114,394	△4,394	
	その他の支出	220,000	324,868	△104,868	
	事業活動支出計 (2)	1,099,965,000	1,082,485,532	17,479,468	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	2,025,000	20,029,185	△18,004,185		
施設整備等収入	施設整備等補助金収入	22,905,000	22,947,500	△42,500	
	固定資産売却収入		1,000	△1,000	
	施設整備等収入計 (4)	22,905,000	22,948,500	△43,500	
	設備資金借入金元金償還支出	38,110,000	38,108,000	2,000	
	固定資産取得支出	23,480,000	22,988,558	491,442	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,000,000	3,172,932	△172,932	
施設整備等支出計 (5)	64,590,000	64,269,490	320,510		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△41,685,000	△41,320,990	△364,010		
その他の活動収入	積立資産取崩収入	49,716,000	49,322,640	△606,640	
	その他の活動による収入	2,703,000	2,770,477	△67,477	
	その他の活動収入計 (7)	94,019,000	52,093,117	41,925,883	
	積立資産支出	142,470,000	142,211,750	258,250	
	その他の活動による支出	1,000,000	1,300,000	△300,000	
	その他の活動支出計 (8)	143,470,000	143,511,750	42,558,250	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△49,451,000	△91,418,633	△632,367		
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△131,711,000	△112,710,438	△19,000,562		
前期末支払資金残高 (12)	544,548,506	549,836,126	△5,287,620		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	412,837,506	437,125,688	△24,288,182		

事業活動計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百崎 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	収入			
	介護保険事業収益	1,090,893,973	1,092,486,424	△1,592,451
	経常経費寄附金収益	555,000	470,000	85,000
	その他の収益	160,170	593,580	△433,410
	サービス活動収益計 (1)	1,091,609,143	1,093,550,004	△1,940,861
	費用			
	人件費	837,654,252	815,377,681	22,276,571
	事業費	152,049,940	146,482,437	5,567,503
	事務費	96,047,188	92,803,260	2,443,928
	減価償却費	82,269,749	88,632,568	△6,262,820
国庫補助金等特別積立金取崩額	△51,928,455	△58,876,624	6,947,169	
徴収不能引当金繰入	30,000	△10,000	40,000	
サービス活動費用計 (2)	1,116,121,673	1,084,109,322	31,012,351	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△24,512,530	9,440,682	△32,953,212	
サービス活動外増減の部	収入			
	借入金利息補助金収益	2,584,980	3,276,660	△691,680
	受取利息配当金収益	913,661	373,463	△540,198
	その他のサービス活動外収益	8,006,933	7,741,284	265,649
	サービス活動外収益計 (4)	10,905,574	11,391,407	△485,833
	費用			
	支払利息	3,114,394	3,649,988	△735,574
	その他のサービス活動外費用	324,868	245,380	79,488
	サービス活動外費用計 (5)	3,439,262	4,095,348	△656,086
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	7,466,312	7,296,059	170,253
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△16,046,218	16,736,741	△32,782,959	
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	22,947,500	19,947,500	3,000,000
	固定資産売却益	999		999
	その他の特別収益	307,615		307,615
	特別収益計 (8)	23,256,114	19,947,500	3,308,614
	費用			
	固定資産売却損・処分損	34,861	70,525	△35,664
	国庫補助金等特別積立金積立額	22,947,500	19,947,500	3,000,000
	特別費用計 (9)	22,982,361	20,018,025	2,964,336
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	273,753	△70,525	344,278
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△15,772,465	16,666,216	△32,438,681	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)	922,482,433	1,055,816,217	△133,333,784
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	906,709,968	1,072,482,433	△165,772,465
	その他の積立金取崩額 (15)	43,616,000		43,616,000
	その他の積立金積立額 (16)	130,000,000	150,000,000	△20,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)+(16)	820,325,968	922,482,433	△102,156,465

貸借対照表

平成30年03月31日現在

社会福祉法人 百崎 統合 社会福祉事業会計

資産の部		負債の部			
勘定科目	前年度末	増減	勘定科目	前年度末	増減
流動資産	487,820,187	△110,276,889	流動負債	103,863,874	△953,065
現金預金	340,397,254	△108,388,848	事業未払金	15,777,401	2,520,540
事業未収金	154,273,812	△1,483,438	1年以内返済予定設備資金借入金	38,108,000	
未収補助金	478,000	△216,000	1年以内返済予定リース債務	4,184,240	2,528,499
立替金	156,344	156,790	未払費用	31,988,327	1,088,939
前払費用	3,116,777	△374,978	職員預り金	9,278,076	90,325
徴収不能引当金	△820,000	10,000	前受金	1,871,829	△1,276,228
固定資産	1,984,469,329	44,980,816	固定負債	182,807,800	△28,483,888
基本財産	1,384,998,871	△54,787,782	設備資金借入金	83,812,000	△38,108,000
土地	829,689,011		リース債務	9,488,480	6,941,062
建物	858,299,690	△54,787,782	退職給付引当金	68,912,360	4,873,260
その他の固定資産	548,470,688	99,788,038	長期預り金	3,600,000	800,000
土地	67,192,710	△339,967	負債の部合計	288,374,569	△20,540,838
建物	898,230		純資産の部		
構築物	66,706,704	△9,144,153	基本金	363,085,511	△28,581,965
構築物	18,377,229	△9,049,464	国庫補助金等特別積立金	744,911,423	86,384,000
車両運搬具	11,513,882	5,139,970	その他の積立金	246,384,000	66,384,000
器具及び備品	28,415,095	6,187,926	施設整備積立金	246,384,000	
有形リース資産	11,075,282	11,075,282	次期繰越活動増減差額	820,325,998	△102,186,485
権利	4,442,200		(うち当期活動増減差額)	△16,772,466	△32,488,681
ソフトウェア	231,660	△123,190	純資産の部合計	2,190,479,367	△44,754,423
無形リース資産	2,542,428	△1,608,744			
長期退職給付引当資産	81,038,100	4,873,250			
長期預り金積立資産	3,600,000	800,000			
差入保証金	16,740,000	△403,332			
長期前払費用	489,258	842,590			
施設整備積立資産	246,384,000	89,384,000			
資産の部合計	2,482,099,516	△85,286,068	負債及び純資産の部合計	2,482,099,516	△85,286,068

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
「役員及び評議員の報酬等に関する規程」による常勤理事退職慰労金の計上

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

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	529,699,011			529,699,011
建物	910,087,452		54,787,792	855,299,660
合計	1,439,786,463		54,787,792	1,384,998,671

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)	843,616,283 円
計	1,245,860,283 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)	92,820,000 円
計	92,820,000 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

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	1,789,527,505	855,299,660
土地	67,192,710		67,192,710
建物	7,086,850	6,188,620	898,230
構築物	85,398,116	69,020,887	16,377,229
建物付属設備	127,425,182	70,718,478	56,706,704
機械及び装置			
車輛運搬具	36,341,020	24,827,458	11,513,562
器具及び備品	197,963,823	171,548,788	26,415,035
有形リース資産	13,009,980	1,934,688	11,075,292
ソフトウェア	3,612,075	3,380,415	231,660
無形リース資産	8,028,720	5,486,292	2,542,428
権利	6,332,200	1,890,000	4,442,200
合計	3,197,217,841	2,144,523,131	1,052,694,710

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. 関連当事者との取引の内容
該当なし

12. 重要な偶発債務
該当なし

13. 重要な後発事象
該当なし

14. 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 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百陽 統合

(単位:円)

勘定科目	本郷 拠点区分合計	藤山清浄苑 拠点区分合計	びわくしんの苑 拠点区分合計	藤山の里 拠点区分合計	社債 合計	内訳取引消去
収						
介護保険事業収入	21,000	407,767,690	551,017,497	45,035,875	87,051,921	1,090,898,973
借入金利息補助金収入		181,740	2,403,240			2,584,980
経常経費寄附金収入		255,000	300,000			555,000
受取利息配当金収入	31,600	97,629	179,198		5,236	313,661
その他の収入	792	2,554,387	5,593,224		18,700	8,167,103
支						
事業活動収入計(1)	53,392	410,855,446	559,493,147	45,035,875	87,075,857	1,102,514,717
人件費支出	32,855,202	310,051,057	399,462,990	31,609,929	58,029,954	831,949,142
事業費支出		55,643,592	81,336,926	4,222,354	10,847,068	152,049,940
事務費支出	7,884,755	27,096,867	40,964,440	1,503,396	17,697,740	95,047,188
支払利息支出		711,154	2,463,240			3,114,394
その他の支出		149,910	158,258		16,700	324,868
事業活動支出計(2)	40,739,957	393,652,590	524,265,564	37,335,669	86,491,462	1,082,485,532
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△40,686,565	17,203,856	35,227,293	7,700,206	584,395	20,029,185
施設整備等補助金収入		5,242,500	17,705,000			22,947,500
固定資産売却収入			1,000			1,000
施設整備等収入計(4)		5,242,500	17,706,000			22,948,500
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		6,484,652	14,469,030		2,014,976	22,968,558
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,439,376	1,789,566			3,172,932
施設整備等支出計(5)		17,415,928	44,868,586		2,014,976	64,268,490
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△13,173,428	△27,162,586		△2,014,976	△41,320,990
積立資産取崩収入		46,764,400	1,258,240	700,000	600,000	49,322,640
拠点区分間繰入金収入	42,600,000					42,600,000
その他の活動による収入		194,664	446,233	909,240	1,220,340	2,770,477
その他の活動収入計(7)	42,600,000	46,959,064	1,704,473	1,609,240	1,820,340	94,693,117
積立資産支出		3,579,750	104,348,000	1,069,000	31,461,000	142,211,750
拠点区分間繰入金支出	1,764,000	37,600,000		5,000,000	600,000	42,600,000
その他の活動による支出		43,179,750	104,348,000	700,000		1,300,000
その他の活動支出計(8)	1,764,000	43,179,750	104,348,000	6,789,000	32,091,000	186,111,750
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	40,836,000	5,779,314	△102,648,527	△5,179,760	△30,210,660	△91,418,633
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(4)+(9)-(10)	149,435	10,809,742	△94,548,820	2,520,446	△31,641,241	△112,710,438
前期末支払資金残高(12)	5,170,620	133,471,197	316,297,172	17,745,798	77,151,339	549,836,126
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,320,055	144,280,939	221,748,352	20,266,244	45,610,098	437,126,688

事業区分 資金収支内訳表
 (自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百隆 総合		社会福祉事業会計	
勘定科目			(単位：円)
収入			
事業活動による収入			
介護保険事業収入	1,090,893,973		
借入金利息補助金収入	2,584,980		
経常経費寄附金収入	556,000		
受取利息配当金収入	313,681		
その他の収入	8,167,108		
事業活動収入計 (1)	1,102,514,717		
支出			
事業活動による支出			
人件費支出	881,949,142		
事業費支出	152,049,940		
事務費支出	96,047,188		
支払利息支出	3,114,394		
その他の支出	324,868		
事業活動支出計 (2)	1,082,485,532		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	20,029,185		
施設整備等補助金収入	22,947,500		
固定資産売却収入	1,000		
施設整備等収入計 (4)	22,948,500		
設備資金借入金元金償還支出	38,108,000		
固定資産取得支出	22,988,558		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,172,932		
施設整備等支出計 (5)	64,269,490		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△41,320,990		
積立資産取崩収入	49,822,640		
拠点区分間繰入金収入			
その他の活動による収入	2,770,477		
その他の活動収入計 (7)	52,593,117		
積立資産支出	142,211,750		
拠点区分間繰入金支出			
その他の活動による支出	1,300,000		
その他の活動支出計 (8)	143,511,750		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△91,418,633		
予備費支出 (10)			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△112,710,438		
前期未支払資金残高 (12)	549,836,126		
当期未支払資金残高 (13)=(12)	487,125,688		

事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百隣 統合		(単位：円)											
科目	科目	本部		泰山養老院		冠子養老院		ひまぐしんの苑		栗山の里		仕福 合計	仕福 内部取引消去
		拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計	拠点区分合計		
収入	介護保険事業収益	21,000	407,767,690	551,017,487	45,035,875	87,051,921	1,090,893,973	555,000	160,170				
	経常経費等附属金収益		255,000	300,000									
	その他の収益		92,150	88,020									
サ-ビス活動増減の部	サ-ビス活動収益計 (1)	21,000	408,114,840	551,385,507	45,035,875	87,051,921	1,091,609,143						
	人件費	34,619,202	310,482,417	402,492,760	81,798,929	58,260,954	887,654,252						
	事業費	7,884,755	55,643,592	81,336,926	4,222,354	10,847,068	152,049,940						
	事務費		27,096,867	40,964,440	1,503,396	17,697,740	95,047,188						
	減価償却費		36,034,330	43,383,056	1,998,021	854,341	82,269,748						
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△19,819,232	△31,283,698	△274,250	△552,375	△51,928,456						
	繰取不繰引当金繰入		30,000				30,000						
	サ-ビス活動費用計 (2)	42,503,957	409,467,974	536,893,574	89,248,440	87,007,728	1,115,131,673						
	サ-ビス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△42,482,957	△1,353,134	14,491,933	5,787,436	44,193	△23,512,530						
サ-ビス活動増減の部	借入金利息補助金収益		181,740	2,403,240			2,584,980						
	受取利息配当金収益	31,600	97,629	179,196		5,236	313,661						
	その他のサ-ビス活動外収益	792	2,463,237	5,525,204		18,700	8,006,933						
	サ-ビス活動外収益計 (4)	82,392	2,741,606	8,107,640		23,936	10,905,574						
	支払利息		711,164	2,403,240			3,114,394						
	その他のサ-ビス活動外費用		149,910	158,258		16,700	324,868						
	サ-ビス活動外費用計 (5)		861,074	2,561,498		16,700	3,439,362						
	サ-ビス活動増減差額 (6)=(4)-(5)	32,392	1,880,532	5,546,142		7,236	7,466,312						
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△42,450,565	△27,408	20,098,075	5,787,436	51,429	△16,046,218						
特別増減の部	施設整備等補助金収益		5,242,500	17,705,000			22,947,500						
	固定資産売却益			999			999						
	拠点区分間繰入金収益	42,600,000		307,615			42,600,000						
	その他の特別収益						307,615						
	特別収益計 (8)	42,600,000	5,242,500	18,013,614			65,866,114						
	固定資産売却損・処分損		25,940	10	8,911		34,861						
	国庫補助金等特別積立金積立額		5,242,500	17,705,000			22,947,500						
	拠点区分間繰入金費用		87,600,000		5,000,000		42,600,000						
	特別費用計 (9)		42,868,440	17,705,010	5,008,911		65,582,361						
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	42,600,000	△37,625,940	308,604	△5,008,911		273,753						
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	149,435	△37,098,532	20,346,679	778,524	51,429	△15,772,465						

事業区分 事業活動内訳表
 (自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

社会福祉法人 百穂 統合		勸 定 科 目		社会福祉事業合計		(単位：円)	
取	介護保険事業収益			1,090,893,979			
	経常経費者附金収益			555,000			
	その他の収益			160,170			
増	サービス活動収益計 (1)			1,806,064,149			
減	人件費			897,654,252			
	事業費			162,049,940			
	事務費			95,047,188			
	減価償却費			82,266,748			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			△51,928,455			
	徴収不能引当金繰入			30,000			
増	サービス活動費用計 (2)			1,115,121,673			
減	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)			△23,612,530			
増	借入金利息補助金収益			2,584,960			
	受取利息配当金収益			313,661			
	その他のサービス活動外収益			8,006,989			
増	サービス活動外収益計 (4)			10,905,610			
減	支払利息			3,114,394			
	その他のサービス活動外費用			324,868			
増	サービス活動外費用計 (5)			3,439,262			
増	サービス活動増減差額 (6)=(4)-(5)			7,466,348			
増	経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△16,046,218			
増	施設整備等補助金収益			22,947,500			
	固定資産売却益			999			
	拠点区分間繰入金収益						
	その他の特別収益			307,615			
増	特別収益計 (8)			23,255,114			
減	固定資産売却損・処分損			34,861			
	国庫補助金等特別積立金積立額			22,947,500			
	拠点区分間繰入金費用						
減	特別費用計 (9)			22,982,361			
増	特別増減差額(10)=(8)-(9)			273,753			
増	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△15,772,465			

事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成29年04月01日 (至) 平成30年03月31日

社会福祉法人 百寿 総合

事業活動増減の部	勘定科目	(単位：円)					
		本部 拠点区分合計	栗山清泰苑 拠点区分合計	塩子清泰苑 拠点区分合計	びやくしんの苑 拠点区分合計	養山の里 拠点区分合計	社福 合計
前期繰越活動増減差額 (12)		57,363,330	123,963,369	483,112,164	159,385,653	94,132,917	922,482,433
当期未繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		57,512,766	88,889,337	503,433,843	159,664,177	94,134,346	905,709,968
その他の積立金取崩額 (15)			43,616,000				43,616,000
その他の積立金積立額 (16)				100,000,000		30,000,000	130,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		57,512,766	130,505,337	403,433,843	159,664,177	64,134,346	820,325,968

事業区分 事業活動内訳表
 (自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

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			
前期繰越活動増減差額 (12)	922,482,433		
当期未繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	908,709,968		
その他の積立金取崩額 (15)	43,616,000		
その他の積立金横立額 (16)	130,000,000		
次期繰越活動増減差額 (17) = (13)+(14)+(15)-(16)	820,325,958		

事業区分 貸借対照表内訳表

平成 30 年 03 月 31 日 現在

社会福祉法人 百寿 統合

勘定科目	本拠地区分合計		葉山清寿苑 拠点区分合計		びやくしんの苑 拠点区分合計		葉山の里 拠点区分合計		社福 合計	(単位:円)
	15,763,250	161,300,962	247,968,438	22,257,744	50,339,813	497,680,187				
流動資産										
現金預金	15,500,790	101,370,091	169,473,524	16,625,449	37,417,600	340,387,254				
事業未収金		59,286,872	77,677,056	5,667,711	11,681,473	154,272,812				
未収補助金	21,000	277,000	180,000			478,000				
立替金			190,000	5,344		195,344				
前払費用	241,440	707,299	828,058	9,240	1,330,740	3,116,777				
貸倒不能引当金		△280,000	△380,000	△50,000	△100,000	△820,000				
固定資産	78,105,450	857,913,647	799,372,348	143,939,890	55,237,984	1,934,459,939				
基本財産		641,574,911	604,285,372	139,139,388		1,384,998,671				
土地		260,244,000	142,000,000	127,455,011		529,699,011				
建物		381,330,911	462,285,372	11,683,377		855,298,660				
その他の固定資産	78,105,450	215,338,736	195,086,976	4,701,502	55,237,984	549,470,658				
土地	67,192,710					67,192,710				
建物		129,941	768,289			898,230				
建物附属設備		46,010,815	9,412,668	373,365		56,796,704				
構築物		77,220	15,802,969			16,377,229				
車輦運搬具		5,901,557	3,635,515			11,513,562				
器具及び備品		9,158,244	16,880,949			26,415,035				
有形リース資産		5,925,812	5,149,980			11,075,292				
権利	1,000,000	3,090,000	382,200			4,442,200				
ソフトウェア		71,280	160,380			231,660				
無形リース資産		1,227,096	1,315,332			2,542,428				
長期退職給付引当資産		28,113,250	41,311,850			85,912,350				
長期預り金積立資産		70,000	70,000			3,600,000				
差入保証金		210,021	196,843			15,740,000				
長期前払費用						439,258				
資産の部合計	93,868,660	1,019,214,609	1,047,340,786	166,097,634	105,577,797	2,482,099,516				
流動負債	10,443,175	28,899,767	57,252,582	2,041,500	4,929,715	103,566,739				
事業未払金		6,298,456	10,221,441	413,709		18,297,941				
1年以内返済予定設備資金借入金		9,498,000	26,610,000			38,108,000				
1年以内返済予定リース債務		2,091,744	2,042,496			4,134,240				
未払費用	362,287	10,856,567	14,861,816	1,627,791	4,277,965	31,986,327				
職員預り金						9,368,402				
前受金		155,000	1,516,829			1,671,829				
固定負債	9,912,760	59,795,914	102,954,666	4,068,000	6,118,500	182,807,830				
設備資金借入金		26,592,000	57,220,000			83,812,000				
リース債務		5,060,664	4,922,815			9,463,480				
退職給付引当金	9,912,760	28,113,250	41,311,850	2,556,000	4,018,500	85,912,950				

事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年08月31日現在

社会福祉法人 百鷗 総合

勘定科目	社会福祉事業合計	(単位：円)			
流動資産	497,630,187				
現金預金	340,387,264				
事業未収金	154,272,812				
未収補助金	478,000				
立替金	195,344				
前払費用	3,116,777				
徴収不能引当金	△820,000				
固定資産	1,934,469,329				
基本財産	1,384,998,671				
土地	529,699,011				
建物	855,299,660				
その他の固定資産	549,470,658				
土地	67,192,710				
建物	898,230				
建物附属設備	58,706,704				
構築物	16,377,229				
車輦運搬具	11,513,562				
器具及び備品	26,415,036				
有形リース資産	11,075,292				
権利	4,442,200				
ソフトウェア	231,660				
無形リース資産	2,642,428				
長期退職給付引当資産	86,912,350				
長期預り金積立資産	3,600,000				
差入保証金	15,740,000				
長期前払費用	499,258				
資産の部合計	2,432,099,516				
流動負債	108,566,739				
事業未払金	18,297,941				
1年以内返済予定設備資金借入金	95,109,000				
1年以内返済予定リース債務	4,134,240				
未払費用	31,966,927				
職員預り金	9,368,402				
前受金	1,671,829				
固定負債	182,807,830				
設備資金借入金	83,812,000				
リース債務	9,486,480				
退職給付引当金	89,509,350				

事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年03月31日 現在

社会福祉法人 百隣 統合

勘定科目	本部		葉山浄業苑		延子斎浄苑		ひやぐしんの港		葉山の里		仕簿 合計	仕簿 内部取引消去
	拠点区分合計		拠点区分合計		拠点区分合計		拠点区分合計		拠点区分合計			
長期預り金		20,355,925		86,665,881		160,207,248		1,500,000		2,100,000		3,600,000
負債の部合計		16,000,000		347,085,511		378,674,895		335,957		345,236		286,374,569
基本金				336,573,580		100,000,000				30,000,000		969,095,511
国庫補助金等特別積立金				116,384,000		408,458,843		159,664,177		64,184,346		715,929,463
その他の積立金				130,505,837		20,345,679		778,524		51,429		246,984,000
次期繰越活動増減差額		57,512,765		△37,098,522		887,133,538		160,000,134		94,529,582		820,325,968
(うち当期活動増減差額)		149,435		930,543,928		1,047,340,786		166,097,634		105,577,797		△15,772,466
純資産の部合計		73,512,765		1,019,214,609								2,145,724,947
負債及び純資産の部合計		93,868,630										2,432,099,516

(単位：円)

事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年03月31日 現在

社会福祉法人 百穂 統合

勘定科目	社会福祉事業合計	(単位：円)			
長期預り金	3,600,000				
負債の部合計	286,374,569				
基本金	363,085,511				
国庫補助金等特別積立金	715,929,468				
その他の積立金	246,384,000				
次期繰越活動増減差額	620,325,968				
(うち当期活動増減差額)	△15,772,465				
純資産の部合計	2,145,724,947				
負債及び純資産の部合計	2,452,099,516				

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成29年04月01日 (至) 平成30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		21,000	△21,000	
	その他の事業収入		21,000	△21,000	
	補助金事業収入(公費)		21,000	△21,000	
	受取利息配当金収入		31,600	△31,600	
	その他の収入		792	△792	
	雑収入		792	△792	
	事業活動収入計(1)		53,392	△53,392	
支 出	人件費支出	32,860,000	32,855,202	4,798	
	役員報酬支出	9,000,000	9,016,000	△16,000	
	職員給料支出	13,820,000	13,832,150	△12,150	
	職員賞与支出	3,500,000	3,470,000	30,000	
	非常勤職員給与支出	3,600,000	3,599,108	892	
	退職給付支出	140,000	133,500	6,500	
	法定福利費支出	2,800,000	2,804,444	△4,444	
	事務費支出	7,910,000	7,884,755	25,245	
	福利厚生費支出	1,050,000	1,011,198	38,802	
	職員被服費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出	20,000	53,120	△33,120	
	研修研究費支出	1,600,000	1,618,946	△18,946	
	事務消耗品費支出	500,000	469,012	30,988	
	印刷製本費支出	40,000	3,240	36,760	
	通信運搬費支出	10,000	8,240	1,760	
	会議費支出	20,000	15,330	4,670	
	広報費支出	2,200,000	2,342,060	△142,060	
	業務委託費支出	400,000	397,202	2,798	
	手数料支出	430,000	436,000	△6,000	
	保険料支出	100,000	93,000	7,000	
	賃借料支出	390,000	370,629	19,471	
	租税公課支出	10,000	1,530	8,470	
	保守料支出	170,000	162,000	8,000	
	渉外費支出	600,000	574,968	25,032	
	諸会費支出	250,000	237,000	13,000	
	雑支出	100,000	92,380	7,620	
	事業活動支出計(2)	40,770,000	40,739,957	30,043	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△40,770,000	△40,886,565	△83,435		
施 設 整 備 等 による収入	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入	拠点区分間繰入金収入	42,600,000	42,600,000		
	その他の活動収入計(7)	42,600,000	42,600,000		
その他の活動による支出	積立資産支出	1,830,000	1,764,000	66,000	
	退職給付引当資産支出	1,830,000	1,764,000	66,000	
その他の活動支出計(8)	1,830,000	1,764,000	66,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	40,770,000	40,836,000	△66,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		149,435	△149,435		
前期末支払資金残高(12)		5,170,620	△5,170,620		
当期末支払資金残高(11)+(12)		5,320,055	△5,320,055		

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 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	21,000	460,000	△439,000
	その他の事業収益	21,000	460,000	△439,000
	補助金事業収益(公費)	21,000	460,000	△439,000
	サービス活動収益計(1)	21,000	460,000	△439,000
サ ー ビ ス 活 動 費 用	人件費	34,619,202	17,994,856	16,624,346
	役員報酬	9,016,000	6,689,000	2,327,000
	職員給料	13,892,150	5,478,645	8,353,605
	職員賞与	3,470,000	1,440,130	2,029,870
	非常勤職員給与	3,599,108	2,942,255	656,853
	退職給付費用	1,897,500	176,700	1,720,800
	法定福利費	2,804,444	1,268,126	1,536,318
	事務費	7,884,755	8,051,522	△166,767
	福利厚生費	1,011,198	890,654	120,544
	旅費交通費	53,120	47,020	6,100
	研修研究費	1,618,946	1,730,543	△111,597
	事務消耗品費	469,012	645,169	△176,157
	印刷製本費	3,240	43,200	△39,960
	通信運搬費	8,240	13,410	△5,170
	会議費	15,330	16,200	△870
	広報費	2,342,060	1,837,600	504,460
	業務委託費	397,202	883,508	△486,306
	手数料	435,000	444,850	△9,850
	保険料	93,000		93,000
	賃借料	370,529	601,644	△231,115
	租税公課	1,530	1,415	115
	保守料	162,000	162,000	
	渉外費	574,968	406,177	168,791
諸会費	237,000	308,000	△71,000	
雑費	92,380	120,132	△27,752	
サービス活動費用計(2)	42,603,957	26,046,378	16,457,579	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△42,482,957	△25,586,378	△16,896,579	
収 益	受取利息配当金収益	31,600	42,250	△10,650
	その他のサービス活動外収益	792	302	490
	雑収益	792	302	490
	サービス活動外収益計(4)	32,392	42,552	△10,160
サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	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)	32,392	42,552	△10,160
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△42,450,565	△25,543,826	△16,906,739	
特 別 収 益	拠点区分間繰入金収益	42,600,000	26,800,000	15,800,000
	特別収益計(8)	42,600,000	26,800,000	15,800,000
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	42,600,000	26,800,000	15,800,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	149,435	1,256,174	△1,106,739	
前期繰越活動増減差額(12)	57,363,330	56,107,156	1,256,174	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	57,512,765	57,363,330	149,435	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	57,512,765	57,363,330	149,435	

拠点区分 貸借対照表

平成30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	15,753,230	14,687,651	1,125,829		流動負債	10,443,175	9,457,211	975,964	
現金預金	15,500,790	14,113,061	1,387,729		事業未払金	712,496	43,234	669,262	
未収補助金	21,000	460,000	△439,000		未払費用	962,287	145,901	216,386	
前払費用	241,440	64,800	176,640		役員預り金	9,363,402	9,278,076	90,326	
固定資産	78,105,460	70,771,960	7,333,500		固定負債	9,912,750	2,579,250	7,333,500	
基本財産					退職給付引当金	9,912,750	2,579,250	7,333,500	
その他の固定資産	78,105,460	70,771,960	7,333,500		負債の部合計	20,355,925	12,045,461	8,309,464	
土地	67,192,710	67,192,710			純 資 産 の 部				
権利	1,000,000	1,000,000			基本金	15,000,000	15,000,000		
退職給付引当資産	9,912,750	2,579,250	7,333,500		次期繰越活動増減差額	67,512,765	57,363,300	1,149,435	
					(うち当期活動増減差額)	149,435	1,263,174	△1,106,739	
資産の部合計	93,858,690	85,408,791	8,458,899		純資産の部合計	73,512,765	73,863,300	149,435	
					負債及び純資産の部合計	93,858,690	85,408,791	8,458,899	

(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
「役員及び評議員の報酬等に関する規程」による常勤理事退職慰労金の計上

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

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. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

薬山清寿苑 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	405,480,000	407,767,890	△2,287,690	
	施設介護料収入	240,000,000	240,419,944	△419,944	
	介護報酬収入(介)	213,800,000	214,258,798	△458,798	
	利用者負担金収入(公費)(介)	300,000	273,101	26,899	
	利用者負担金収入(一般)(介)	25,900,000	25,890,045	9,955	
	居宅介護料収入	79,500,000	80,533,439	△1,033,439	
	(介護報酬収入)	68,100,000	68,790,165	△690,165	
	介護報酬収入	67,800,000	68,437,340	△637,340	
	介護予防報酬収入	300,000	352,825	△52,825	
	(利用者負担金収入)	11,400,000	11,743,274	△343,274	
	介護負担金収入(公費)		79,952	△79,952	
	介護負担金収入(一般)	11,400,000	11,617,961	△217,961	
	介護予防負担金収入(公費)		8,250	△8,250	
	介護予防負担金収入(一般)		37,111	△37,111	
	居宅介護支援介護料収入	6,900,000	6,920,073	△20,073	
	居宅介護支援介護料収入	6,900,000	6,920,073	△20,073	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,800,000	2,703,077	△103,077	
	事業費収入	2,400,000	2,433,700	△33,700	
	事業負担金収入(公費)		30,028	△30,028	
	事業負担金収入(一般)	200,000	239,349	△39,349	
	利用者等利用料収入	75,300,000	75,666,029	△366,029	
	施設サービス利用料収入	1,400,000	1,393,430	6,570	
	食費収入(公費)		113,917	△113,917	
	食費収入(一般)	32,100,000	32,279,773	△179,773	
	食費収入(特定)	13,600,000	13,583,268	16,732	
	居住費収入(公費)		25,200	△25,200	
	居住費収入(一般)	20,400,000	20,275,381	124,619	
	居住費収入(特定)	7,800,000	7,995,060	△195,060	
	その他の事業収入	1,180,000	1,525,128	△345,128	
	補助金事業収入(公費)	600,000	867,094	△267,094	
	受託事業収入(公費)	580,000	658,034	△78,034	
借入金利息補助金収入	180,000	181,740	△1,740		
経常経費寄附金収入	250,000	255,000	△5,000		
受取利息配当金収入		97,629	△97,629		
その他の収入	2,600,000	2,554,387	45,613		
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	149,910	△49,910		
雑収入	2,400,000	2,389,047	10,953		
事業活動収入計(1)	408,510,000	410,858,446	△2,348,446		
支 出	人件費支出	314,500,000	310,051,067	4,448,933	
	職員給料支出	188,200,000	166,623,722	1,576,278	
	職員賞与支出	34,800,000	32,154,971	2,645,029	
	非常勤職員給与支出	66,100,000	66,147,457	△47,457	
	派遣職員費支出	5,000,000	5,052,279	△52,279	
	退職給付支出	3,500,000	3,730,050	△230,050	
	法定福利費支出	36,900,000	38,342,588	557,412	
	事業費支出	53,350,000	55,643,692	2,706,408	
	給食費支出	20,000,000	19,511,889	488,111	
	介護用品費支出	5,100,000	4,866,615	233,485	
	医薬品費支出	50,000	133,203	△83,203	
	保健衛生費支出	3,500,000	3,366,750	133,250	
	教養娯楽費支出	860,000	729,552	130,448	
	水道光熱費支出	16,500,000	14,924,628	1,575,372	
	消耗器具備品費支出	5,600,000	5,639,639	△39,639	
	保険料支出	100,000	95,000	5,000	
賃借料支出	4,540,000	4,360,282	179,718		
車輛費支出	2,000,000	1,960,818	39,182		
雑支出	100,000	4,716	95,284		

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

葉山清浄苑 合計

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収入	事務費支出	28,000,000	27,096,867	903,133	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,279,122	△79,122	
	職員被服費支出	400,000	361,240	38,760	
	旅費交通費支出	100,000	173,930	△73,930	
	事務消耗品費支出	1,100,000	1,058,337	41,663	
	印刷製本費支出	30,000	42,120	△12,120	
	修繕費支出	2,000,000	1,682,855	317,145	
	通信運搬費支出	1,300,000	1,450,461	△150,461	
	会議費支出	30,000		30,000	
	広報費支出		56,160	△56,160	
	業務委託費支出	9,300,000	8,668,987	631,033	
	手数料支出	2,400,000	2,439,122	△39,122	
	保険料支出	1,400,000	1,431,594	△31,594	
	賃借料支出	800,000	802,587	△2,587	
	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	235,264	△35,264	
	保守料支出	3,500,000	3,376,492	123,508	
	渉外費支出	500,000	424,535	75,465	
	諸会費支出	400,000	395,000	5,000	
	雑支出	250,000	138,831	113,169	
	支払利息支出	700,000	711,154	△11,154	
	その他の支出	100,000	149,910	△49,910	
事業活動支出計(2)	401,650,000	393,662,590	7,997,410		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,860,000	17,203,856	△10,343,856		
設備活動による収入	施設整備等補助金収入	5,200,000	5,242,500	△42,500	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	5,200,000	5,242,500	△42,500	
	施設整備等収入計(4)	5,200,000	5,242,500	△42,500	
	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	6,470,000	6,484,552	△14,552	
	車輦運搬具取得支出	5,470,000	5,467,232	2,768	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	993,600	6,400	
	長期前払金取得支出		23,720	△23,720	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,400,000	1,433,376	△33,376	
	施設整備等支出計(5)	17,370,000	17,416,928	△46,928	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,170,000	△12,173,428	3,428		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	46,516,000	46,764,400	△248,400	
	退職給付引当資産取崩収入	2,900,000	3,148,400	△248,400	
	施設整備積立資産取崩収入	43,616,000	43,616,000		
	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)	46,710,000	46,969,064	△249,064	
	積立資産支出	3,800,000	3,579,750	220,250	
	退職給付引当資産支出	3,800,000	3,579,750	220,250	
拠点区分間繰入金支出	37,600,000	37,600,000			
その他の活動支出計(8)	41,400,000	41,179,750	220,250		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,310,000	5,779,314	△469,314		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,809,742	△10,809,742		
前期末支払資金残高(12)	133,471,197	133,471,197			
当期末支払資金残高(11)+(12)	133,471,197	144,280,939	△10,809,742		

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

薬山清寿苑 合計

(単位:円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
介護保険事業収益	407,767,690	408,224,886	1,542,804
施設介護料収益	240,419,944	239,260,249	1,159,701
介護報酬収益(介)	214,256,798	212,302,006	1,954,792
利用者負担金収益(公費)(介)	273,101	1,727,904	△1,454,803
利用者負担金収益(一般)(介)	25,890,045	25,230,333	659,712
居室介護料収益	80,533,439	81,587,998	△1,054,559
(介護報酬収益)	68,790,165	70,657,458	△1,867,293
介護報酬収益	68,437,340	68,287,072	150,268
介護予防報酬収益	352,825	2,370,386	△2,017,561
(利用者負担金収益)	11,743,274	10,930,540	812,734
介護負担金収益(公費)	79,952	119,462	△39,510
介護負担金収益(一般)	11,617,961	10,510,047	1,107,914
介護予防負担金収益(公費)	8,250	47,033	△38,783
介護予防負担金収益(一般)	87,111	253,998	△216,887
居室介護支援介護料収益	6,920,073	7,686,713	△766,640
居室介護支援介護料収益	6,920,073	7,686,713	△766,640
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	2,703,077		2,703,077
事業費収益	2,433,700		2,433,700
事業負担金収益(公費)	30,028		30,028
事業負担金収益(一般)	239,349		239,349
利用者等利用料収益	75,666,029	75,814,198	△1,148,169
施設サービス利用料収益	1,393,430	1,469,222	△75,792
居室介護サービス利用料収益		2,800	△2,800
食費収益(公費)	113,917	14,932,200	△14,818,283
食費収益(一般)	32,279,773	31,588,720	691,053
食費収益(特定)	13,583,268		13,583,268
居住費収益(公費)	26,200	8,984,810	△8,958,610
居住費収益(一般)	20,275,981	20,436,446	△161,065
居住費収益(特定)	7,995,060		7,995,060
その他の事業収益	1,525,128	875,734	649,394
補助金事業収益(公費)	867,094	352,747	514,347
受託事業収益(公費)	658,034	522,987	135,047
経常経費者附金収益	255,000	185,000	70,000
その他の収益	92,150	593,580	△501,430
サービス活動収益計(1)	408,114,840	407,003,466	1,111,374
人件費	310,482,417	315,059,095	△4,576,678
職員給料	166,623,722	174,182,366	△7,558,644
職員賞与	32,154,971	36,049,207	△3,894,236
非常勤職員給与	66,147,457	61,126,067	5,021,390
派遣職員費	5,052,279	1,621,848	3,430,431
退職給付費用	4,161,400	5,120,080	△958,680
法定福利費	38,342,588	36,959,527	△1,383,041
事業費	55,643,592	53,418,767	2,224,825
給食費	19,511,889	19,724,684	△212,795
介護用品費	4,866,615	4,970,977	△104,362
医薬品費	133,203	93,245	39,958
保健衛生費	3,366,750	3,173,023	193,727
教養娯楽費	729,552	736,712	△7,160
水道光熱費	14,924,628	14,046,164	878,464
消耗器具備品費	6,689,639	4,616,897	1,072,742
保険料	95,000	95,000	
貸借料	4,360,882	4,405,210	△44,328
車輛費	1,960,818	1,547,033	413,785
雑費	4,716	9,822	△5,106
事務費	27,096,867	27,206,483	△109,616
福利厚生費	1,279,122	1,357,153	△78,031
職員被服費	361,240	313,512	47,728
旅費交通費	173,930	120,990	52,940

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 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
サービス活動費用	事務消耗品費	1,058,337	1,121,062	△62,745
	印刷製本費	42,120	42,120	
	修繕費	1,682,855	1,948,794	△265,939
	通信運搬費	1,450,451	1,428,168	22,283
	広報費	56,160	27,000	29,160
	業務委託費	8,068,987	9,737,992	△1,069,025
	手数料	2,439,122	1,383,424	1,055,698
	保険料	1,431,584	1,490,084	△58,500
	賃借料	802,587	782,718	19,869
	土地・建物賃借料	3,082,260	3,082,260	
	租税公課	235,264	193,457	41,807
	保守料	3,376,492	3,000,116	376,376
	渉外費	424,535	585,390	△160,855
	諸会費	395,000	385,000	10,000
	雑費	136,831	207,223	△70,392
	減価償却費	36,034,330	37,850,982	△1,816,652
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,819,232	△21,028,901	1,209,669
	徴収不能引当金繰入	30,000	△50,000	80,000
	サービス活動費用計 (2)	409,467,974	412,458,426	△2,990,452
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△1,353,134	△5,454,960	4,101,826	
サービス活動外収益	借入金利息補助金収益	181,740	272,610	△90,870
	受取利息配当金収益	97,629	170,012	△72,383
	その他のサービス活動外収益	2,462,237	2,081,601	380,636
	受入研修費収益	15,430	15,430	
	利用者等外給食収益	149,910	185,630	△35,720
	雑収益	2,290,897	1,880,541	410,356
	サービス活動外収益計 (4)	2,741,606	2,524,223	217,383
サービス活動外費用	支払利息	711,154	845,918	△134,764
	その他のサービス活動外費用	149,910	185,630	△35,720
	利用者等外給食費	149,910	185,630	△35,720
	サービス活動外費用計 (5)	861,064	1,031,548	△170,484
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,880,542	1,492,675	387,867	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	527,408	△3,962,285	4,489,693	
特別収益	施設整備等補助金収益	5,242,500	5,242,500	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	5,242,500	5,242,500	
	特別収益計 (8)	5,242,500	5,242,500	
特別費用	固定資産売却損・処分損	25,940	2	25,938
	車輛運搬具売却損・処分損	2		2
	器具及び備品売却損・処分損	8	2	6
	その他の固定資産売却損・処分損	25,930		25,930
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,242,500	5,242,500	
	拠点区分間繰入金費用	37,600,000	142,000,000	△104,400,000
	特別費用計 (9)	42,868,440	147,242,502	△104,374,062
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△37,625,940	△142,000,002	104,374,062	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△37,098,532	△145,962,287	108,863,755	
前期繰越活動増減差額 (12)	123,988,369	419,950,666	△295,962,287	
当期未繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	86,889,837	273,988,369	△187,098,532	
その他の積立金取崩額 (15)	43,616,000		43,616,000	
施設整備積立金取崩額	43,616,000		43,616,000	
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)+(15)+(16)	130,505,837	123,988,369	6,517,468	

拠点区分 貸借対照表

平成30年08月31日 現在

蕨山清彦苑 合計

資産の部		負債の部		純資産の部				
勘定科目	当年度末	前年度末	増	勘定科目	当年度末	前年度末	増	減
流動資産	181,300,362	150,526,134	10,794,228	流動負債	28,834,767	27,587,945		1,351,822
現金預金	101,370,031	32,515,815	8,854,276	事業未払金	6,236,456	6,234,859		13,597
事業未収金	59,236,572	58,855,194	2,381,378	1年以内返済予定借入金	9,494,000	9,498,000		
未収掛金	277,000	117,000	160,000	1年以内返済予定リース債務	2,091,744	775,000		1,316,736
立替金		3,000	△3,000	未払費用	10,866,567	10,865,078		1,489
前払費用	707,289	1,275,125	△567,836	前受金	155,000	155,000		
徴収不能引当金	△290,000	△280,000	△10,000	固定負債	59,765,914	70,151,596		△10,385,682
固定資産	857,913,647	923,437,839	△71,523,962	設備資金借入金	26,592,000	36,060,000		△9,468,000
基本財産	641,574,911	662,048,061	△20,473,150	リース債務	5,060,664	1,227,096		3,833,568
土地	260,244,000	260,244,000		退職給付引当金	28,113,250	32,884,800		△4,771,550
建物	381,330,911	401,804,061	△20,473,150	負債の部合計	88,685,681	97,719,641		△9,033,960
その他の固定資産	216,389,796	267,389,798	△51,050,772					
建物	129,941	441,791	△311,850	純資産の部				
建物附属設備	46,010,315	53,140,651	△7,129,736	基本金	347,085,511	347,085,511		
構築物	77,220	89,100	△11,880	国庫補助金等特別積立金	395,578,880	387,150,312		△14,576,732
車輦運搬具	5,901,857	1,194,227	4,707,270	その他の積立金	116,384,000	160,000,000		△43,616,000
器具及び備品	9,168,244	14,031,480	△4,873,236	施設整備積立金	118,384,000	160,000,000		△42,616,000
有形リース資産	5,925,312		5,925,312	災害対策特別積立金	130,505,837	123,988,389		6,517,448
権利	3,050,000	3,060,000	△10,000	うち当期変動増減額	6,517,468	△236,982,227		302,479,755
ソフトウェア	71,230	118,800	△47,570	純資産の部合計	930,548,928	982,294,182		△51,745,254
無形リース資産	1,227,096	2,002,104	△775,008					
退職給付引当資産	28,113,250	32,884,500	△4,771,250					
施設整備積立資産	118,384,000	160,000,000	△43,616,000					
差入保証金	70,000	70,000						
長期前払費用	210,021	405,835	△195,814					
資産の部合計	1,019,214,609	1,078,943,733	△60,729,124	負債及び純資産の部合計	1,019,214,609	1,078,943,733		△60,729,124

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	401,804,091		20,473,180	381,330,911
合計	662,048,091		20,473,180	641,574,911

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)	381,330,911 円
計	641,574,911 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)	6,990,000 円
計	6,990,000 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

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	1,005,995,249	381,330,911
建物	5,744,425	5,614,484	129,941
構築物	118,800	41,580	77,220
建物付属設備	103,764,724	57,753,909	46,010,815
車輛運搬具	17,711,932	11,810,375	5,901,557
器具及び備品	109,097,259	99,939,015	9,158,244
有形リース資産	6,583,680	658,368	5,925,312
ソフトウェア	2,148,600	2,077,320	71,280
無形リース資産	3,875,040	2,647,944	1,227,096
権利	3,060,000		3,060,000
合計	1,639,430,620	1,186,538,244	452,892,376

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

返子清寿苑 合計

(単位:円)

勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考
介護保険事業収入	653,960,000	551,017,487	2,942,513	
施設介護料収入	293,300,000	291,327,232	1,972,768	
介護報酬収入(介)	261,900,000	260,359,648	1,540,352	
利用者負担金収入(公費)(介)	900,000	1,048,400	△148,400	
利用者負担金収入(一般)(介)	30,500,000	29,919,184	580,816	
居宅介護料収入	152,350,000	151,096,543	1,253,457	
(介護報酬収入)	133,060,000	132,196,448	864,552	
介護報酬収入	120,500,000	131,253,958	△10,753,958	
介護予防報酬収入	12,550,000	941,490	11,608,510	
(利用者負担金収入)	19,300,000	18,901,095	398,905	
介護負担金収入(公費)	400,000	425,658	△25,658	
介護負担金収入(一般)	18,400,000	18,364,476	35,524	
介護予防負担金収入(一般)	500,000	110,961	389,039	
居宅介護支援介護料収入	8,680,000	8,611,854	68,146	
居宅介護支援介護料収入	8,680,000	8,611,854	68,146	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,200,000	1,359,401	△159,401	
事業費収入	1,200,000	1,206,196	△6,196	
事業負担金収入(一般)		163,205	△163,205	
利用者等利用料収入	97,200,000	97,316,864	△116,864	
施設サービス利用料収入	2,300,000	2,382,618	△82,618	
居宅介護サービス利用料収入		63,410	△63,410	
食費収入(公費)	400,000	334,500	65,500	
食費収入(一般)	46,600,000	48,581,924	18,076	
食費収入(特定)	14,500,000	14,414,202	85,798	
居住費収入(一般)	24,600,000	24,762,000	△162,000	
居住費収入(特定)	8,800,000	8,779,210	21,790	
その他の事業収入	1,230,000	1,305,593	△75,593	
補助金事業収入(公費)	500,000	687,113	△187,113	
受託事業収入(公費)	730,000	618,480	111,520	
借入金利息補助金収入	2,410,000	2,403,240	6,760	
経常経費寄附金収入	300,000	300,000		
受取利息配当金収入		179,196	△179,196	
その他の収入	5,310,000	5,593,224	△283,224	
受入研修費収入		61,000	△61,000	
利用者等外給食費収入	10,000	168,258	△148,258	
雑収入	5,300,000	6,373,966	△73,966	
事業活動収入計(1)	561,960,000	559,493,147	2,466,853	
人件費支出	403,110,000	399,402,990	3,707,010	
職員給料支出	207,300,000	206,681,743	618,257	
職員賞与支出	43,200,000	41,499,861	1,700,139	
非常勤職員給与支出	101,100,000	100,714,322	385,678	
退職給付支出	2,110,000	2,038,260	71,740	
法定福利費支出	49,400,000	48,468,804	931,196	
事業費支出	83,300,000	81,336,926	1,963,074	
給食費支出	25,900,000	25,544,467	355,543	
介護用品費支出	7,600,000	7,128,129	471,871	
医薬品費支出	150,000	28,008	121,992	
保健衛生費支出	3,200,000	2,972,796	227,205	
教養娯楽費支出	700,000	679,132	20,868	
水道光熱費支出	25,500,000	25,408,663	91,347	
消耗器具備品費支出	8,700,000	8,342,338	357,662	
保険料支出	100,000	100,730	△730	
賃借料支出	8,400,000	8,310,879	89,121	
車輛費支出	2,900,000	2,612,311	87,689	
雑支出	150,000	9,494	140,506	
事務費支出	41,890,000	40,964,440	925,560	
福利厚生費支出	1,500,000	1,326,463	174,532	
職員被服費支出	500,000	485,791	14,209	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

返子清済施 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	旅費交通費支出	100,000	154,830	△54,830	
	事務消耗品費支出	1,800,000	1,691,952	108,048	
	印刷製本費支出	50,000	22,680	27,320	
	修繕費支出	10,800,000	10,828,446	△28,446	
	通信運搬費支出	1,400,000	1,445,043	△45,043	
	会議費支出	30,000		30,000	
	広報費支出	60,000	15,600	44,400	
	業務委託費支出	15,500,000	15,489,839	10,161	
	手数料支出	1,100,000	934,066	165,934	
	保険料支出	1,900,000	1,867,968	32,032	
	貸借料支出	600,000	579,244	20,756	
	租税公課支出	600,000	587,206	32,794	
	保守料支出	4,500,000	4,678,668	△178,668	
	渉外費支出	300,000	514,828	285,172	
	諸会費支出	250,000	228,440	21,560	
	雑支出	400,000	134,371	265,629	
	支払利息支出	2,410,000	2,408,240	6,760	
その他の支出	10,000	158,258	△148,258		
事業活動支出計(2)	530,720,000	524,265,854	6,454,146		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,260,000	35,227,293	△3,967,293		
施設整備等 による 収支	施設整備等補助金収入	17,705,000	17,705,000		
	施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	14,705,000	14,705,000		
	固定資産売却収入		1,000	△1,000	
	車輛運搬具売却収入		1,000	△1,000	
	施設整備等収入計(4)	17,705,000	17,708,000	△1,000	
施設整備等 による 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	15,000,000	14,489,030	510,970	
	車輛運搬具取得支出	170,000	162,970	7,030	
	器具及び備品取得支出	14,830,000	14,326,060	503,940	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,600,000	1,739,558	△139,558	
	施設整備等支出計(5)	45,210,000	44,838,586	371,414	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△27,605,000	△27,132,586	△372,414		
その他の活動 による 収支	積立資産取崩収入	1,200,000	1,258,240	△58,240	
	退職給付引当資産取崩収入	1,200,000	1,258,240	△58,240	
	その他の活動による収入	369,000	446,233	△77,233	
	長期前払費用収入	169,000	178,618	△9,618	
	その他の活動による収入	200,000	267,615	△67,615	
	その他の活動収入計(7)	1,569,000	1,704,473	△135,473	
	その他の活動 による 支	積立資産支出	104,300,000	104,348,000	△48,000
退職給付引当資産支出		4,300,000	4,348,000	△48,000	
施設整備積立資産支出		100,000,000	100,000,000		
その他の活動支出計(8)		104,300,000	104,348,000	△48,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△102,731,000	△102,643,527	△87,473		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△98,976,000	△94,548,820	△4,427,180		
前期末支払資金残高(12)	316,180,172	316,297,172	△117,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)	217,204,172	221,748,352	△4,544,180		

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

蓮子清寿苑 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	561,017,487	554,881,862	△3,864,375
	施設介護料収益	291,327,232	289,221,237	2,106,996
	介護報酬収益(介)	260,369,648	258,419,198	1,940,450
	利用者負担金収益(公費)(介)	1,048,400	925,452	122,948
	利用者負担金収益(一般)(介)	29,919,184	29,876,587	42,597
	居宅介護料収益	151,098,543	157,130,197	△6,033,654
	(介護報酬収益)	132,195,448	137,584,858	△5,389,410
	介護報酬収益	131,253,958	132,506,790	△1,252,832
	介護予防報酬収益	941,490	5,078,068	△4,136,578
	(利用者負担金収益)	18,901,095	19,545,339	△644,244
	介護負担金収益(公費)	425,658	474,370	△48,712
	介護負担金収益(一般)	18,364,476	18,464,747	△100,271
	介護予防負担金収益(公費)		10,555	△10,555
	介護予防負担金収益(一般)	110,961	595,687	△484,706
	居宅介護支援介護料収益	8,611,854	7,342,373	1,269,481
	居宅介護支援介護料収益	8,611,854	7,342,373	1,269,481
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,359,401		1,359,401
	事業費収益	1,206,196		1,206,196
	事業負担金収益(一般)	153,205		153,205
	利用者等利用料収益	97,316,864	99,989,601	△2,672,637
	施設サービス利用料収益	2,382,618	2,469,445	△86,827
	居宅介護サービス利用料収益	63,410	45,770	17,640
	食費収益(公費)	334,500	16,141,395	△15,806,895
	食費収益(一般)	46,581,924	46,935,144	△353,220
	食費収益(特定)	14,414,202		14,414,202
	居住費収益(公費)		9,058,500	△9,058,500
	居住費収益(一般)	24,762,000	25,339,247	△577,247
	居住費収益(特定)	8,778,210		8,778,210
	その他の事業収益	1,305,693	1,198,554	107,039
	補助金事業収益(公費)	687,113	539,216	147,897
受託事業収益(公費)	618,480	659,338	△40,858	
経常経費寄附金収益	300,000	285,000	15,000	
その他の収益	68,020		68,020	
サービス活動収益計(1)	551,385,507	555,166,862	△3,781,355	
費 用	人件費	402,492,750	398,590,820	5,901,930
	職員給料	206,681,743	203,427,317	3,254,426
	職員賞与	41,499,861	40,657,119	842,742
	非常勤職員給与	100,714,322	99,565,213	1,149,109
	派遣職員費		1,488,781	△1,488,781
	退職給付費用	5,128,020	5,059,650	68,370
	法定福利費	48,468,804	46,392,740	2,076,064
	事業費	81,336,926	78,173,207	3,163,719
	給食費	25,544,457	26,016,771	△472,314
	介護用品費	7,128,129	7,734,738	△606,609
	医薬品費	28,008	12,222	15,786
	保健衛生費	2,972,795	2,967,652	5,143
	教養娯楽費	679,132	1,013,834	△334,702
	水道光熱費	25,408,653	23,470,353	1,938,300
	消耗器具備品費	8,342,838	6,957,833	1,384,605
	保険料	100,730	100,730	
	賃借料	8,310,879	7,236,369	1,074,510
	車輛費	2,812,311	2,644,778	167,533
	雑費	9,494	17,927	△8,433
	事務費	40,954,440	35,142,548	5,821,892
	福利厚生費	1,325,468	1,492,363	△166,896
	職員被服費	485,791	486,141	△350
旅費交通費	154,830	102,722	52,108	
事務消耗品費	1,691,952	1,853,498	△161,546	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成29年04月01日 (至) 平成30年03月31日

塚子清寿苑 合計

(単位:円)

題 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
サー ビス 活 動 費 用	印刷製本費	22,680	76,680	△54,000
	修繕費	10,828,446	5,488,895	5,339,551
	通信運搬費	1,445,043	1,395,772	49,271
	広報費	15,600	103,400	△87,800
	業務委託費	15,489,839	14,667,666	922,173
	手数料	934,066	1,181,792	△247,726
	保険料	1,867,968	2,017,788	△149,820
	賃借料	579,244	598,756	△19,512
	租税公課	567,206	551,378	15,828
	保守料	4,679,662	4,249,368	429,900
	渉外費	514,828	553,258	△38,430
	諸会費	223,440	229,200	△760
	雑費	134,371	194,071	△59,700
	減価償却費	43,383,056	42,145,747	△4,762,691
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△31,283,595	△37,023,098	6,739,503
	徴収不能引当金繰入		40,000	△40,000
サービス活動費用計 (2)	536,893,674	521,069,224	15,824,350	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	14,491,933	34,097,638	△19,605,705	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	2,403,240	3,004,050	△600,810
	受取利息配当金収益	179,196	138,373	40,823
	その他のサービス活動外収益	5,525,204	5,531,472	△6,268
	受入研修費収益	61,000	109,634	△48,634
	利用者等外給食収益	158,253	58,150	100,103
	雑収益	5,305,946	5,363,688	△57,742
	サービス活動外収益計 (4)	8,107,640	8,673,895	△566,255
	支払利息	2,403,240	3,004,050	△600,810
	その他のサービス活動外費用	158,258	58,150	100,108
	利用者等外給食費	158,258	58,150	100,108
サービス活動外費用計 (5)	2,561,498	3,062,200	△500,702	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	5,546,142	5,611,695	△65,553	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	20,038,075	39,709,333	△19,671,258	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	17,705,000	14,705,000	3,000,000
	施設整備等補助金収益	3,000,000		3,000,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	14,705,000	14,705,000	
	固定資産売却益	999		999
	車輛運搬具売却益	999		999
	その他の特別収益	307,615		307,615
	徴収不能引当金戻入益	40,000		40,000
	その他の活動による収益	267,615		267,615
	特別収益計 (8)	18,013,614	14,705,000	3,308,614
	固定資産売却損・処分損	10	70,523	△70,513
車輛運搬具売却損・処分損		27,322	△27,322	
器具及び備品売却損・処分損	10	43,201	△43,191	
国庫補助金等特別積立金積立額	17,705,000	14,705,000	3,000,000	
拠点区分間繰入金費用		22,500,000	△22,500,000	
特別費用計 (9)	17,705,010	37,275,523	△19,570,513	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	308,604	△22,570,523	22,879,127	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	20,346,679	17,138,810	3,207,869	
前期繰越活動増減差額 (12)	488,112,164	470,973,354	17,138,810	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	508,458,843	488,112,164	20,346,679	
その他の積立金積立額 (16)	100,000,000		100,000,000	
施設整備積立金積立額	100,000,000		100,000,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	408,458,843	488,112,164	△79,653,321	

拠点区分 貸借対照表

平成30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
流動資産	247,898,486	341,543,204	△93,644,718
現金預金	369,478,394	288,740,627	△80,737,767
事業未収金	77,677,666	82,249,522	△4,571,856
未収補助金	180,000	117,000	63,000
立替金	190,000	4,395	185,605
前払費用	838,068	851,650	△13,582
衡収不能引当金	△390,000	△420,000	40,000
固定資産	799,373,345	720,545,233	78,828,112
基本財産	674,215,372	637,183,818	△37,031,546
土地	142,000,000	142,000,000	0
建物	492,295,372	498,383,818	△6,088,446
その他の固定資産	156,006,976	83,361,395	72,645,581
建物	768,289	756,395	△11,894
建物附属設備	9,412,668	10,351,251	△938,583
構築物	15,802,989	18,729,811	△2,926,822
車両運搬具	3,635,516	5,179,304	△1,543,788
器具及び備品	16,890,949	5,617,964	11,272,985
有形リース資産	5,149,290	382,200	4,767,090
権利	383,210	242,050	△141,160
ソフトウェア	160,380	242,050	△81,670
無形リース資産	1,315,332	2,146,068	△830,736
退職給付引当資産	41,311,860	38,470,850	2,841,010
施設整備積立資産	100,000,000	100,000,000	0
差入保証金	70,000	70,000	0
長期前払費用	196,843	375,451	△178,608
資産の部合計	1,047,340,796	1,062,086,407	△14,745,611
流動負債	57,252,582	55,106,768	2,145,814
事業未収金	10,221,441	8,671,697	1,549,744
1年以内返済予定設備資金借入金	28,610,000	28,610,000	0
1年以内返済予定リース債務	2,042,496	830,796	1,211,700
未払費用	14,881,816	14,202,873	678,943
前受金	1,526,829	2,792,062	△1,265,233
固定負債	102,954,899	126,616,182	△23,661,283
設備資金借入金	57,220,000	85,830,000	△28,610,000
リース債務	4,422,816	1,516,332	2,906,484
退職給付引当金	40,311,850	38,470,850	1,841,000
負債の部合計	160,207,481	181,722,950	△21,515,469
純資産の部			
国庫補助金等特別積立金	378,674,656	382,253,293	△3,578,637
その他の積立金	100,000,000	100,000,000	0
施設整備積立金	100,000,000	100,000,000	0
赤羽線感圧機油減価償却	408,458,843	488,112,164	△79,653,321
(うち当期定額繰越資産)	△79,653,321	17,188,810	△96,842,131
純資産の部合計	887,138,538	880,365,457	6,773,081
負債及び純資産の部合計	1,047,340,796	1,062,086,407	△14,745,611

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9）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	495,183,818		32,898,446	462,285,372
合計	637,183,818		32,898,446	604,285,372

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)	462,285,372 円
計	604,285,372 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)	85,830,000 円
計	85,830,000 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

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	781,053,965	462,285,372
建物	1,342,425	574,136	768,289
構築物	82,999,924	67,196,956	15,802,969
建物付属設備	13,722,208	4,309,540	9,412,668
車輛運搬具	16,624,762	12,989,246	3,635,516
器具及び備品	74,202,026	57,321,077	16,880,949
有形リース資産	6,058,800	908,820	5,149,980
ソフトウェア	1,095,975	935,595	160,380
無形リース資産	4,153,680	2,838,348	1,315,332
権利	2,272,200	1,890,000	382,200
合計	1,445,811,337	930,017,682	515,793,655

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 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	46,150,000	45,036,875	114,126	
	地域密着型介護料収入	29,500,000	29,607,726	△107,726	
	(介護報酬収入)	28,500,000	28,433,288	66,712	
	介護報酬収入(認)	26,500,000	26,433,288	66,712	
	(利用者負担金収入)	3,000,000	3,174,438	△174,438	
	介護負担金収入(一般)(認)	3,000,000	3,174,438	△174,438	
	利用者等利用料収入	15,660,000	15,428,149	231,851	
	地域密着型介護サービス利用料収入	3,050,000	3,009,623	40,477	
	食費収入(一般)	3,250,000	3,184,450	66,550	
	居住費収入(一般)	9,250,000	9,134,176	115,824	
	その他の利用料収入	100,000	100,000		
	その他の収入	60,000		60,000	
	利用者等外給食費収入	80,000		80,000	
	事業活動収入計(1)	45,210,000	45,036,875	174,126	
支 出	人件費支出	33,040,000	31,609,929	1,430,071	
	職員給料支出	8,500,000	8,429,697	70,303	
	職員賞与支出	2,050,000	1,953,230	96,770	
	非常勤職員給与支出	17,200,000	16,196,907	1,003,093	
	派遣職員費支出	1,800,000	1,773,290	26,710	
	退職給付支出	90,000	89,000	1,000	
	法定福利費支出	3,400,000	3,187,805	232,195	
	事業費支出	4,480,000	4,222,354	257,646	
	給食費支出	2,550,000	2,364,616	185,384	
	保健衛生費支出	80,000	81,309	△1,309	
	教養娯楽費支出	90,000	193,279	△103,279	
	水道光熱費支出	1,250,000	1,218,213	31,787	
	消耗器具備品費支出	440,000	293,853	146,347	
	保険料支出	40,000	33,960	6,040	
	賃借料支出		25,920	△25,920	
	車両費支出	30,000	11,404	18,596	
	事務費支出	1,410,000	1,503,386	△93,386	
	福利厚生費支出	120,000	121,693	△1,693	
	職員被服費支出	30,000		30,000	
	旅費交通費支出	10,000	2,770	7,230	
	事務消耗品費支出	90,000	87,215	2,785	
	修繕費支出	90,000	262,416	△172,416	
	通信運搬費支出	150,000	156,629	△6,629	
	会議費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	60,000	234,180	△174,180	
	手数料支出	100,000	101,764	△1,764	
	保険料支出	160,000	91,700	68,300	
	賃借料支出	600,000	329,400	170,600	
	保守料支出	20,000	64,800	△44,800	
	渉外費支出	50,000	17,467	32,533	
	謝会費支出	20,000	15,000	5,000	
	雑支出		18,352	△18,352	
	その他の支出	60,000		60,000	
	事業活動支出計(2)	38,990,000	37,935,669	1,054,331	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,220,000	7,700,206	△1,480,206		
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 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 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 其 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	400,000	700,000	△300,000		
	長期預り金積立資産取崩収入	400,000	700,000	△300,000		
	その他の活動による収入	920,000	909,240	10,760		
	長期預り金収入	900,000	900,000			
	長期前払費用収入	20,000	9,240	10,760		
	その他の活動収入計(7)	1,320,000	1,609,240	△289,240		
	支 出 其 他 の 活 動 に よ る 支 出	積立資産支出	1,100,000	1,089,000	11,000	
		退職給付引当資産支出	200,000	189,000	11,000	
		長期預り金積立資産支出	900,000	900,000		
		拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000		
その他の活動による支出		400,000	700,000	△300,000		
長期預り金返還支出		300,000	600,000	△300,000		
長期預り金振替支出		100,000	100,000			
その他の活動支出計(8)	6,500,000	6,789,000	△289,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,180,000	△5,179,760	△240			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	1,040,000	2,520,446	△1,480,446			
前期末支払資金残高(12)	17,745,798	17,745,798				
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,785,798	20,266,244	△1,480,446			

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

びゅうしんの苑 合計

(単位:円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
介護保険事業収益	45,035,875	45,870,374	△834,499
地域密着型介護料収益	29,607,726	29,860,414	△252,688
(介護報酬収益)	26,433,288	26,598,394	△165,106
介護報酬収益(認)	26,433,288	26,598,394	△165,106
(利用者負担金収益)	3,174,438	3,262,020	△87,582
介護負担金収益(一般)(認)	3,174,438	3,262,020	△87,582
利用者等利用料収益	15,428,149	15,759,960	△331,811
地域密着型介護サービス利用料収益	3,009,523	3,048,720	△39,197
食費収益(一般)	3,184,450	3,213,900	△29,450
居住費収益(一般)	9,134,176	9,297,340	△163,164
その他の利用料収益	100,000	200,000	△100,000
その他の事業収益		250,000	△250,000
補助金事業収益(公費)		250,000	△250,000
サービス活動収益計(1)	45,035,875	45,870,374	△834,499
人件費	31,798,929	30,466,716	1,332,214
職員給料	8,429,697	8,509,710	△80,013
職員賞与	1,953,230	2,004,085	△50,855
非常勤職員給与	16,196,907	15,961,260	235,647
派遣職員費	1,773,290		1,773,290
退職給付費用	278,000	275,400	2,600
法定福利費	3,167,805	3,716,280	△548,475
事業費	4,222,354	4,405,419	△183,065
給食費	2,364,616	2,577,377	△212,761
保健衛生費	81,309	90,593	△9,284
教養娯楽費	193,279	176,082	17,197
水道光熱費	1,218,213	1,107,417	110,796
消耗器具備品費	293,653	297,044	△3,391
保険料	33,960	33,960	
賃借料	25,920	29,160	△3,240
車両費	11,404	26,956	△15,552
雑費		66,830	△66,830
事務費	1,503,386	4,617,469	△3,114,082
福利厚生費	121,693	238,362	△116,669
旅費交通費	2,770	940	1,830
事務消耗品費	87,215	242,272	△155,057
印刷製本費		3,240	△3,240
修繕費	262,416	135,940	126,476
通信運搬費	156,629	164,340	△7,711
業務委託費	234,180	301,950	△67,770
手数料	101,764	107,100	△5,336
保険料	91,700	117,440	△25,740
賃借料	329,400	327,240	2,160
土地・建物賃借料		2,619,064	△2,619,064
租税公課		251,320	△251,320
保守料	64,800	64,800	
渉外費	17,467	20,752	△3,285
諸会費	15,000	5,000	10,000
雑費	18,352	17,708	644
減価償却費	1,998,021	1,635,096	362,925
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)	39,248,440	40,850,448	△1,602,008
サービス活動増減差額(3)=(1)~(2)	5,787,435	5,019,926	767,509

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 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 雑収益		116,309	△116,309
	サービス活動外収益計(4)		116,309	△116,309
	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)		116,309	△116,309
經常増減差額(7)=(3)+(6)		5,787,435	5,136,235	651,200
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益		142,000,000	△142,000,000
	特別収益計(8)		142,000,000	△142,000,000
	固定資産売却損・処分損 車両運搬具売却損・処分損	8,911		8,911
	その他の固定資産売却損・処分損	1		1
	拠点区分間繰入金費用	8,910		8,910
	特別費用計(9)	5,000,000	4,300,000	700,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,008,911	4,300,000	708,911
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,008,911	137,700,000	△142,708,911
前期繰越活動増減差額(12)		778,524	142,836,235	△142,067,711
前期繰越活動増減差額(12)		159,865,653	16,049,418	142,836,235
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		159,864,177	159,865,653	778,524
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		159,664,177	158,895,653	778,524

拠点区分 貸借対照表

平成30年03月31日 現在

びんぐくしの森 合計

勘定科目	資産の部		負債の部		増	減	前年度末	勘定科目	負債の部		増	減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末					当年度末	前年度末		
流動資産	22,257,744	19,784,052	2,473,692				2,041,500	流動負債	2,041,500	2,038,254		△36,754
現金預金	16,625,449	14,122,908	2,502,541				413,709	事業未払金	413,709	253,536		160,073
事務料収金	5,857,711	6,702,904	△34,193				1,627,791	未払費用	1,627,791	1,834,618		△206,827
立替金	5,944		5,944				4,065,000	固定負債	4,065,000	3,667,000		398,000
前払費用	9,240	9,240					2,553,000	退職給付引当金	2,553,000	2,367,000		186,000
徴収不能引当金	△50,000	△50,000					1,800,000	長期預り金	1,800,000	1,900,000		200,000
固定資産	143,883,680	145,467,082	△1,627,172				6,097,600	負債の部合計	6,097,600	5,755,254		342,346
基本財産	139,133,338	140,554,554	△1,418,166					純資産の部				
土地	127,455,011	127,455,011						国庫補助金等特別積立金	335,957	610,207		△274,250
建物	11,683,377	13,069,543	△1,416,166				159,664,177	次期繰越活動増減差額	159,664,177	158,886,653		778,524
その他の固定資産	4,701,522	4,912,508	△211,006				778,524	(うち当期活動増減差額)	778,524	142,836,235		△142,057,711
建物附属設備	373,365	762,820	△389,155				160,000,134	純資産の部合計	160,000,134	159,495,860		504,274
車両運搬具												
器具及び備品	285,160	457,360	△192,700									
退職給付引当資産	2,553,000	2,367,000	186,000									
長期預り金積立資産	1,800,000	1,900,000	200,000									
長期前払費用	5,977	25,127	△18,150									
資産の部合計	166,037,624	165,251,114	846,510					負債及び純資産の部合計	166,037,624	165,251,114		846,510

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	13,099,543		1,416,166	11,683,377
合計	140,554,554		1,416,166	139,138,388

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

B. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	2,478,291	11,683,377
建物			
構築物			
建物付属設備	3,113,250	2,739,885	373,365
車輛運搬具			
器具及び備品	8,761,315	8,496,155	265,160
ソフトウェア			
合計	26,036,233	13,714,331	12,321,902

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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29年04月01日 (至) 平成30年03月31日

栗山の里 合計

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
収入	介護保険事業収入	86,240,000	87,051,921	△811,921	
	地域密着型介護料収入	56,200,000	56,921,069	△721,069	
	(介護報酬収入)	49,300,000	49,921,728	△621,728	
	介護報酬収入(認)	47,400,000	47,997,339	△597,339	
	介護予防報酬収入(認)	1,900,000	1,924,393	△24,393	
	(利用者負担金収入)	6,900,000	6,999,337	△99,337	
	介護負担金収入(一般)(認)	6,700,000	6,785,511	△85,511	
	介護予防負担金収入(一般)(認)	200,000	213,826	△13,826	
	利用者等利用料収入	30,040,000	30,130,858	△90,858	
	地域密着型介護サービス利用料収入	6,000,000	5,937,928	62,072	
	食費収入(一般)	6,040,000	6,170,800	△130,800	
	居住費収入(一般)	18,000,000	18,022,130	△22,130	
	受取利息配当金収入		5,236	△5,236	
	その他の収入	50,000	18,700	31,300	
	利用者等外給食費収入	50,000	16,700	33,300	
	雑収入		2,000	△2,000	
事業活動収入計(1)	86,290,000	87,075,857	△785,857		
支出	人件費支出	59,590,000	58,029,954	1,560,046	
	職員給料支出	10,100,000	10,230,912	△130,912	
	職員賞与支出	2,200,000	2,076,835	123,165	
	非常勤職員給与支出	40,300,000	39,253,138	1,046,862	
	退職給付支出	90,000	89,000	1,000	
	法定福利費支出	6,900,000	6,380,069	519,931	
	事業費支出	10,380,000	10,847,068	△467,068	
	給食費支出	6,340,000	6,349,731	△9,731	
	介護用品費支出	20,000		20,000	
	医薬品費支出	10,000	10,954	△954	
	保健衛生費支出	350,000	328,607	21,393	
	教養娯楽費支出	170,000	167,908	2,092	
	水道光熱費支出	2,600,000	2,704,321	△104,321	
	消耗器具備品費支出	600,000	696,506	△96,506	
	保険料支出	40,000	40,430	△430	
	賃借料支出	130,000	262,872	△132,872	
	車輛費支出	100,000	80,439	19,561	
	雑支出		5,300	△5,300	
	事務費支出	17,835,000	17,697,740	237,260	
	福利厚生費支出	300,000	267,208	32,792	
	職員被服費支出	90,000	99,638	△9,638	
	旅費交通費支出	10,000	8,070	1,930	
	事務消耗品費支出	250,000	216,335	33,665	
	印刷製本費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	300,000	182,980	117,020	
	通信運搬費支出	250,000	266,001	△16,001	
	会議費支出	20,000		20,000	
	業務委託費支出	300,000	292,854	7,146	
	手数料支出	240,000	126,792	113,208	
	保険料支出	120,000	164,170	△44,170	
	賃借料支出	350,000	323,352	26,648	
	土地・建物賃借料支出	15,250,000	15,240,000	10,000	
	租税公課支出		16,800	△16,800	
保守料支出	120,000	150,120	△30,120		
渉外費支出	70,000	96,744	△26,744		
諸会費支出	20,000	17,500	2,500		
雑支出	200,000	190,176	9,824		
その他の支出	50,000	16,700	33,300		
事業活動支出計(2)	87,835,000	86,491,462	1,343,538		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,545,000	584,395	△2,129,395		

拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 年 03 月 31 日

栗山の里 合計

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
収 入	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	2,010,000	2,014,976	△4,976	
	車輦運搬具取得支出	2,010,000	2,004,326	5,674	
	長期前払金取得支出		10,650	△10,650	
	施設整備等支出計(5)	2,010,000	2,014,976	△4,976	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,010,000	△2,014,976	4,976	
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	
	積立資産支出	31,440,000	31,431,000	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		
	施設整備積立資産支出	30,000,000	30,000,000		
その他の活動による支出	800,000	600,000			
長期預り金返還支出	600,000	600,000			
その他の活動支出計(8)	32,040,000	32,031,000	9,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,220,000	△30,210,660	△9,340		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(9)+(10)	△33,775,000	△31,641,241	△2,133,759		
前期末支払資金残高(12)	77,151,339	77,151,339			
当期末支払資金残高(11)+(12)	43,376,339	45,510,098	△2,133,759		

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 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	87,051,921	85,049,302	2,002,619
	地域密着型介護料収益	56,921,063	54,890,209	2,030,854
	(介護報酬収益)	49,921,726	48,636,212	1,285,514
	介護報酬収益(認)	47,997,333	48,636,212	△838,879
	介護予防報酬収益(認)	1,924,393		1,924,393
	(利用者負担金収益)	6,999,337	6,253,997	745,340
	介護負担金収益(一般)(認)	6,785,511	6,253,997	531,514
	介護予防負担金収益(一般)(認)	213,826		213,826
	利用者等利用料収益	30,130,858	30,159,093	△28,235
	地域密着型介護サービス利用料収益	5,937,928	5,905,930	31,998
	食費収益(一般)	6,170,800	6,028,150	142,650
	居住費収益(一般)	18,022,130	17,925,013	97,117
	その他の利用料収益		300,000	△300,000
	サービス活動収益計(1)	87,051,921	85,049,302	2,002,619
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	58,260,954	55,266,195	2,994,759
	職員給料	10,230,912	10,152,633	78,279
	職員賞与	2,076,835	2,085,015	△8,180
	非常勤職員給与	39,253,138	36,257,689	2,995,449
	退職給付費用	320,000	320,400	△400
	法定福利費	6,380,069	6,450,558	△70,489
	事業費	10,847,068	10,485,044	362,024
	給食費	6,349,731	6,155,145	194,585
	医薬品費	10,954		10,954
	保健衛生費	328,607	394,401	△65,794
	教養娯楽費	167,908	132,779	35,129
	水道光熱費	2,704,321	2,642,265	62,056
	消耗器具備品費	996,506	812,892	183,614
	保険料	40,430	40,430	
	賃借料	262,872	275,479	△12,607
	車輦費	80,439	31,662	48,777
	雑費	5,300		5,300
	事務費	17,597,740	17,585,239	12,501
	福利厚生費	267,208	268,140	△932
	職員被服費	38,638	54,737	△16,099
	旅費交通費	8,070	4,740	3,330
	事務消耗品費	216,335	215,982	353
	印刷製本費		3,240	△3,240
	修繕費	182,980	136,014	46,966
	通信運搬費	266,001	277,362	△11,361
	業務委託費	292,854	314,424	△21,570
	手数料	126,792	92,932	33,860
	保険料	164,170	171,580	△7,410
	賃借料	323,352	306,072	17,280
	土地・建物賃借料	15,240,000	15,321,968	△81,968
	租税公課	16,800		16,800
	保守料	150,120	150,120	
	渉外費	96,744	65,962	30,782
	諸会費	17,500	13,000	4,500
	雑費	190,176	188,966	1,210
	減価償却費	854,341	900,743	△46,402
	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)	87,007,728	83,684,846	3,322,882	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	44,193	1,364,456	△1,320,263	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 04 月 01 日 (至) 平成 30 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
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	5,236	22,828	△17,592
	その他のサービス活動外収益	18,700	11,600	7,100
	利用者等外給食収益	16,700	1,600	15,100
	雑収益	2,000	10,000	△8,000
	サービス活動外収益計 (4)	23,936	34,428	△10,492
	その他のサービス活動外費用	16,700	1,600	15,100
	利用者等外給食費	16,700	1,600	15,100
	サービス活動外費用計 (5)	16,700	1,600	15,100
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	7,236	32,828	△25,592
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	51,429	1,397,284	△1,345,855
特別増減の部	特別収益計 (8)			
	特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	51,429	1,397,284	△1,345,855
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)	94,132,917	92,735,633	1,397,284
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	94,184,346	94,132,917	51,429
	その他の積立金積立額 (16)	30,000,000		30,000,000
	施設整備積立金積立額	30,000,000		30,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,184,346	94,132,917	△29,948,571

拠点区分 貸借対照表

平成30年09月31日現在

薬山の里 合計

資産の部		負債の部		純資産の部			
種別科目	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	50,239,813	51,434,835	△1,095,022	流動負債	4,929,715	4,383,496	546,219
現金預金	37,417,600	69,283,715	△31,866,115	事業未収金	651,949	524,575	127,374
事業未収金	11,692,473	10,828,820	863,653	未払費用	4,277,866	3,858,921	418,945
立替金		31,189	△31,189	固定負債	6,118,500	5,287,800	831,000
前払費用	1,350,740	1,290,840	40,400	退職給付引当金	4,018,500	3,787,800	231,000
徴収不能引当金	△100,000	△100,000		長期預り金	2,100,000	1,500,000	600,000
固定資産	55,237,984	23,286,889	31,971,235	負債の部合計	11,048,215	9,670,996	1,377,219
基本財産				純資産の部			
その他の固定資産	55,237,984	23,286,889	31,971,235	国庫補助金等特別積立金	345,235	894,611	△549,376
建物附属設備	903,855	1,546,825	△642,970	その他の積立金	30,000,000	30,000,000	90,000,000
構築物	487,040	607,772	△110,732	施設整備積立金	30,000,000	30,000,000	90,000,000
車輦運搬器具	1,976,489	1,976,489		次期繰越活動増減差額	64,184,946	94,182,917	△29,948,571
器具及び備品	113,682	139,785	△26,103	(うち当期活動増減差額)	△39,948,571	1,397,384	△31,345,855
退職給付引当資産	4,038,500	3,787,800	250,700	純資産の部合計	64,523,582	85,030,529	△20,506,946
長期預り金積立資産	2,100,000	1,500,000	600,000				
施設整備積立資産	30,000,000	30,000,000					
差入保証金	15,600,000	15,600,000					
長期前払費用	25,417	35,107	△9,690				
資産の部合計	105,577,797	104,701,524	876,273	負債及び純資産の部合計	105,577,797	104,701,524	876,273

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

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	1,782,352	497,040
建物付属設備	6,825,000	5,915,144	909,856
車輛運搬具	2,004,326	27,837	1,976,489
器具及び備品	5,903,223	5,792,541	110,682
ソフトウェア	367,500	367,500	
合計	17,379,441	13,885,374	3,494,067

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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30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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金		—		—	—	0
普通預金		—	運転資金として	—	—	227,296,823
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	80,840,000
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	32,450,491
			小計(現金預金)			340,587,254
事業未収金		—	9~3月分等介護報酬等	—	—	154,272,812
未収補助金		—	神奈川県補助金	—	—	478,000
立替金		—	利用者埋戻金等	—	—	185,344
前払費用		—	駐車場賃借料等	—	—	3,116,777
徴収不能引当金		—	利用料自己負担分徴収不能引当	—	—	△ 820,000
			流動資産合計			497,630,187
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
	(返子清寿苑拠点) 返子市久木8-1290-1	—	第1種及び第2種社会福祉事業である、返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	1,006,995,249	380,330,911
	(返子清寿苑拠点) 返子市久木8-1290-1	2001年度	第1種及び第2種社会福祉事業である、返子清寿苑施設等に使用している	1,243,339,337	781,053,985	462,285,352
	(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	2,478,291	11,683,377
			小計(建物)			854,299,680
			基本財産合計			1,384,998,691
(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1859番1他	—	葉山清寿苑等将来の移管先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	5,614,484	129,941
	(返子清寿苑拠点) 返子市久木8-1290-1	2003年度等	光熱費コーティング工事等	1,342,425	574,135	768,289
			小計(建物)			898,230
構築物		—	水道築造工事等	85,988,118	89,020,897	16,377,228
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	103,784,724	57,753,809	46,030,915
	(返子清寿苑拠点) 返子市久木8-1290-1	—	汚物処理室改修工事等	13,722,208	4,309,540	9,412,668
	(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	2,798,985	373,365
	(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	8,825,000	5,615,144	908,856
			小計(建物付属設備)			56,706,704
車両運搬具	日産セレナ他18台	—	利用者送迎用	36,341,020	24,827,458	11,513,562
器具及び備品等	テーブル物等	—	事業用	191,963,823	171,548,788	20,415,035
有形リース資産	パソコン	—	事業用	13,009,880	1,934,888	11,075,292
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	3,360,415	231,880
有形リース資産	介護ソフト	—	利用者用	8,028,720	5,486,292	2,542,428
退職給付引当資産	退職引当資産	—	職員用	—	—	85,912,360
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	—	—	3,600,000
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	—	—	248,984,000
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	—	—	—	—	439,258
			その他の固定資産合計			548,470,658
			固定資産合計			1,933,469,349
			資産合計			2,432,099,516

II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	事業用未払金	-		-	-	-	18,297,941
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		-		-	-	-	4,134,240
未払費用	退職賞与金事務所等	-		-	-	-	31,986,327
職員預り金	社会保険料等	-		-	-	-	9,368,402
前受金	贈KDDI等	-		-	-	-	1,871,829
流動負債合計							108,566,739
2 固定負債							
設備資金借入金	福祉医療機構等借入金	-		-	-	-	83,812,000
リース債務	介護ソフトリース	-		-	-	-	9,483,480
退職給付引当金	職員退職引当	-		-	-	-	85,912,350
長期預り金	グループホーム入所者返金	-		-	-	-	3,600,000
固定負債合計							182,807,830
負債合計							286,374,569
差引純資産							2,146,724,947

会計専門指導（自主監査）報告書

平成30年5月22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MMPG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29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 返子清寿苑
- ④ びやくしんの苑
- 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。

監査報告書

平成30年5月22日

社会福祉法人 百臨

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、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上