

令和3年度 決算書



Hakuou
社会福祉法人 百鷗

法 人 本 部

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

【目 次】

1. 拠点区分及びサービス区分	1
2. 資金収支計算書	2
事業活動計算書	3
貸借対照表	4
財務諸表に対する注記（法人全体）	5～7
3. 事業区分	
資金収支内訳表	8～9
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		地域包括支援センター※葉山町受託事業	居宅介護支援事業		

資金収支計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	1,126,410,000	1,129,860,888	△3,450,888	
	経常経費寄附金収入	2,570,000	2,750,000	△180,000	
	受取利息配当金収入		114,788	△114,788	
	その他の収入	13,340,000	13,092,593	247,407	
	事業活動収入計 (1)	1,142,320,000	1,145,818,269	△3,498,269	
	支出				
	人件費支出	853,640,000	854,820,704	△1,180,704	
	事業費支出	175,974,000	174,778,212	1,195,788	
	事務費支出	89,960,000	85,437,744	4,522,256	
施設整備等による収支	支払利息支出	370,000	363,968	6,032	
	その他の支出	650,000	464,800	185,200	
	事業活動支出計 (2)	1,120,594,000	1,115,865,428	4,728,572	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	21,726,000	29,952,841	△8,226,841	
	収入				
	施設整備等補助金収入	1,100,000	1,077,000	23,000	
	固定資産売却収入		40,000	△40,000	
	施設整備等収入計 (4)	1,100,000	1,117,000	△17,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,510,000	2,508,000	2,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	7,890,000	5,169,170	2,720,830	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,100,000	5,035,176	64,824	
	施設整備等支出計 (5)	15,500,000	12,712,346	2,787,654	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△14,400,000	△11,595,346	△2,804,654	
	収入				
	積立資産取崩収入	12,260,000	12,251,730	8,270	
	その他の活動による収入	2,140,000	2,252,777	△112,777	
	その他の活動収入計 (7)	54,800,000	14,504,507	40,295,493	
	支出				
	積立資産支出	11,070,000	13,881,750	△2,811,750	
その他の活動による収支	その他の活動による支出	7,570,000	7,517,978	52,022	
	その他の活動支出計 (8)	59,040,000	21,399,728	37,640,272	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△4,240,000	△6,895,221	2,655,221	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,086,000	11,462,274	△8,376,274	
	前期末支払資金残高 (12)	250,557,000	494,865,151	△244,308,151	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	253,643,000	506,327,425	△252,684,425	

事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合

社会福祉事業合計

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収			
	介護保険事業収益	1,129,860,888	1,148,486,233	△18,625,345
	経常経費寄附金収益	2,750,000	700,000	2,050,000
	その他の収益	4,103,910	1,174,090	2,929,820
	サービス活動収益計 (1)	1,136,714,798	1,150,360,323	△13,645,525
	費			
	人件費	853,565,724	839,213,592	14,352,132
	事業費	174,778,212	170,512,364	4,265,848
	事務費	85,437,744	90,545,229	△5,107,485
	減価償却費	68,200,969	64,760,211	3,440,758
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△41,325,620	△38,464,372	△2,861,248
	徴収不能引当金繰入	30,000	30,000	
	サービス活動費用計 (2)	1,140,687,029	1,126,597,024	14,090,005
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△3,972,231	23,763,299	△27,735,530
サービス活動増減の部	収			
	借入金利息補助金収益		600,810	△600,810
	受取利息配当金収益	114,788	105,457	9,331
	その他のサービス活動外収益	8,988,683	8,691,590	297,093
	サービス活動外収益計 (4)	9,103,471	9,397,857	△294,386
	費			
	支払利息	363,968	1,009,919	△645,951
	その他のサービス活動外費用	464,800	507,600	△42,800
	サービス活動外費用計 (5)	828,768	1,517,519	△688,751
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	8,274,703	7,880,338	394,365
特別増減の部	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,302,472	31,643,637	△27,341,165
	収			
	施設整備等補助金収益	1,077,000	35,914,490	△34,837,490
	その他の特別収益	5,828,425	40,000	5,788,425
	特別収益計 (8)	6,905,425	35,954,490	△29,049,065
	費			
	固定資産売却損・処分損	14,019	14,116	△97
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,077,000	35,914,490	△34,837,490
	その他の特別損失	6,317,978	2,801,186	3,516,792
	特別費用計 (9)	7,408,997	38,729,792	△31,320,795
繰越活動増減額の部	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△503,572	△2,775,302	2,271,730
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,798,900	28,868,335	△25,069,435
	前期繰越活動増減差額 (12)	879,470,767	850,602,432	28,868,335
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	883,269,667	879,470,767	3,798,900
	その他の積立金積立額 (16)	2,585,000		2,585,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	880,684,667	879,470,767	1,213,900

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
- ・ 役員退職慰労金給付引当金 — 「役員及び評議員の報酬等に関する規程」による理事長退職慰労金の計上

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」
「葉山町地域包括支援センター清寿苑」
- 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 びゃくしんの苑拠点（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	529,699,011			529,699,011
建物	734,398,382		39,334,436	695,063,946
合計	1,264,097,393		39,334,436	1,224,762,957

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）	円
建物（基本財産）	円
計	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）	円
計	円

9. 有形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	1,949,763,219	695,063,946
建物	7,086,850	6,430,986	655,864
構築物	86,991,716	81,562,201	5,429,515
建物付属設備	130,120,862	101,366,006	28,754,856
車輛運搬具	30,106,658	27,657,209	2,449,449
器具及び備品	220,654,838	172,273,749	48,381,089
有形リース資産	12,642,480	11,681,172	961,308
合計	3,132,430,569	2,350,734,542	781,696,027

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

15. 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

(法人本部拠点区分)

- ・その他の特別損失(4,568,000円)については、裁判による和解金を支出した。

(葉山清寿苑拠点区分)

- ・葉山清寿苑居宅介護支援事業所の休止(令和元年12月より)

- ・予算については「固定資産取得支出」に計上したが、納期が予定より遅れたため施設整備積立資産に2,585,000円(乾燥機)を計上した。

- ・その他の特別損失(1,749,978円)については、過年度のデイサービスの加算取下げにより自己負担金を返還した。

- ・国庫補助金等特別積立金については、過去の借入金元金償還補助金に関する消耗品部分の取扱いを調整するため「その他の特別収益」に47,535円を計上した。

(逗子清寿苑拠点区分)

- ・国庫補助金等特別積立金についてが、過去の借入金元金償還補助金に関する消耗品部分の取扱いを調整するため「その他の特別収益」に5,760,890円を計上した。

事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和3年 04月 01日 (至) 令和4年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合										(単位：円)	
勘定科目		本部 拠点区分合計	栗山清寿苑 拠点区分合計	逗子清寿苑 拠点区分合計	びやくしんの苑 拠点区分合計	葉山の里 拠点区分合計	社福 合計				
収入	介護保険事業収入	95,000	473,185,822	515,902,218	47,232,702	93,445,146	1,129,860,888				
	経常経費寄附金収入	300,000	180,000	2,270,000			2,750,000				
	受取利息配当金収入	21,632	11,686	15,011		66,459	114,788				
	その他の収入	28,940	4,192,242	8,170,691	699,720	1,000	13,092,593				
	事業活動収入計 (1)	445,572	477,569,750	526,357,920	47,932,422	93,512,605	1,145,818,269				
支出	人件費支出	32,280,042	340,956,004	382,265,145	39,002,068	60,317,445	854,820,704				
	事業費支出		65,773,856	91,515,711	6,103,283	11,385,362	174,778,212				
	事務費支出	5,538,827	28,880,332	32,271,696	1,472,247	17,274,642	85,437,744				
	支払利息支出		363,968				363,968				
	その他の支出		1,600	463,200			464,800				
収支	事業活動支出計 (2)	37,818,869	435,975,760	506,515,752	46,577,598	88,977,449	1,115,865,428				
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△37,373,297	41,593,990	19,842,168	1,354,824	4,535,156	29,952,841				
	施設整備等補助金収入		1,077,000				1,077,000				
	固定資産売却収入		20,000	20,000			40,000				
	施設整備等収入計 (4)		1,097,000	20,000			1,117,000				
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出		2,508,000				2,508,000				
	固定資産取得支出		4,143,740	285,560	739,870		5,169,170				
	ファイナンス・リース債務の返済支出		2,548,956	2,486,220			5,035,176				
	施設整備等支出計 (5)		9,200,696	2,771,780	739,870		12,712,346				
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△8,103,696	△2,751,780	△739,870		△11,595,346				
その他の活動による収入	積立資産取崩収入										
	拠点区分間繰入金収入	40,400,000	3,361,650	5,824,080	2,166,000	900,000	12,251,730				
	その他の活動による収入						40,400,000				
	その他の活動収入計 (7)	40,400,000	384,040	347,934	313,869	1,206,934	2,252,777				
	積立資産支出		3,745,690	6,172,014	2,479,869	2,106,934	54,904,507				
その他の活動による支出	拠点区分間繰入金支出	1,745,000	6,474,250	3,760,500	507,000	1,395,000	13,881,750				
	その他の活動による支出	4,568,000	20,700,000	15,200,000	1,500,000	3,000,000	40,400,000				
	その他の活動支出計 (8)	6,313,000	1,749,978		300,000	900,000	7,517,978				
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	34,087,000	28,924,228	18,960,500	2,307,000	5,295,000	61,799,728				
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△25,178,538	△12,788,486	172,869	△3,188,066	△6,895,221				
予備費支出 (10)											
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,286,297	8,311,756	4,301,902	787,823	1,347,090	11,462,274				
前期末支払資金残高 (12)		5,589,490	167,194,824	243,605,021	22,872,334	55,603,482	494,865,151				
当期末支払資金残高 (11)+(12)		2,303,193	175,506,580	247,906,923	23,660,157	56,950,572	506,327,425				

事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合			(単位:円)		
社会福祉事業合計					
収入	勘定科目				
	介護保険事業収入	1,129,860,888			
	経常経費寄附金収入	2,750,000			
	受取利息配当金収入	114,788			
	その他の収入	13,092,593			
	事業活動収入計 (1)	1,145,818,269			
支出	人件費支出	854,820,704			
	事業費支出	174,778,212			
	事務費支出	85,437,744			
	支払利息支出	363,968			
	その他の支出	464,800			
	事業活動支出計 (2)	1,115,865,428			
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	29,952,841			
収入	施設整備等補助金収入	1,077,000			
	固定資産売却収入	40,000			
	施設整備等収入計 (4)	1,117,000			
支出	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000			
	固定資産取得支出	5,169,170			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,035,176			
	施設整備等支出計 (5)	12,712,346			
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△11,595,346			
収入	積立資産取崩収入	12,251,730			
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入	2,252,777			
	その他の活動収入計 (7)	14,504,507			
支出	積立資産支出	13,881,750			
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出	7,517,978			
	その他の活動支出計 (8)	21,399,728			
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△6,895,221			
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3+6+9-10)	11,462,274			
	前期末支払資金残高 (12)	494,865,151			
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	506,327,425			

事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合

(単位:円)

勘定科目		本部 拠点区分合計	葉山清寿苑 拠点区分合計	逗子清寿苑 拠点区分合計	びやくしんの苑 拠点区分合計	葉山の里 拠点区分合計	社福 合計	社福 内部取引消去
収益	介護保険事業収益	95,000	473,185,822	515,902,218	47,232,702	93,445,146	1,129,860,888	
	経常経費寄附金収益	300,000	180,000	2,270,000			2,750,000	
	その他の収益		1,820,430	1,592,760	690,720		4,103,910	
	サービス活動収益計(1)	395,000	475,186,252	519,764,978	47,923,422	93,445,146	1,136,714,798	
	人件費	34,025,042	341,483,604	380,201,565	37,343,068	60,512,445	853,565,724	
	事業費		65,773,856	91,515,711	6,103,283	11,385,362	174,778,212	
	事務費	5,538,827	28,880,332	32,271,696	1,472,247	17,274,642	85,437,744	
	減価償却費	160,700	36,334,056	29,341,632	1,709,434	655,147	68,200,969	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△20,980,036	△20,009,183	△194,001	△142,400	△41,325,620	
	徴収不能引当金繰入		30,000				30,000	
費用	サービス活動費用計(2)	39,724,569	451,521,812	513,321,421	46,434,031	89,685,196	1,140,687,029	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△39,329,569	23,664,440	6,443,557	1,489,391	3,759,950	△3,972,231	
	受取利息配当金収益	21,632	11,686	15,011		66,459	114,788	
	その他のサービス活動外収益	28,940	2,371,812	6,577,931	9,000	1,000	8,988,683	
	サービス活動外収益計(4)	50,572	2,383,498	6,592,942	9,000	67,459	9,103,471	
	支払利息		363,968				363,968	
	その他のサービス活動外費用		1,600	463,200			464,800	
	サービス活動外費用計(5)		365,568	463,200			828,768	
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	50,572	2,017,930	6,129,742	9,000	67,459	8,274,703	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△39,278,997	25,682,370	12,573,299	1,498,391	3,827,409	4,302,472	
特別増減	施設整備等補助金収益		1,077,000				1,077,000	
	拠点区分間繰入金収益	40,400,000					40,400,000	△40,400,000
	その他の特別収益		47,535	5,760,890	20,000		5,828,425	
	特別収益計(8)	40,400,000	1,124,535	5,760,890	20,000		47,305,425	△40,400,000
	固定資産売却損・処分損		6	14,011	2		14,019	
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,077,000				1,077,000	
	拠点区分間繰入金費用		20,700,000	15,200,000	1,500,000	3,000,000	40,400,000	△40,400,000
	その他の特別損失	4,568,000	1,749,978				6,317,978	
	特別費用計(9)	4,568,000	23,526,984	15,214,011	1,500,002	3,000,000	47,808,997	△40,400,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	35,832,000	△22,402,449	△9,453,121	△1,480,002	△3,000,000	△503,572	
繰越活動増減	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,446,997	3,279,921	3,120,178	18,389	827,409	3,798,900	
	前期繰越活動増減差額(12)	58,584,026	153,151,873	452,459,011	157,895,612	57,380,245	879,470,767	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	55,137,029	156,431,794	455,579,189	157,914,001	58,207,654	883,269,667	
	その他の積立金積立額(16)		2,585,000				2,585,000	
	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)	55,137,029	153,846,794	455,579,189	157,914,001	58,207,654	880,684,667	

社会福祉法人 百陽 総合

社会福祉事業合計

(単位：円)

収入	介護保険事業収益	1,129,860,888																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
----	----------	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

事業区分 貸借対照表内訳表

令和04年 03月 31日 現在

社会福祉法人 百鷗 総合

(単位:円)

勘定科目	本部 拠点区分合計	葉山清寿苑 拠点区分合計	逗子清寿苑 拠点区分合計	びやくしんの苑 拠点区分合計	葉山の里 拠点区分合計	社福 合計	社福 内部取引消去
流動資産	11,867,712	200,055,611	279,537,112	26,983,342	63,369,228	581,813,005	
現金預金	11,703,412	131,837,923	202,339,613	20,817,227	49,876,085	416,574,260	
事業未収金		65,934,518	74,964,795	6,091,612	12,121,009	159,111,934	
未収補助金	95,000	1,141,648	1,779,718	101,678	205,200	3,323,244	
立替金		14,392		8,956		23,348	
前払金	36,300					36,300	
前払費用	33,000	1,467,130	852,986	13,869	1,276,934	3,643,919	
徴収不能引当金		△340,000	△400,000	△50,000	△110,000	△900,000	
固定資産	88,082,086	766,133,199	665,296,843	141,227,367	38,581,316	1,699,320,811	
(基本財産)		559,682,191	531,607,042	133,473,724		1,224,762,957	
土地		260,244,000	142,000,000	127,455,011		529,699,011	
建物		299,438,191	389,607,042	6,018,713		695,063,946	
(その他の固定資産)	88,082,086	206,451,008	133,689,801	7,753,643	38,581,316	474,557,854	
土地	67,192,710					67,192,710	
建物			655,861			655,864	
建物附属設備		23,034,404	5,720,448	2	2	28,754,856	
構築物	474,750	692,100	4,095,601		167,064	5,429,515	
車輛運搬具		1,809,170		6	640,273	2,449,449	
器具及び備品	166,376	28,975,040	16,526,869	1,616,199	1,096,605	48,381,089	
有形リース資産		658,368	302,940			961,308	
権利	1,000,000	3,060,000	382,200			4,442,200	
ソフトウェア			97,790			97,790	
無形リース資産		3,742,860	3,851,980			7,594,840	
退職給付引当資産	7,248,250	39,369,750	38,463,100	4,017,000	2,156,500	91,254,600	
長期預り金積立資産	5,000,000			2,100,000	4,500,000	11,600,000	
差入保証金		108,810	95,520		10,650	214,980	
長期前払費用		531,503	497,486	20,442	10,222	1,059,653	
施設整備積立資産		104,469,000	63,000,000		30,000,000	197,469,000	
役員退職慰労給付引当資産	7,000,000					7,000,000	
資産の部合計	99,949,798	966,188,810	944,833,955	168,210,709	101,950,544	2,281,133,816	
流動負債	9,564,519	29,287,619	33,607,589	3,373,185	6,528,656	82,361,568	
事業未払金		6,541,961	10,684,089	271,348	677,608	18,175,006	
1年以内返済予定設備資金借入金		2,508,000				2,508,000	
1年以内返済予定リース債務		1,890,588	1,577,400			3,467,988	
未払費用	294,234	18,179,100	21,066,188	3,101,837	5,843,556	48,484,915	
職員預り金	9,270,285					9,270,285	
前受金		167,970	279,912		7,492	447,882	
仮受金						7,492	

事業区分 貸借対照表内訳表

令和04年 03月 31日 現在

社会福祉法人 百陽 統合

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業合計								
流動資産	581,813,005								
現金預金	416,574,260								
事業未収金	159,111,934								
未収補助金	3,323,244								
立替金	23,348								
前払金	36,300								
前払費用	3,643,919								
徴収不能引当金	△900,000								
固定資産	1,699,320,811								
(基本財産)	1,224,762,957								
土地	529,699,011								
建物	695,063,946								
(その他の固定資産)	474,557,854								
土地	67,192,710								
建物	655,864								
建物附属設備	28,754,856								
構築物	5,429,515								
車輛運搬具	2,449,449								
器具及び備品	48,381,089								
有形リース資産	961,308								
権利	4,442,200								
ソフトウェア	97,790								
無形リース資産	7,594,840								
退職給付引当資産	91,254,600								
長期預り金積立資産	11,600,000								
差入保証金	214,980								
長期前払費用	1,059,653								
施設整備積立資産	197,469,000								
役員退職慰労給付引当資産	7,000,000								
資産の部合計	2,281,133,816								
流動負債	82,361,568								
事業未払金	18,175,006								
1年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000								
1年以内返済予定リース債務	3,467,988								
未払費用	48,484,915								
職員預り金	9,270,285								
前受金	447,882								
仮受金	7,492								

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04年 03月 31日

本部 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		95,000	△95,000	
	その他の事業収入		95,000	△95,000	
	補助金事業収入(公費)		95,000	△95,000	
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000		
	受取利息配当金収入		21,632	△21,632	
	その他の収入		28,940	△28,940	
	雑収入		28,940	△28,940	
	事業活動収入計(1)	300,000	445,572	△145,572	
	支出				
	人件費支出	32,740,000	32,280,042	459,958	
	役員報酬支出	9,000,000	8,621,000	379,000	
	職員給料支出	14,100,000	13,988,301	111,699	
	職員賞与支出	3,500,000	3,495,620	4,380	
	非常勤職員給与支出	3,100,000	3,132,202	△32,202	
	退職給付支出	140,000	133,500	6,500	
	法定福利費支出	2,900,000	2,909,419	△9,419	
	事務費支出	5,790,000	5,538,827	251,173	
	福利厚生費支出	1,550,000	1,323,250	226,750	
	職員被服費支出	30,000	9,350	20,650	
	旅費交通費支出	20,000	8,830	11,170	
	研修研究費支出	850,000	908,913	△58,913	
施設整備等による収支	支出				
	事務消耗品費支出	450,000	394,496	55,504	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	通信運搬費支出	30,000	41,874	△11,874	
	会議費支出	20,000	15,019	4,981	
	広報費支出	360,000	651,800	△291,800	
	業務委託費支出	250,000	90,000	160,000	
	手数料支出	960,000	959,090	910	
	保険料支出	70,000	68,680	1,320	
	賃借料支出	90,000	90,354	△354	
	租税公課支出	10,000	100	9,900	
	保守料支出	490,000	495,000	△5,000	
	渉外費支出	290,000	228,841	61,159	
	諸会費支出	230,000	225,000	5,000	
	雑支出	80,000	28,230	51,770	
	事業活動支出計(2)	38,530,000	37,818,869	711,131	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△38,230,000	△37,373,297	△856,703	
その他の活動による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
	収入				
	拠点区分間繰入金収入	40,400,000	40,400,000		
	その他の活動収入計(7)	40,400,000	40,400,000		
	支出				
	積立資産支出	1,750,000	1,745,000	5,000	
	退職給付引当資産支出	1,750,000	345,000	1,405,000	
	役員退職慰労給付引当資産支出		1,400,000	△1,400,000	
	その他の活動による支出	4,570,000	4,568,000	2,000	
	その他の支出	4,570,000	4,568,000	2,000	
	その他の活動支出計(8)	6,320,000	6,313,000	7,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,080,000	34,087,000	△7,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	△4,150,000	△3,286,297	△863,703	
前期末支払資金残高(12)			5,589,490	△5,589,490	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△4,150,000	2,303,193	△6,453,193	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	95,000	266,000	△171,000
	その他の事業収益	95,000	266,000	△171,000
益	補助金事業収益 (公費)	95,000	266,000	△171,000
	経常経費寄附金収益	300,000		300,000
サービス活動増減の部	サービス活動収益計 (1)	395,000	266,000	129,000
	人件費	34,025,042	33,779,971	245,071
費 用	役員報酬	8,621,000	8,593,000	28,000
	職員給料	13,988,301	13,975,364	12,937
サービス活動増減の部	職員賞与	3,495,620	3,468,865	26,755
	非常勤職員給与	3,132,202	3,002,273	129,929
サービス活動増減の部	退職給付費用	478,500	478,500	
	法定福利費	2,909,419	2,861,969	47,450
サービス活動増減の部	役員退職慰労引当金繰入	1,400,000	1,400,000	
	事務費	5,538,827	5,578,695	△39,868
サービス活動増減の部	福利厚生費	1,323,250	1,125,300	197,950
	職員被服費	9,350	8,360	990
サービス活動増減の部	旅費交通費	8,830	8,120	710
	研修研究費	908,913	937,926	△29,013
サービス活動増減の部	事務消耗品費	394,496	418,190	△23,694
	通信運搬費	41,874	28,610	13,264
サービス活動増減の部	会議費	15,019	13,040	1,979
	広報費	651,800	1,017,456	△365,656
サービス活動増減の部	業務委託費	90,000	90,000	
	手数料	959,090	605,015	354,075
サービス活動増減の部	保険料	68,680	35,680	33,000
	賃借料	90,354	101,376	△11,022
サービス活動増減の部	租税公課	100		100
	保守料	495,000	494,400	600
サービス活動増減の部	渉外費	228,841	416,912	△188,071
	諸会費	225,000	225,000	
サービス活動増減の部	雑費	28,230	53,310	△25,080
	減価償却費	160,700	40,174	120,526
サービス活動増減の部	サービス活動費用計 (2)	39,724,569	39,398,840	325,729
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△39,329,569	△39,132,840	△196,729
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	21,632	32,020	△10,388
	その他のサービス活動外収益	28,940	1,070	27,870
サービス活動増減の部	雑収益	28,940	1,070	27,870
	サービス活動外収益計 (4)	50,572	33,090	17,482
サービス活動増減の部	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)	50,572	33,090	17,482
サービス活動増減の部	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△39,278,997	△39,099,750	△179,247
	拠点区分間繰入金収益	40,400,000	39,900,000	500,000
特別増減の部	特別収益計 (8)	40,400,000	39,900,000	500,000
	その他の特別損失	4,568,000		4,568,000
特別増減の部	その他の費用	4,568,000		4,568,000
	特別費用計 (9)	4,568,000		4,568,000
特別増減の部	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	35,832,000	39,900,000	△4,068,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△3,446,997	800,250	△4,247,247
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)	58,584,026	57,783,776	800,250
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	55,137,029	58,584,026	△3,446,997
繰越活動増減の部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,137,029	58,584,026	△3,446,997

拠点区分 貸借対照表

令和04年 03月 31日 現在

本部 合計				(単位：円)			
資 産 の 部		負 債 の 部					
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	11,867,712	15,219,461	△3,351,749	流動負債	9,564,519	9,629,971	△65,452
現金預金	11,703,412	15,034,461	△3,331,049	未払費用	294,234	284,781	9,453
未収補助金	95,000	119,000	△24,000	職員預り金	9,270,285	9,345,190	△74,905
前払金	36,300		36,300	固定負債	19,248,250	17,503,250	1,745,000
前払費用	33,000	66,000	△33,000	退職給付引当金	7,248,250	6,903,250	345,000
固定資産	88,082,086	86,497,786	1,584,300	長期預り金	5,000,000	5,000,000	
基本財産				役員退職慰労引当金	7,000,000	5,600,000	1,400,000
				負債の部合計	28,812,769	27,133,221	1,679,548
その他の固定資産	88,082,086	86,497,786	1,584,300	純 資 産 の 部			
土地	67,192,710	67,192,710		基本金	16,000,000	16,000,000	
構築物	474,750	574,950	△100,200	次期繰越活動増減差額	55,137,029	58,584,026	△3,446,997
器具及び備品	166,376	226,876	△60,500	(うち当期活動増減差額)	△3,446,997	800,250	△4,247,247
権利	1,000,000	1,000,000		純資産の部合計	71,137,029	74,584,026	△3,446,997
退職給付引当資産	7,248,250	6,903,250	345,000				
長期預り金積立資産	5,000,000	5,000,000					
役員退職慰労給付引当資産	7,000,000	5,600,000	1,400,000				
資産の部合計	99,949,798	101,717,247	△1,767,449	負債及び純資産の部合計	99,949,798	101,717,247	△1,767,449

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
- ・役員退職慰労金給付引当金 — 「役員及び評議員の報酬等に関する規程」による理事長退職慰労金の計上

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計算書類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）サービス区分が一つのため省略している。
- （３） 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）サービス区分が一つのため省略している。

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. 有形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
構築物	600,000	125,250	474,750
器具及び備品	242,000	75,624	166,376
合計	842,000	200,874	641,126

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

・その他の特別損失(4,568,000円)については、裁判による和解金を支出した。

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	473,100,000	473,185,822	△85,822	
	施設介護料収入	280,700,000	280,172,283	527,717	
	介護報酬収入(介)	250,700,000	250,228,411	471,589	
	利用者負担金収入(公費)(介)	1,100,000	1,094,655	5,345	
	利用者負担金収入(一般)(介)	28,900,000	28,849,217	50,783	
	居宅介護料収入	72,200,000	72,211,552	△11,552	
	(介護報酬収入)	63,500,000	63,452,778	47,222	
	介護報酬収入	63,300,000	63,192,737	107,263	
	介護予防報酬収入	200,000	260,041	△60,041	
	(利用者負担金収入)	8,700,000	8,758,774	△58,774	
	介護負担金収入(公費)		35,261	△35,261	
	介護負担金収入(一般)	8,700,000	8,694,611	5,389	
	介護予防負担金収入(一般)		28,902	△28,902	
	居宅介護支援介護料収入	7,300,000	7,386,759	△86,759	
	介護予防支援介護料収入	7,300,000	7,386,759	△86,759	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,800,000	1,701,011	98,989	
	事業費収入	1,650,000	1,530,883	119,117	
	事業負担金収入(公費)		43,064	△43,064	
	事業負担金収入(一般)	150,000	127,064	22,936	
	利用者等利用料収入	83,700,000	83,728,309	△28,309	
	施設サービス利用料収入	1,600,000	1,553,110	46,890	
	食費収入(公費)	400,000	339,702	60,298	
	食費収入(一般)	40,700,000	41,244,974	△544,974	
	食費収入(特定)	9,000,000	8,423,916	576,084	
	居住費収入(一般)	25,800,000	26,143,748	△343,748	
	居住費収入(特定)	6,200,000	6,022,859	177,141	
	その他の事業収入	27,400,000	27,985,908	△585,908	
	補助金事業収入(公費)	2,400,000	3,217,908	△817,908	
	受託事業収入(公費)	25,000,000	24,768,000	232,000	
	経常経費寄附金収入		180,000	△180,000	
	受取利息配当金収入		11,686	△11,686	
	その他の収入	4,300,000	4,192,242	107,758	
	利用者等外給食費収入		1,600	△1,600	
	雑収入	4,300,000	4,190,642	109,358	
	事業活動収入計(1)	477,400,000	477,569,750	△169,750	
	支出				
	人件費支出	339,710,000	340,956,004	△1,246,004	
	職員給料支出	178,800,000	179,082,155	△282,155	
	職員賞与支出	42,000,000	42,048,880	△48,880	
	非常勤職員給与支出	72,400,000	72,997,097	△597,097	
	派遣職員費支出	100,000	105,860	△5,860	
	退職給付支出	5,610,000	5,627,080	△17,080	
	法定福利費支出	40,800,000	41,094,932	△294,932	
	事業費支出	66,520,000	65,773,856	746,144	
	給食費支出	23,100,000	22,707,059	392,941	
	介護用品費支出	6,500,000	6,606,921	△106,921	
	医薬品費支出	50,000	179,122	△129,122	
	保健衛生費支出	3,400,000	3,482,349	△82,349	
	教養娯楽費支出	460,000	452,197	7,803	
	水道光熱費支出	17,700,000	18,034,473	△334,473	
	消耗器具備品費支出	8,600,000	8,025,789	574,211	
	保険料支出	60,000	52,778	7,222	
	賃借料支出	4,450,000	4,393,109	56,891	
	車輛費支出	2,100,000	1,835,114	264,886	
	雑支出	100,000	4,945	95,055	
	事務費支出	32,560,000	28,880,332	3,679,668	
	福利厚生費支出	1,300,000	1,176,391	123,609	
	職員被服費支出	450,000	420,781	29,219	
	旅費交通費支出	150,000	96,530	53,470	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	支出				
	研修研究費支出	150,000		150,000	
	事務消耗品費支出	2,200,000	2,088,661	111,339	
	印刷製本費支出	60,000	8,617	51,383	
	修繕費支出	5,400,000	3,909,664	1,490,336	
	通信運搬費支出	1,550,000	1,549,025	975	
	会議費支出	100,000	9,789	90,211	
	広報費支出	200,000	155,651	44,349	
	業務委託費支出	8,000,000	8,040,930	△40,930	
	手数料支出	3,900,000	2,415,299	1,484,701	
	保険料支出	1,400,000	1,386,626	13,374	
	賃借料支出	1,550,000	1,516,526	33,474	
	土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,474,260	25,740	
	租税公課支出	200,000	257,800	△57,800	
	保守料支出	3,500,000	3,657,089	△157,089	
	渉外費支出	300,000	256,705	43,295	
	諸会費支出	450,000	345,750	104,250	
	雑支出	200,000	114,238	85,762	
	支払利息支出	370,000	363,968	6,032	
	その他の支出		1,600	△1,600	
	事業活動支出計(2)	439,160,000	435,975,760	3,184,240	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,240,000	41,593,990	△3,353,990	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,100,000	1,077,000	23,000	
	施設整備等補助金収入	1,100,000	1,077,000	23,000	
	固定資産売却収入		20,000	△20,000	
	その他の固定資産売却収入		20,000	△20,000	
	施設整備等収入計(4)	1,100,000	1,097,000	3,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,510,000	2,508,000	2,000	
	固定資産取得支出	6,850,000	4,143,740	2,706,260	
	車輦運搬具取得支出	100,000		100,000	
	器具及び備品取得支出	6,750,000	4,143,740	2,606,260	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,600,000	2,548,956	51,044	
	施設整備等支出計(5)	11,960,000	9,200,696	2,759,304	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,860,000	△8,103,696	△2,756,304	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,400,000	3,361,650	38,350	
	退職給付引当資産取崩収入	3,400,000	3,361,650	38,350	
	その他の活動による収入	400,000	384,040	15,960	
	長期前払費用収入	400,000	384,040	15,960	
	その他の活動収入計(7)	3,800,000	3,745,690	54,310	
	支出				
	積立資産支出	3,900,000	6,474,250	△2,574,250	
	退職給付引当資産支出	3,900,000	3,889,250	10,750	
	施設整備積立資産支出		2,585,000	△2,585,000	
	拠点区分間繰入金支出	20,700,000	20,700,000		
	その他の活動による支出	1,800,000	1,749,978	50,022	
	その他の支出	1,800,000	1,749,978	50,022	
	その他の活動支出計(8)	26,400,000	28,924,228	△2,524,228	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△22,600,000	△25,178,538	2,578,538	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	4,780,000	8,311,756	△3,531,756	
	前期末支払資金残高(12)	171,125,000	167,194,824	3,930,176	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	175,905,000	175,506,580	398,420	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	473,185,822	469,803,435	3,382,387
	施設介護料収益	280,172,283	280,316,078	△143,795
	介護報酬収益（介）	250,228,411	250,303,209	△74,798
	利用者負担金収益（公費）（介）	1,094,655	802,500	292,155
	利用者負担金収益（一般）（介）	28,849,217	29,210,369	△361,152
	居宅介護料収益	72,211,552	68,163,759	4,047,793
	（介護報酬収益）	63,452,778	60,030,797	3,421,981
	介護報酬収益	63,192,737	59,911,036	3,281,701
	介護予防報酬収益	260,041	119,761	140,280
	（利用者負担金収益）	8,758,774	8,132,962	625,812
	介護負担金収益（公費）	35,261	221,065	△185,804
	介護負担金収益（一般）	8,694,611	7,895,314	799,297
	介護予防負担金収益（一般）	28,902	16,583	12,319
	居宅介護支援介護料収益	7,386,759	6,944,377	442,382
	介護予防支援介護料収益	7,386,759	6,944,377	442,382
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,701,011	2,428,041	△727,030
	事業費収益	1,530,883	2,140,491	△609,608
	事業負担金収益（公費）	43,064	25,681	17,383
	事業負担金収益（一般）	127,064	261,869	△134,805
	利用者等利用料収益	83,728,309	83,361,838	366,471
	施設サービス利用料収益	1,553,110	1,499,190	53,920
	食費収益（公費）	339,702	244,200	95,502
	食費収益（一般）	41,244,974	37,819,310	3,425,664
	食費収益（特定）	8,423,916	11,616,905	△3,192,989
	居住費収益（一般）	26,143,748	24,779,000	1,364,748
	居住費収益（特定）	6,022,859	7,403,233	△1,380,374
	その他の事業収益	27,985,908	28,589,342	△603,434
	補助金事業収益（公費）	3,217,908	3,559,322	△341,414
	受託事業収益（公費）	24,768,000	25,030,020	△262,020
	経常経費寄附金収益	180,000	200,000	△20,000
	その他の収益	1,820,430	1,118,590	701,840
サービス活動収益計（1）	475,186,252	471,122,025	4,064,227	
費 用	人件費	341,483,604	332,672,566	8,811,038
	職員給料	179,082,155	172,691,339	6,390,816
	職員賞与	42,048,880	41,534,349	514,531
	非常勤職員給与	72,997,097	72,192,137	804,960
	派遣職員費	105,860	1,849,522	△1,743,662
	退職給付費用	6,154,680	5,348,090	806,590
	法定福利費	41,094,932	39,057,129	2,037,803
	事業費	65,773,856	66,696,830	△922,974
	給食費	22,707,059	21,762,363	944,696
	介護用品費	6,606,921	6,025,795	581,126
	医薬品費	179,122	149,436	29,686
	保健衛生費	3,482,349	3,507,772	△25,423
	教養娯楽費	452,197	359,450	92,747
	水道光熱費	18,034,473	17,436,526	597,947
	消耗器具備品費	8,025,789	10,906,743	△2,880,954
	保険料	52,778	52,485	293
	賃借料	4,393,109	4,498,718	△105,609
	車輛費	1,835,114	1,956,173	△121,059
	雑費	4,945	41,369	△36,424
	事務費	28,880,332	31,809,372	△2,929,040
	福利厚生費	1,176,391	1,195,426	△19,035
	職員被服費	420,781	427,148	△6,367
	旅費交通費	96,530	77,406	19,124
	事務消耗品費	2,088,661	1,229,804	858,857
	印刷製本費	8,617	6,652	1,965
	修繕費	3,909,664	7,914,409	△4,004,745

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	通信運搬費	1,549,025	1,570,127	△21,102
	会議費	9,789	9,431	358
	広報費	155,651	191,427	△35,776
	業務委託費	8,040,930	8,102,729	△61,799
	手数料	2,415,299	1,831,677	583,622
	保険料	1,386,626	1,406,897	△20,271
	賃借料	1,516,526	1,523,171	△6,645
	土地・建物賃借料	1,474,260	1,474,260	
	租税公課	257,800	282,586	△24,786
	保守料	3,657,089	3,581,831	75,258
	渉外費	256,705	495,971	△239,266
	諸会費	345,750	377,000	△31,250
	雑費	114,238	111,420	2,818
	減価償却費	36,334,056	34,326,874	2,007,182
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,980,036	△19,898,716	△1,081,320
	徴収不能引当金繰入	30,000		30,000
	サービス活動費用計 (2)	451,521,812	445,606,926	5,914,886
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	23,664,440	25,515,099	△1,850,659
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	11,686	21,908	△10,222
	その他のサービス活動外収益	2,371,812	2,399,200	△27,388
	利用者等外給食収益	1,600	400	1,200
	雑収益	2,370,212	2,398,800	△28,588
	サービス活動外収益計 (4)	2,383,498	2,421,108	△37,610
	支払利息	363,968	409,109	△45,141
	その他のサービス活動外費用	1,600	400	1,200
	利用者等外給食費	1,600	400	1,200
	サービス活動外費用計 (5)	365,568	409,509	△43,941
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,017,930	2,011,599	6,331
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		25,682,370	27,526,698	△1,844,328
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,077,000	8,020,500	△6,943,500
	施設整備等補助金収益	1,077,000	8,020,500	△6,943,500
	その他の特別収益	47,535		47,535
	その他の特別収益	47,535		47,535
	特別収益計 (8)	1,124,535	8,020,500	△6,895,965
	固定資産売却損・処分損	6	13	△7
	器具及び備品売却損・処分損	6	13	△7
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,077,000	8,020,500	△6,943,500
	拠点区分間繰入金費用	20,700,000	16,500,000	4,200,000
	その他の特別損失	1,749,978	2,801,186	△1,051,208
繰越活動増減の部	その他の費用	1,749,978	2,801,186	△1,051,208
	特別費用計 (9)	23,526,984	27,321,699	△3,794,715
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△22,402,449	△19,301,199	△3,101,250
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,279,921	8,225,499	△4,945,578
	前期繰越活動増減差額 (12)	153,151,873	144,926,374	8,225,499
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	156,431,794	153,151,873	3,279,921
	その他の積立金積立額 (16)	2,585,000		2,585,000
	施設整備積立金積立額	2,585,000		2,585,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	153,846,794	153,151,873	694,921

拠点区分 貸借対照表

令和04年 03月 31日 現在

葉山清寿苑 合計

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部					
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増	減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増	減
流動資産	200,055,611	191,579,003	8,476,608		流動負債	29,287,619	29,751,135		△463,516
現金預金	131,837,923	117,581,771	14,256,152		事業未払金	6,541,961	6,520,097		21,864
事業未収金	65,934,518	66,778,631	△844,113		1年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000	2,508,000		
未収補助金	1,141,648	6,065,202	△4,923,554		1年以内返済予定リース債務	1,890,588	2,548,956		△658,368
立替金	14,392	4,750	9,642		未払費用	18,179,100	18,006,112		172,988
前払費用	1,467,130	1,458,649	8,481		前受金	167,970	167,970		
徴収不能引当金	△340,000	△310,000	△30,000		固定負債	58,440,390	62,484,978		△4,044,588
固定資産	766,133,199	795,788,561	△29,655,362		設備資金借入金	16,560,000	19,068,000		△2,508,000
基本財産	559,682,191	580,155,371	△20,473,180		リース債務	2,510,640	4,401,228		△1,890,588
土地	260,244,000	260,244,000			退職給付引当金	39,369,750	39,015,750		354,000
建物	299,438,191	319,911,371	△20,473,180		負債の部合計	87,728,009	92,236,113		△4,508,104
その他の固定資産	206,451,008	215,633,190	△9,182,182		純 資 産 の 部				
建物	3	3			基本金	347,085,511	347,085,511		
建物附属設備	23,034,404	28,890,671	△5,856,267		国庫補助金等特別積立金	273,059,496	293,010,067		△19,950,571
構築物	692,100	803,340	△111,240		その他の積立金	104,469,000	101,884,000		2,585,000
車両運搬具	1,809,170	2,777,823	△968,653		施設整備積立金	104,469,000	101,884,000		2,585,000
器具及び備品	28,975,040	31,207,066	△2,232,026		次期繰越活動増減差額	153,846,794	153,151,873		694,921
有形リース資産	658,368	1,975,104	△1,316,736		(うち当期活動増減差額)	3,279,921	8,225,499		△4,945,578
権利	3,060,000	3,060,000			純資産の部合計	878,460,801	895,131,451		△16,670,650
無形リース資産	3,742,860	4,975,080	△1,232,220						
退職給付引当資産	39,369,750	39,015,750	354,000						
施設整備積立資産	104,469,000	101,884,000	2,585,000						
差入保証金	108,810	128,810	△20,000						
長期前払費用	531,503	915,543	△384,040						
資産の部合計	966,188,810	987,367,564	△21,178,754		負債及び純資産の部合計	966,188,810	987,367,564		△21,178,754

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計算書類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 葉山町地域包括支援センター清寿苑
- （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	319,911,371		20,473,180	299,438,191
合計	580,155,371		20,473,180	559,682,191

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）	円
建物（基本財産）	円
計	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）	円
計	円

8. 有形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	1,087,887,969	299,438,191
建物	5,744,425	5,744,422	3
構築物	1,112,400	420,300	692,100
建物付属設備	106,460,404	83,426,000	23,034,404
車輛運搬具	16,422,332	14,613,162	1,809,170
器具及び備品	115,122,715	86,147,675	28,975,040
有形リース資産	6,583,680	5,925,312	658,368
合計	1,638,772,116	1,284,164,840	354,607,276

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

- ・ 葉山清寿苑居宅介護支援事業所の休止（令和元年12月より）
- ・ 予算については「固定資産取得支出」に計上したが、納期が予定より遅れたため施設整備積立資産に2,585,000円（乾燥機）を計上した。
- ・ その他の特別損失（1,749,978円）については、過年度のデイサービスの加算取下げにより自己負担金を返還した。
- ・ 国庫補助金等特別積立金については、過去の借入金元金償還補助金に関する消耗品部分の取扱いを調整するため「その他の特別収益」に47,535円を計上した。

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	513,930,000	515,902,218	△1,972,218	
	施設介護料収入	313,100,000	312,872,943	227,057	
	介護報酬収入(介)	281,100,000	280,823,833	276,167	
	利用者負担金収入(公費)(介)	700,000	707,827	△7,827	
	利用者負担金収入(一般)(介)	31,300,000	31,341,283	△41,283	
	居宅介護料収入	89,800,000	90,322,237	△522,237	
	(介護報酬収入)	77,900,000	78,288,988	△388,988	
	介護報酬収入	77,900,000	78,266,769	△366,769	
	介護予防報酬収入		22,219	△22,219	
	(利用者負担金収入)	11,900,000	12,033,249	△133,249	
	介護負担金収入(公費)	100,000	95,069	4,931	
	介護負担金収入(一般)	11,800,000	11,935,711	△135,711	
	介護予防負担金収入(一般)		2,469	△2,469	
	居宅介護支援介護料収入	9,300,000	9,408,922	△108,922	
	居宅介護支援介護料収入	9,300,000	9,408,922	△108,922	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,300,000	1,273,771	26,229	
	事業費収入	1,100,000	1,104,584	△4,584	
	事業負担金収入(一般)	200,000	169,187	30,813	
	利用者等利用料収入	98,000,000	98,523,818	△523,818	
	施設サービス利用料収入	2,100,000	2,160,220	△60,220	
	居宅介護サービス利用料収入		59,390	△59,390	
	食費収入(公費)	200,000	211,800	△11,800	
	食費収入(一般)	50,500,000	50,794,120	△294,120	
	食費収入(特定)	9,100,000	9,075,046	24,954	
	居住費収入(一般)	28,800,000	28,945,620	△145,620	
	居住費収入(特定)	7,300,000	7,277,622	22,378	
	その他の事業収入	2,430,000	3,500,527	△1,070,527	
	補助金事業収入(公費)	1,630,000	2,685,770	△1,055,770	
	市町村特別事業収入(公費)	500,000	500,000		
	受託事業収入(公費)	300,000	314,757	△14,757	
	経常経費寄附金収入	2,270,000	2,270,000		
	受取利息配当金収入		15,011	△15,011	
	その他の収入	8,240,000	8,170,691	69,309	
	利用者等外給食費収入	540,000	463,200	76,800	
	雑収入	7,700,000	7,707,491	△7,491	
	事業活動収入計(1)	524,440,000	526,357,920	△1,917,920	
	支出				
	人件費支出	382,690,000	382,265,145	424,855	
	職員給料支出	182,200,000	182,516,708	△316,708	
	職員賞与支出	39,500,000	39,053,139	446,861	
	非常勤職員給与支出	103,800,000	103,591,469	208,531	
	派遣職員費支出	4,400,000	4,433,195	△33,195	
	退職給付支出	7,990,000	7,906,340	83,660	
	法定福利費支出	44,800,000	44,764,294	35,706	
	事業費支出	91,690,000	91,515,711	174,289	
	給食費支出	31,700,000	31,854,447	△154,447	
	介護用品費支出	6,700,000	6,727,693	△27,693	
	医薬品費支出	240,000	198,363	41,637	
	保健衛生費支出	3,200,000	3,284,595	△84,595	
	教養娯楽費支出	500,000	477,523	22,477	
	水道光熱費支出	30,900,000	30,613,746	286,254	
	消耗器具備品費支出	7,700,000	7,876,086	△176,086	
	保険料支出	100,000	64,018	35,982	
	賃借料支出	8,300,000	8,261,859	38,141	
	車両費支出	2,100,000	1,923,390	176,610	
	雑支出	250,000	233,991	16,009	
	事務費支出	32,950,000	32,271,696	678,304	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,184,314	15,686	
	職員被服費支出	500,000	421,804	78,196	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	旅費交通費支出	120,000	88,082	31,918	
	事務消耗品費支出	1,500,000	1,421,717	78,283	
	印刷製本費支出	20,000		20,000	
	修繕費支出	3,300,000	3,280,200	19,800	
	通信運搬費支出	1,550,000	1,546,556	3,444	
	会議費支出	30,000		30,000	
	広報費支出	100,000	62,234	37,766	
	業務委託費支出	14,200,000	13,948,692	251,308	
	手数料支出	3,200,000	3,144,306	55,694	
	保険料支出	1,500,000	1,445,193	54,807	
	賃借料支出	700,000	738,291	△38,291	
	租税公課支出	600,000	673,500	△73,500	
	保守料支出	3,800,000	3,805,415	△5,415	
	渉外費支出	300,000	235,392	64,608	
	諸会費支出	230,000	197,900	32,100	
	雑支出	100,000	78,100	21,900	
	その他の支出	540,000	463,200	76,800	
事業活動支出計(2)		507,870,000	506,515,752	1,354,248	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,570,000	19,842,168	△3,272,168	
施設整備等による収支	収 固定資産売却収入		20,000	△20,000	
	収 その他の固定資産売却収入		20,000	△20,000	
	収 施設整備等収入計(4)		20,000	△20,000	
	支 固定資産取得支出	300,000	285,560	14,440	
	支 器具及び備品取得支出	300,000	285,560	14,440	
施設整備等による収支	支 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,500,000	2,486,220	13,780	
	支 施設整備等支出計(5)	2,800,000	2,771,780	28,220	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,800,000	△2,751,780	△48,220	
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	5,800,000	5,824,080	△24,080	
	収 退職給付引当資産取崩収入	5,800,000	5,824,080	△24,080	
	収 その他の活動による収入	500,000	347,934	152,066	
	収 長期前払費用収入	500,000	347,934	152,066	
	収 その他の活動収入計(7)	6,300,000	6,172,014	127,986	
	支 積立資産支出	3,800,000	3,760,500	39,500	
	支 退職給付引当資産支出	3,800,000	3,760,500	39,500	
	支 拠点区分間繰入金支出	15,200,000	15,200,000		
	支 その他の活動支出計(8)	19,000,000	18,960,500	39,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,700,000	△12,788,486	88,486	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		1,070,000	4,301,902	△3,231,902	

前期末支払資金残高(12)		243,605,021	△243,605,021	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,070,000	247,906,923	△246,836,923	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	515,902,218	542,402,585	△26,500,367
	施設介護料収益	312,872,943	308,571,259	4,301,684
	介護報酬収益(介)	280,823,833	276,878,468	3,945,365
	利用者負担金収益(公費)(介)	707,827	779,204	△71,377
	利用者負担金収益(一般)(介)	31,341,283	30,913,587	427,696
	居宅介護料収益	90,322,237	118,054,685	△27,732,448
	(介護報酬収益)	78,288,988	102,935,862	△24,646,874
	介護報酬収益	78,266,769	102,935,862	△24,669,093
	介護予防報酬収益	22,219		22,219
	(利用者負担金収益)	12,033,249	15,118,823	△3,085,574
	介護負担金収益(公費)	95,069	286,760	△191,691
	介護負担金収益(一般)	11,935,711	14,832,063	△2,896,352
	介護予防負担金収益(一般)	2,469		2,469
	居宅介護支援介護料収益	9,408,922	8,881,605	527,317
	居宅介護支援介護料収益	9,408,922	8,881,605	527,317
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,273,771	1,366,231	△92,460
	事業費収益	1,104,584	1,183,945	△79,361
	事業負担金収益(一般)	169,187	182,286	△13,099
	利用者等利用料収益	98,523,818	102,249,931	△3,726,113
	施設サービス利用料収益	2,160,220	2,617,690	△457,470
	居宅介護サービス利用料収益	59,390	43,050	16,340
	食費収益(公費)	211,800	234,900	△23,100
	食費収益(一般)	50,794,120	50,452,920	341,200
	食費収益(特定)	9,075,046	11,417,102	△2,342,056
	居住費収益(一般)	28,945,620	30,330,290	△1,384,670
	居住費収益(特定)	7,277,622	7,153,979	123,643
	その他の事業収益	3,500,527	3,278,874	221,653
	補助金事業収益(公費)	3,185,770	2,499,380	686,390
	市町村特別事業収益(公費)		491,372	△491,372
	受託事業収益(公費)	314,757	288,122	26,635
	経常経費寄附金収益	2,270,000	480,000	1,790,000
	その他の収益	1,592,760	55,500	1,537,260
サービス活動収益計(1)		519,764,978	542,938,085	△23,173,107
費 用	人件費	380,201,565	379,555,645	645,920
	職員給料	182,516,708	181,893,714	622,994
	職員賞与	39,053,139	40,469,928	△1,416,789
	非常勤職員給与	103,591,469	104,113,541	△522,072
	派遣職員費	4,433,195	4,205,511	227,684
	退職給付費用	5,842,760	4,478,750	1,364,010
	法定福利費	44,764,294	44,394,201	370,093
	事業費	91,515,711	87,180,260	4,335,451
	給食費	31,854,447	30,051,266	1,803,181
	介護用品費	6,727,693	6,997,431	△269,738
	医薬品費	198,363	198,191	172
	保健衛生費	3,284,595	3,084,377	200,218
	教養娯楽費	477,523	590,213	△112,690
	水道光熱費	30,613,746	27,187,472	3,426,274
	消耗器具備品費	7,876,086	9,450,331	△1,574,245
	保険料	64,018	64,260	△242
	賃借料	8,261,859	7,750,664	511,195
	車両費	1,923,390	1,685,655	237,735
	雑費	233,991	120,400	113,591
	事務費	32,271,696	34,301,382	△2,029,686
	福利厚生費	1,184,314	1,347,540	△163,226
	職員被服費	421,804	381,291	40,513
	旅費交通費	88,082	82,980	5,102
	事務消耗品費	1,421,717	1,618,338	△196,621
	修繕費	3,280,200	5,291,445	△2,011,245

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	通信運搬費	1,546,556	1,415,057	131,499
	広報費	62,234	52,250	9,984
	業務委託費	13,948,692	13,793,321	155,371
	手数料	3,144,306	2,776,552	367,754
	保険料	1,445,193	1,492,143	△46,950
	賃借料	738,291	706,848	31,443
	租税公課	673,500	561,814	111,686
	保守料	3,805,415	3,982,615	△177,200
	渉外費	235,392	469,634	△234,242
	諸会費	197,900	222,900	△25,000
	雑費	78,100	106,654	△28,554
	減価償却費	29,341,632	28,091,860	1,249,772
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,009,183	△18,533,324	△1,475,859
	サービス活動費用計 (2)	513,321,421	510,595,823	2,725,598
サービス活動外増減の部	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	6,443,557	32,342,262	△25,898,705
	借入金利息補助金収益		600,810	△600,810
	受取利息配当金収益	15,011	15,056	△45
	その他のサービス活動外収益	6,577,931	6,290,320	287,611
	利用者等外給食収益	463,200	507,200	△44,000
	雑収益	6,114,731	5,783,120	331,611
	サービス活動外収益計 (4)	6,592,942	6,906,186	△313,244
	支払利息		600,810	△600,810
	その他のサービス活動外費用	463,200	507,200	△44,000
	利用者等外給食費	463,200	507,200	△44,000
	サービス活動外費用計 (5)	463,200	1,108,010	△644,810
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6,129,742	5,798,176	331,566
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	12,573,299	38,140,438	△25,567,139
	施設整備等補助金収益		26,161,000	△26,161,000
特別増減の部	施設整備等補助金収益		11,456,000	△11,456,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益		14,705,000	△14,705,000
	その他の特別収益	5,760,890	40,000	5,720,890
	徴収不能引当金戻入益		40,000	△40,000
	その他の特別収益	5,760,890		5,760,890
	特別収益計 (8)	5,760,890	26,201,000	△20,440,110
	固定資産売却損・処分損	14,011	14,103	△92
	車両運搬具売却損・処分損	1	1	
	器具及び備品売却損・処分損		2	△2
	その他の固定資産売却損・処分損	14,010	14,100	△90
	国庫補助金等特別積立金積立額		26,161,000	△26,161,000
	拠点区分間繰入金費用	15,200,000	19,700,000	△4,500,000
	特別費用計 (9)	15,214,011	45,875,103	△30,661,092
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△9,453,121	△19,674,103	10,220,982
繰越活動増減額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,120,178	18,466,335	△15,346,157
	前期繰越活動増減差額 (12)	452,459,011	433,992,676	18,466,335
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	455,579,189	452,459,011	3,120,178
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	455,579,189	452,459,011	3,120,178

拠点区分 貸借対照表

令和4年 03月 31日 現在

逕子清寿苑 合計

(単位：円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	勘 定 科 目	当年度末	前年度末
流動資産			流動負債	33,607,589	35,611,595
現金預金	279,637,112	276,330,396	事業未払金	10,684,089	10,770,928
事業未収金	202,339,613	189,686,118	1年以内返済予定リース債務	1,577,400	2,486,220
未収補助金	74,964,795	78,911,631	未払費用	21,066,188	20,816,169
前払費用	1,779,718	7,300,000	前受金	279,912	1,538,278
徴収不能引当金	852,986	832,647	固定負債	41,040,620	45,997,270
	△400,000	△400,000	リース債務	2,577,520	4,154,920
固定資産	665,296,843	698,114,110	退職給付引当金	38,463,100	41,842,350
基本財産	531,607,042	549,052,132	負債の部合計	74,648,209	81,608,865
土地	142,000,000	142,000,000	純 資 産 の 部		
建物	389,607,042	407,052,132	国庫補助金等特別積立金	351,606,557	377,376,630
	133,689,801	149,061,978	その他の積立金	63,000,000	63,000,000
建物	655,861	683,968	施設整備積立金	63,000,000	63,000,000
建物附属設備	5,720,448	6,626,614	次期繰越活動増減差額	455,579,189	452,459,011
構築物	4,095,601	7,022,443	(うち当期活動増減差額)	3,120,178	18,466,335
車輦運搬具	6	311,615	純資産の部合計	870,185,746	892,835,641
器具及び備品	16,526,869	21,450,968			
有形リース資産	302,940	1,514,700			
権利	382,200	382,200			
ソフトウェア	97,790	125,730			
無形リース資産	3,851,980	5,126,440			
退職給付引当資産	38,463,100	41,842,350			
施設整備積立資産	63,000,000	63,000,000			
差入保証金	95,520	129,530			
長期前払費用	497,486	845,420			
資産の部合計	944,833,955	974,444,506	負債及び純資産の部合計	944,833,955	974,444,506
					△29,610,551

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計算書類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	407,052,132		17,445,090	389,607,042
合計	549,052,132		17,445,090	531,607,042

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）	円
建物（基本財産）	円
計	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）	円
計	円

8. 有形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	853,732,295	389,607,042
建物	1,342,425	686,564	655,861
構築物	82,999,924	78,904,323	4,095,601
建物付属設備	13,722,208	8,001,760	5,720,448
車輛運搬具	11,680,000	11,679,994	6
器具及び備品	87,632,731	71,105,862	16,526,869
有形リース資産	6,058,800	5,755,860	302,940
合計	1,446,775,425	1,029,866,658	416,908,767

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

・国庫補助金等特別積立金についてが、過去の借入金元金償還補助金に関する消耗品部分の取扱いを調整するため「その他の特別収益」に5,760,890円を計上した。

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	46,430,000	47,232,702	△802,702	
	地域密着型介護料収入	30,950,000	31,337,944	△387,944	
	(介護報酬収入)	27,200,000	27,500,714	△300,714	
	介護報酬収入(認)	27,200,000	27,500,714	△300,714	
	(利用者負担金収入)	3,750,000	3,837,230	△87,230	
	介護負担金収入(一般)(認)	3,750,000	3,837,230	△87,230	
	利用者等利用料収入	15,410,000	15,783,080	△373,080	
	地域密着型介護サービス利用料収入	2,980,000	3,106,500	△126,500	
	食費収入(一般)	3,180,000	3,252,700	△72,700	
	居住費収入(一般)	9,250,000	9,423,880	△173,880	
	その他の事業収入	70,000	111,678	△41,678	
	補助金事業収入(公費)	70,000	111,678	△41,678	
	その他の収入	750,000	699,720	50,280	
	利用者等外給食費収入	60,000		60,000	
	雑収入	690,000	699,720	△9,720	
	事業活動収入計(1)	47,180,000	47,932,422	△752,422	
事業活動による収支	人件費支出	39,100,000	39,002,068	97,932	
	職員給料支出	9,450,000	9,383,500	66,500	
	職員賞与支出	2,350,000	2,396,195	△46,195	
	非常勤職員給与支出	20,950,000	20,873,462	76,538	
	退職給付支出	2,650,000	2,601,220	48,780	
	法定福利費支出	3,700,000	3,747,691	△47,691	
	事業費支出	5,744,000	6,103,283	△359,283	
	給食費支出	3,180,000	3,344,995	△164,995	
	医薬品費支出	10,000		10,000	
	保健衛生費支出	150,000	126,139	23,861	
	教養娯楽費支出	170,000	181,732	△11,732	
	水道光熱費支出	1,500,000	1,669,174	△169,174	
	消耗器具備品費支出	500,000	563,238	△63,238	
	保険料支出	4,000	4,398	△398	
	賃借料支出	200,000	199,320	680	
	車輦費支出	30,000	14,287	15,713	
	事務費支出	1,390,000	1,472,247	△82,247	
	福利厚生費支出	170,000	162,055	7,945	
	職員被服費支出	30,000	41,625	△11,625	
	旅費交通費支出	10,000		10,000	
	事務消耗品費支出	170,000	177,035	△7,035	
	印刷製本費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	100,000	115,000	△15,000	
	通信運搬費支出	210,000	187,280	22,720	
	広報費支出	5,000	5,520	△520	
	業務委託費支出	220,000	187,930	32,070	
	手数料支出	90,000	236,500	△146,500	
	保険料支出	80,000	79,001	999	
	賃借料支出	100,000	100,860	△860	
	租税公課支出		100	△100	
	保守料支出	140,000	147,400	△7,400	
	渉外費支出	30,000	12,621	17,379	
	諸会費支出	10,000	7,000	3,000	
	雑支出	20,000	12,320	7,680	
	その他の支出	60,000		60,000	
	事業活動支出計(2)	46,294,000	46,577,598	△283,598	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	886,000	1,354,824	△468,824	

(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	740,000	739,870	130	
	器具及び備品取得支出	740,000	739,870	130	
	施設整備等支出計(5)	740,000	739,870	130	
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)	△740,000	△739,870	△130	
	積立資産取崩収入	2,160,000	2,166,000	△6,000	
その他の活動による収支	退職給付引当資産取崩収入	1,860,000	1,866,000	△6,000	
	長期預り金積立資産取崩収入	300,000	300,000		
	その他の活動による収入	320,000	313,869	6,131	
	長期預り金収入	300,000	300,000		
	長期前払費用収入	20,000	13,869	6,131	
	その他の活動収入計(7)	2,480,000	2,479,869	131	
	積立資産支出	520,000	507,000	13,000	
	退職給付引当資産支出	220,000	207,000	13,000	
	長期預り金積立資産支出	300,000	300,000		
	拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000		
その他の活動による支出	その他の活動による支出	300,000	300,000		
	長期預り金返還支出	300,000	300,000		
	その他の活動支出計(8)	2,320,000	2,307,000	13,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	160,000	172,869	△12,869	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		306,000	787,823	△481,823	

前期末支払資金残高(12)	23,298,000	22,872,334	425,666
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,604,000	23,660,157	△56,157

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	47,232,702	45,456,596	1,776,106
	地域密着型介護料収益	31,337,944	30,058,645	1,279,299
	(介護報酬収益)	27,500,714	26,235,534	1,265,180
	介護報酬収益(認)	27,500,714	26,235,534	1,265,180
	(利用者負担金収益)	3,837,230	3,823,111	14,119
	介護負担金収益(一般)(認)	3,837,230	3,823,111	14,119
	利用者等利用料収益	15,783,080	15,382,941	400,139
	地域密着型介護サービス利用料収益	3,106,500	3,045,909	60,591
	食費収益(一般)	3,252,700	3,139,500	113,200
	居住費収益(一般)	9,423,880	9,197,532	226,348
	その他の事業収益	111,678	15,010	96,668
	補助金事業収益(公費)	111,678	15,010	96,668
	その他の収益	690,720		690,720
	サービス活動収益計(1)	47,923,422	45,456,596	2,466,826
サ-ビス活動増減の部	人件費	37,343,068	34,912,666	2,430,402
	職員給料	9,383,500	9,632,117	△248,617
	職員賞与	2,396,195	2,328,530	67,665
	非常勤職員給与	20,873,462	19,184,655	1,688,807
	退職給付費用	942,220	318,500	623,720
	法定福利費	3,747,691	3,448,864	298,827
	事業費	6,103,283	5,830,960	272,323
	給食費	3,344,995	3,171,284	173,711
	保健衛生費	126,139	134,152	△8,013
	教養娯楽費	181,732	167,847	13,885
	水道光熱費	1,669,174	1,689,741	△20,567
	消耗器具備品費	563,238	422,196	141,042
	保険料	4,398	4,415	△17
	賃借料	199,320	230,010	△30,690
	車輛費	14,287	11,315	2,972
	事務費	1,472,247	1,488,179	△15,932
	福利厚生費	162,055	165,036	△2,981
	職員被服費	41,625	37,268	4,357
	旅費交通費		9,200	△9,200
	事務消耗品費	177,035	107,831	69,204
	修繕費	115,000	294,250	△179,250
	通信運搬費	187,280	196,229	△8,949
	広報費	5,520	5,520	
	業務委託費	187,930	186,230	1,700
	手数料	236,500	82,500	154,000
	保険料	79,001	76,230	2,771
	賃借料	100,860	99,660	1,200
	租税公課	100		100
	保守料	147,400	199,680	△52,280
	渉外費	12,621	9,835	2,786
	諸会費	7,000	6,000	1,000
	雑費	12,320	12,710	△390
	減価償却費	1,709,434	1,483,446	225,988
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△194,001	△20,466	△173,535
	徴収不能引当金繰入		20,000	△20,000
	サービス活動費用計(2)	46,434,031	43,714,785	2,719,246
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,489,391	1,741,811	△252,420
サ-ビス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	9,000		9,000
	雑収益	9,000		9,000
	サービス活動外収益計(4)	9,000		9,000
	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)	9,000		9,000

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		1,498,391	1,741,811	△243,420
特別増減の部	施設整備等補助金収益		1,020,990	△1,020,990
	施設整備等補助金収益		1,020,990	△1,020,990
	その他の特別収益	20,000		20,000
	徴収不能引当金戻入益	20,000		20,000
	特別収益計 (8)	20,000	1,020,990	△1,000,990
費用の部	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		1,020,990	△1,020,990
	拠点区分間繰入金費用	1,500,000	2,000,000	△500,000
	特別費用計 (9)	1,500,002	3,020,990	△1,520,988
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△1,480,002	△2,000,000	519,998
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		18,389	△258,189	276,578
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	157,895,612	158,153,801	△258,189
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	157,914,001	157,895,612	18,389
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	157,914,001	157,895,612	18,389

拠点区分 貸借対照表

令和04年 03月 31日 現在

びやくしんの施 合計					(単位：円)				
資 産 の 部					負 債 の 部				
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増	減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増	減
流動資産					流動負債	3,373,185	3,273,498		99,687
現金預金	26,983,342	26,075,832		907,510	事業未払金	271,348	548,682		△277,334
事業未収金	20,817,227	19,008,434		1,808,793	未払費用	3,101,837	2,724,816		377,021
未収補助金	6,091,612	6,086,542		5,070	固定負債	6,117,000	6,736,500		△619,500
未収補助金	101,678	1,036,000		△934,322	退職給付引当金	4,017,000	4,636,500		△619,500
立替金	8,956	987		7,969	長期預り金	2,100,000	2,100,000		
前払費用	13,869	13,869			負債の部合計	9,490,185	10,009,998		△519,813
徴収不能引当金	△50,000	△70,000		20,000	純 資 産 の 部				
固定資産					国庫補助金等特別積立金	806,523	1,000,524		△194,001
基本財産	141,227,367	142,830,302		△1,602,935	次期繰越活動増減差額	157,914,001	157,895,612		18,389
土地	133,473,724	134,889,890		△1,416,166	(うち当期活動増減差額)	18,389	△258,189		276,578
建物	127,455,011	127,455,011			純資産の部合計	158,720,524	158,896,136		△175,612
その他の固定資産	6,018,713	7,434,879		△1,416,166					
建物附属設備	7,753,643	7,940,412		△186,769					
器具及び備品	2	2							
退職給付引当資産	1,616,199	1,169,599		446,600					
長期預り金積立資産	4,017,000	4,636,500		△619,500					
長期前払費用	2,100,000	2,100,000							
資産の部合計	20,442	34,311		△13,869					
	168,210,709	168,906,134		△695,425	負債及び純資産の部合計	168,210,709	168,906,134		△695,425

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計算書類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）サービス区分が一つのため省略している。
- （3） 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）サービス区分が一つのため省略している。

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	7,434,879		1,416,166	6,018,713
合計	134,889,890		1,416,166	133,473,724

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. 有形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	8,142,955	6,018,713
建物			
構築物			
建物付属設備	3,113,250	3,113,248	2
車輛運搬具			
器具及び備品	10,324,745	8,708,546	1,616,199
合計	27,599,663	19,964,749	7,634,914

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) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	92,950,000	93,445,146	△495,146	
	地域密着型介護料収入	61,900,000	62,133,193	△233,193	
	(介護報酬収入)	52,900,000	53,002,062	△102,062	
	介護報酬収入(認)	52,900,000	53,002,062	△102,062	
	(利用者負担金収入)	9,000,000	9,131,131	△131,131	
	介護負担金収入(一般)(認)	9,000,000	9,131,131	△131,131	
	利用者等利用料収入	30,900,000	31,091,753	△191,753	
	地域密着型介護サービス利用料収入	6,000,000	6,107,079	△107,079	
	食費収入(一般)	6,400,000	6,449,150	△49,150	
	居住費収入(一般)	18,500,000	18,535,524	△35,524	
	その他の事業収入	150,000	220,200	△70,200	
	補助金事業収入(公費)	150,000	220,200	△70,200	
	受取利息配当金収入		66,459	△66,459	
	その他の収入	50,000	1,000	49,000	
	利用者等外給食費収入	50,000		50,000	
事業活動による収支	雑収入		1,000	△1,000	
	事業活動収入計(1)	93,000,000	93,512,605	△512,605	
	人件費支出	59,400,000	60,317,445	△917,445	
	職員給料支出	8,000,000	8,041,696	△41,696	
	職員賞与支出	1,950,000	2,078,185	△128,185	
	非常勤職員給与支出	42,200,000	42,816,875	△616,875	
	退職給付支出	50,000	44,500	5,500	
	法定福利費支出	7,200,000	7,336,189	△136,189	
	事業費支出	12,020,000	11,385,362	634,638	
	給食費支出	6,400,000	6,290,824	109,176	
	介護用品費支出	20,000		20,000	
	医薬品費支出	10,000	1,950	8,050	
	保健衛生費支出	320,000	248,923	71,077	
	教養娯楽費支出	130,000	131,494	△1,494	
	水道光熱費支出	2,750,000	2,728,505	21,495	
	消耗器具備品費支出	2,300,000	1,893,981	406,019	
	保険料支出	10,000	8,796	1,204	
	車輛費支出	80,000	80,889	△889	
	事務費支出	17,270,000	17,274,642	△4,642	
	福利厚生費支出	300,000	286,374	13,626	
	職員被服費支出	100,000	100,834	△834	
	旅費交通費支出	10,000	15,900	△5,900	
	事務消耗品費支出	190,000	197,686	△7,686	
	印刷製本費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	100,000	48,191	51,809	
	通信運搬費支出	300,000	299,253	747	
	会議費支出	5,000		5,000	
	広報費支出	10,000	9,200	800	
	業務委託費支出	280,000	196,130	83,870	
	手数料支出	100,000	216,330	△116,330	
	保険料支出	100,000	93,267	6,733	
	賃借料支出	300,000	281,616	18,384	
	土地・建物賃借料支出	15,240,000	15,240,000		
	保守料支出	120,000	191,400	△71,400	
	渉外費支出	80,000	78,011	1,989	
	諸会費支出	10,000	10,000		
	雑支出	20,000	10,450	9,550	
	その他の支出	50,000		50,000	
	事業活動支出計(2)	88,740,000	88,977,449	△237,449	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,260,000	4,535,156	△275,156	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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				
	支				
	出				
	支				
その他の活動による収支	収				
	入				
	支				
	出				
	支				
	出				
	支				
	出				
	支				
	出				
	支				
	出				
	支				
	出				
	支				
施設整備等収入計(4)					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
積立資産取崩収入		900,000	900,000		
長期預り金積立資産取崩収入		900,000	900,000		
その他の活動による収入		920,000	1,206,934	△286,934	
長期預り金収入		900,000	1,200,000	△300,000	
長期前払費用収入		20,000	6,934	13,066	
その他の活動収入計(7)		1,820,000	2,106,934	△286,934	
積立資産支出		1,100,000	1,395,000	△295,000	
退職給付引当資産支出		200,000	195,000	5,000	
長期預り金積立資産支出		900,000	1,200,000	△300,000	
拠点区分間繰入金支出		3,000,000	3,000,000		
その他の活動による支出		900,000	900,000		
長期預り金返還支出		900,000	900,000		
その他の活動支出計(8)		5,000,000	5,295,000	△295,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,180,000	△3,188,066	8,066	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		1,080,000	1,347,090	△267,090	
前期末支払資金残高(12)		56,134,000	55,603,482	530,518	
当期末支払資金残高(11)+(12)		57,214,000	56,950,572	263,428	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	93,445,146	90,557,617	2,887,529
	地域密着型介護料収益	62,133,193	59,426,967	2,706,226
	(介護報酬収益)	53,002,062	50,873,344	2,128,718
	介護報酬収益(認)	53,002,062	50,873,344	2,128,718
	(利用者負担金収益)	9,131,131	8,553,623	577,508
	介護負担金収益(一般)(認)	9,131,131	8,553,623	577,508
	利用者等利用料収益	31,091,753	30,365,650	726,103
	地域密着型介護サービス利用料収益	6,107,079	5,969,399	137,680
	食費収益(一般)	6,449,150	6,278,600	170,550
	居住費収益(一般)	18,535,524	18,117,651	417,873
	その他の事業収益	220,200	765,000	△544,800
	補助金事業収益(公費)	220,200	765,000	△544,800
	経常経費寄附金収益		20,000	△20,000
	サービス活動収益計(1)	93,445,146	90,577,617	2,867,529
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	60,512,445	58,292,744	2,219,701
	職員給料	8,041,696	7,925,717	115,979
	職員賞与	2,078,185	2,029,750	48,435
	非常勤職員給与	42,816,875	41,213,610	1,603,265
	退職給付費用	239,500	232,000	7,500
	法定福利費	7,336,189	6,891,667	444,522
	事業費	11,385,362	10,804,314	581,048
	給食費	6,290,824	5,754,192	536,632
	介護用品費		5,621	△5,621
	医薬品費	1,950		1,950
	保健衛生費	248,923	330,212	△81,289
	教養娯楽費	131,494	157,618	△26,124
	水道光熱費	2,728,505	2,598,035	130,470
	消耗器具備品費	1,893,981	1,780,616	113,365
	保険料	8,796	8,830	△34
	車両費	80,889	166,690	△85,801
	雑費		2,500	△2,500
	事務費	17,274,642	17,367,601	△92,959
	福利厚生費	286,374	261,866	24,508
	職員被服費	100,834	89,903	10,931
	旅費交通費	15,900	4,300	11,600
	事務消耗品費	197,686	201,285	△3,599
	修繕費	48,191	357,808	△309,617
	通信運搬費	299,253	306,523	△7,270
	広報費	9,200	9,200	
	業務委託費	196,130	194,230	1,900
	手数料	216,330	82,500	133,830
	保険料	93,267	98,377	△5,110
	賃借料	281,616	281,616	
	土地・建物賃借料	15,240,000	15,240,000	
	保守料	191,400	152,900	38,500
	渉外費	78,011	64,333	13,678
	諸会費	10,000	10,000	
	雑費	10,450	12,760	△2,310
	減価償却費	655,147	817,857	△162,710
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△142,400	△11,866	△130,534
	徴収不能引当金繰入		10,000	△10,000
	サービス活動費用計(2)	89,685,196	87,280,650	2,404,546
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,759,950	3,296,967	462,983

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04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	66,459	36,473	29,986
	その他のサービス活動外収益	1,000	1,000	
	雑収益	1,000	1,000	
	サービス活動外収益計 (4)	67,459	37,473	29,986
	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)	67,459	37,473	29,986
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,827,409	3,334,440	492,969
特別増減の部	施設整備等補助金収益		712,000	△712,000
	施設整備等補助金収益		712,000	△712,000
	特別収益計 (8)		712,000	△712,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		712,000	△712,000
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	1,700,000	1,300,000
	特別費用計 (9)	3,000,000	2,412,000	588,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△3,000,000	△1,700,000	△1,300,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	827,409	1,634,440	△807,031
	前期繰越活動増減差額 (12)	57,380,245	55,745,805	1,634,440
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	58,207,654	57,380,245	827,409
繰越活動増減額の部				
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	58,207,654	57,380,245	827,409

拠点区分 貸借対照表

令和04年 03月 31日 現在

葉山の里 合計

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産				流動負債	6,528,656	5,727,102	801,554
現金預金	63,369,228	61,220,584	2,148,644	事業未払金	677,608	678,997	△1,389
事業未収金	49,876,085	47,060,845	2,815,240	未払費用	5,843,556	5,048,105	795,451
未収補助金	12,121,009	12,229,542	△108,533	仮受金	7,492		7,492
立替金	205,200	751,000	△545,800	固定負債	6,656,500	6,161,500	495,000
前払費用	1,276,934	12,263	△12,263	退職給付引当金	2,156,500	1,961,500	195,000
徴収不能引当金	△110,000	1,276,934	1,276,934	長期預り金	4,500,000	4,200,000	300,000
固定資産	38,581,316	△110,000	△167,081	負債の部合計	13,185,156	11,888,602	1,296,554
基本財産		38,748,397		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	38,581,316	38,748,397	△167,081	国庫補助金等特別積立金	557,734	700,134	△142,400
建物附属設備	2	2		その他の積立金	30,000,000	30,000,000	
構築物	167,064	210,021	△42,957	施設整備積立金	30,000,000	30,000,000	
車両運搬具	640,273	974,327	△334,054	次期繰越活動増減差額	58,207,654	57,380,245	827,409
器具及び備品	1,096,605	1,374,741	△278,136	(うち当期活動増減差額)	827,409	1,634,440	△807,031
退職給付引当資産	2,156,500	1,961,500	195,000	純資産の部合計	88,765,388	88,080,379	685,009
長期預り金積立資産	4,500,000	4,200,000	300,000				
施設整備積立資産	30,000,000	30,000,000					
差入保証金	10,650	10,650					
長期前払費用	10,222	17,156	△6,934				
資産の部合計	101,950,544	99,968,981	1,981,563	負債及び純資産の部合計	101,950,544	99,968,981	1,981,563

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 ー 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 ー 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 ー 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 ー 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 ー 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計算書類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）サービス区分が一つのため省略している。
- （３） 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）サービス区分が一つのため省略している。

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. 有形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	2,112,328	167,064
建物付属設備	6,825,000	6,824,998	2
車両運搬具	2,004,326	1,364,053	640,273
器具及び備品	7,332,647	6,236,042	1,096,605
合計	18,441,365	16,537,421	1,903,944

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

財 産 目 録（令和4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						0
現金		—	—	—	—	262,939,760
普通預金		—	運転資金として	—	—	7,128,000
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	146,506,500
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	—
小計（現金預金）						416,574,260
事業未収金		—	介護報酬等	—	—	159,111,934
未収補助金		—	神奈川県補助金	—	—	3,323,244
立替金		—	利用者理髪代等	—	—	23,348
前払金		—	—	—	—	36,300
前払費用		—	駐車場賃借料等	—	—	3,643,919
徴収不能引当金		—	利用料自己負担分徴収不能引当	—	—	△ 900,000
流動資産合計						581,813,005
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	1,087,887,969	299,438,191
	(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	853,732,295	389,607,042
	(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	8,142,955	6,018,713
小計（建物）						695,063,946
基本財産合計						1,224,762,957
(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	5,744,422	3
	(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	686,564	655,861
小計（建物）						655,864
構築物		—	歩道築造工事等	86,991,716	81,562,201	5,429,515
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	106,460,404	83,426,000	23,034,404
	(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	8,001,760	5,720,448
	(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	3,113,248	2
	(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	6,824,998	2
小計（建物付属設備）						28,754,856
車両運搬具	日産セレナ他14台	—	利用者送迎用	30,106,658	27,657,209	2,449,449
器具及び備品等	テーブル物等	—	事業用	220,654,838	172,273,749	48,381,089
有形リース資産	パソコン	—	事業用	12,642,480	11,681,172	961,308
権利	かながわ信用金庫出資金等	—	事業用	5,332,200	890,000	4,442,200
ソフトウェア	会計ソフト等	—	事業用	3,751,775	3,653,985	97,790
無形リース資産	介護ソフト	—	利用者用	12,533,400	4,938,560	7,594,840
退職給付引当資産	退職引当資産	—	職員用	—	—	91,254,600
長期預り金積立資産	積立資産	—	土地賃貸借契約による保証金	—	—	5,000,000
		—	グループホームにおける敷金としての預り金	—	—	6,600,000
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	—	—	197,469,000
差入保証金	セコム保証金等	—	—	—	—	214,980
長期前払費用	火災保険料等	—	—	—	—	1,059,653
役員退職慰労給付引当資産	役員退職金	—	—	—	—	7,000,000
その他の固定資産合計						474,557,854
固定資産合計						1,699,320,811
資産合計						2,281,133,816

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	事業用未払金	—		—	—	18,175,006
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	2,508,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	3,467,988
未払費用	横須賀年金事務所等	—		—	—	48,484,915
預り金	事業所分	—		—	—	9,270,285
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	447,882
前受金	(株)KDDI等	—		—	—	7,492
仮受金	社会保険料	—		—	—	
流動負債合計						82,361,568
2 固定負債						
設備資金借入金	かながわ信用金庫借入金	—		—	—	16,560,000
リース債務	介護ソフトリース	—		—	—	5,088,160
退職給付引当金	職員退職引当	—		—	—	91,254,600
長期預り金	保証金、グループホーム入所者敷金	—		—	—	11,600,000
役員退職慰労引当金	役員退職金	—		—	—	7,000,000
固定負債合計						131,502,760
負債合計						213,864,328
差引純資産						2,067,269,488

会計専門指導（自主監査）報告書

令和4年5月24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、令和3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。

監査報告書

令和4年5月20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、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3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