

令和5年度 決算書



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
グループホームびゃくしんの苑
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	19～20
貸借対照表	21
財務諸表に対する注記	22～23
（葉山清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	24～25
事業活動計算書	26～27
貸借対照表	28
財務諸表に対する注記	29～30
（逗子清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	31～32
事業活動計算書	33～34
貸借対照表	35
財務諸表に対する注記	36～37

(びやくしんの苑拠点区分)

資金収支計算書	38～39
事業活動計算書	40～41
貸借対照表	42
財務諸表に対する注記	43～44

(葉山の里拠点区分)

資金収支計算書	45～46
事業活動計算書	47～48
貸借対照表	49
財務諸表に対する注記	50～51

5. 財産目録	52～53
-------------------	-------

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05年 04月 01日 (至) 令和06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	1,153,036,000	1,157,409,753	△4,373,753	
	経常経費寄附金収入	200,000	260,000	△60,000	
	受取利息配当金収入		37,448	△37,448	
	その他の収入	14,840,000	14,943,051	△103,051	
	事業活動収入計 (1)	1,168,076,000	1,172,650,252	△4,574,252	
	支出				
	人件費支出	858,410,000	853,610,492	4,799,508	
	事業費支出	176,964,000	173,158,804	3,805,196	
	事務費支出	82,370,000	78,912,844	3,457,156	
施設整備等による収支	支払利息支出	2,110,000	2,061,133	48,867	
	その他の支出	810,000	767,300	42,700	
	事業活動支出計 (2)	1,120,664,000	1,108,510,573	12,153,427	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	47,412,000	64,139,679	△16,727,679	
	収入				
	施設整備等補助金収入	3,600,000	3,568,000	32,000	
	施設整備等収入計 (4)	3,600,000	3,568,000	32,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	13,410,000	13,344,000	66,000	
	固定資産取得支出	23,300,000	23,195,860	104,140	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,600,000	2,506,680	93,320	
	施設整備等支出計 (5)	39,310,000	39,046,540	263,460	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△35,710,000	△35,478,540	△231,460	
	収入				
	積立資産取崩収入	23,920,000	13,925,100	9,994,900	
	その他の活動による収入	1,270,000	1,540,746	△270,746	
	その他の活動収入計 (7)	87,487,000	15,465,846	72,021,154	
	支出				
	積立資産支出	56,357,000	65,175,101	△8,818,101	
	その他の活動による支出	3,000,000	3,000,000		
	その他の活動支出計 (8)	121,654,000	68,175,101	53,478,899	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△34,167,000	△52,709,255	18,542,255	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3+6+9-10)	△22,465,000	△24,048,116	1,583,116	
	前期末支払資金残高 (12)	515,007,000	515,007,039	△39	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	492,542,000	490,958,923	1,583,077	

事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06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	1,157,409,753	1,157,114,939	294,814
	経常経費寄附金収益	260,000	410,000	△150,000
	その他の収益	5,517,990	784,740	4,733,250
	サービス活動収益計 (1)	1,163,187,743	1,158,309,679	4,878,064
	費			
	人件費	853,376,892	874,519,162	△21,142,270
	事業費	173,158,804	199,302,646	△26,143,842
	事務費	78,912,844	91,515,254	△12,602,410
	減価償却費	79,648,359	77,737,072	1,911,287
サービス活動増減の部	用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△39,628,816	△41,416,414	1,787,598
	徴収不能引当金繰入	50,000	20,000	30,000
	サービス活動費用計 (2)	1,145,518,083	1,201,677,720	△56,159,637
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	17,669,660	△43,368,041	61,037,701
サービス活動増減の部	収			
	受取利息配当金収益	37,448	38,982	△1,534
	その他のサービス活動外収益	9,425,061	8,489,180	935,881
	サービス活動外収益計 (4)	9,462,509	8,528,162	934,347
	費			
	支払利息	2,061,133	1,152,774	908,359
	その他のサービス活動外費用	767,300	434,400	332,900
	サービス活動外費用計 (5)	2,828,433	1,587,174	1,241,259
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6,634,076	6,940,988	△306,912
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	24,303,736	△36,427,053	60,730,789
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	3,568,000		3,568,000
	その他の特別収益	60,000		60,000
	特別収益計 (8)	3,628,000		3,628,000
	費			
	固定資産売却損・処分損	99,632	21,609	78,023
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,568,000		3,568,000
	特別費用計 (9)	3,667,632	21,609	3,646,023
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△39,632	△21,609	△18,023
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	24,264,104	△36,448,662	60,712,766
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)	894,821,005	880,684,667	14,136,338
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	919,085,109	844,236,005	74,849,104
	その他の積立金取崩額 (15)		50,585,000	△50,585,000
	その他の積立金積立額 (16)	53,283,601		53,283,601
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	865,801,508	894,821,005	△29,019,497

貸借対照表

令和6年 03月 31日 現在

社会福祉法人 百陽 統合 社会福祉事業合計

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		
現金預金	562,129,737	593,851,767	事業未払金	87,395,794	95,615,408
事業未収金	393,018,054	428,537,067	1年以内返済予定設備資金借入金	21,115,767	20,617,128
未収金	160,112,008	161,840,914	1年以内返済予定リース債務	13,344,000	13,344,000
未収補助金	30,000	30,000	未払費用	1,970,980	2,506,680
立替金	1,342,697	360,000	預り金	39,885,050	45,796,819
前払費用	237,305	77,046	職員預り金	300,000	300,000
徴収不能引当金	3,299,673	3,956,740	前受金	9,335,982	10,066,733
	△910,000	△920,000		1,744,015	2,984,048
固定資産			固定負債		
基本財産	1,817,560,857	1,823,921,883	設備資金借入金	314,687,100	332,753,830
土地	1,146,094,083	1,185,428,519	リース債務	201,174,000	214,518,000
建物	529,699,011	529,699,011	退職給付引当金	610,500	2,581,480
その他の固定資産	616,395,072	655,729,508	長期預り金	92,302,600	95,954,350
土地	671,466,774	638,493,364	役員退職慰労引当金	9,800,000	11,300,000
建物	67,192,710	67,192,710	負債の部合計	10,800,000	8,400,000
建物附属設備	599,650	627,757		402,082,894	428,369,238
構築物	244,081,394	253,183,091	純 資 産 の 部		
車両運搬具	1,225,123	2,243,279	基本金	363,085,511	363,085,511
器具及び備品	109,236	1,146,742	国庫補助金等特別積立金	548,553,080	594,613,896
有形リース資産	37,887,449	41,405,498	その他の積立金	200,167,601	146,884,000
権利	1	1	施設整備積立金	200,167,601	146,884,000
ソフトウェア	4,442,200	4,442,200	次期繰越活動増減差額	865,801,508	894,821,005
無形リース資産	41,910	69,850	(うち当期活動増減差額)	24,264,104	△36,448,662
長期退職給付引当資産	2,581,480	5,088,160	純資産の部合計	1,977,607,700	1,989,404,412
長期預り金積立資産	92,302,600	95,954,350			
差入保証金	9,800,000	11,300,000			
長期前払費用	235,420	214,980			
施設整備積立資産	200,167,601	340,746			
役員退職慰労給付引当資産	10,800,000	146,884,000			
資産の部合計	2,379,690,594	2,417,773,650	負債及び純資産の部合計	2,379,690,594	2,417,773,650
					△38,083,056

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 びやくしんの苑拠点（社会福祉事業）
 - エ 葉山の里拠点（社会福祉事業）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	529,699,011	0	127,455,011	402,244,000
建物	655,729,508	0	42,520,817	613,208,691
合計	1,185,428,519		169,975,828	1,015,452,691

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）	142,000,000 円
建物（基本財産）	354,716,860 円
計	496,716,860 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）	200,466,000 円
計	200,466,000 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）	2,457,653,290	1,844,444,599	613,208,691
建物	10,273,231	6,487,200	3,786,031
構築物	86,991,716	85,766,593	1,225,123
建物付属設備	382,806,014	138,724,620	244,081,394
車両運搬具	28,962,208	28,852,972	109,236
器具及び備品	220,827,180	182,939,731	37,887,449
有形リース資産	12,642,480	12,642,479	1
合計	3,200,156,119	2,299,858,194	900,297,925

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)

- ・びやくしんの苑の廃止に伴い預金の残額を移管し、施設整備積立資産とした(25,167,601円)。
- ・びやくしんの苑の土地、建物については、その他の固定資産に計上した。

(葉山清寿苑拠点区分)

- ・施設整備積立資産に28,116,000円を計上した(当年度末130,000,000円)。

(びやくしんの苑拠点区分)

- ・びやくしんの苑は廃止(令和5年11月30日)となる。
- ・びやくしんの苑の廃止に伴い資産の残額を法人本部に移管した(25,167,601円)。
- ・びやくしんの苑の基本財産(土地、建物)については、法人本部のその他の固定資産に移管した。

勘 定 科 目		本部 拠点区分合計	葉山清泰苑 拠点区分合計	返子清泰苑 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
収入	介護保険事業収入	124,000	503,548,687	537,165,021	27,573,882	88,998,163	1,157,409,753	
	経常経費寄附金収入		60,000	200,000			260,000	
	受取利息配当金収入	31,788	2,597	1,803		1,260	37,448	
	その他の収入	2,636,580	2,359,568	9,045,601	900,502	800	14,943,051	
事業活動による収入	事業活動収入計 (1)	2,792,368	505,970,852	546,412,425	28,474,384	89,000,223	1,172,650,252	
支出	人件費支出		344,663,173	384,323,356	22,119,218	66,525,077	853,610,492	
	事業費支出		71,585,304	87,324,973	3,504,341	10,744,186	173,158,804	
	事務費支出	4,685,741	26,367,870	31,073,438	1,205,522	15,680,273	78,912,844	
	支払利息支出		274,382	1,786,751			2,061,133	
	その他の支出		1,500	765,000		800	767,300	
事業活動による支出	事業活動支出計 (2)	40,665,409	442,892,229	505,273,518	26,829,081	92,850,336	1,108,510,573	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△37,873,041	63,078,623	41,138,907	1,645,303	△3,850,113	64,139,679	
収入	施設整備等補助金収入			3,568,000			3,568,000	
支出	施設整備等収入計 (4)			3,568,000				
	設備資金借入金元金償還支出		2,508,000	10,836,000			3,568,000	
	固定資産取得支出		7,843,280	15,352,580			13,344,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		1,232,220	1,274,460			23,195,860	
施設整備等による支出	施設整備等支出計 (5)		11,583,500	27,463,040			2,506,680	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△11,583,500	△23,895,040			39,046,540	
収入	積立資産取崩収入	3,420,750	761,310	6,743,040	2,100,000	900,000	13,925,100	
その他の収入	拠点区分間繰入金収入	62,767,601					62,767,601	△62,767,601
	その他の活動による収入				6,573	1,203,288	1,540,746	
その他の活動収入計 (7)			170,913	159,972				
	積立資産支出	66,188,351	932,223	6,903,012	2,106,573	2,103,288	78,233,447	△62,767,601
拠点区分間繰入金支出		27,744,601	31,966,000	3,889,000	123,500	1,452,000	65,175,101	
その他の活動による支出			17,600,000	18,500,000	26,667,601		62,767,601	△62,767,601
その他の活動支出計 (8)					2,100,000	900,000	3,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	27,744,601	49,566,000	22,389,000	28,891,101	2,352,000	130,942,702	△62,767,601
	予備費支出 (10)	38,443,750	△48,633,777	△15,485,988	△26,784,528	△248,712	△52,709,255	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		570,709	2,861,346	1,757,879	△25,139,225	△4,098,825	△24,048,116	

前期末支払資金残高 (12)		3, 015, 094	179, 526, 546	249, 161, 915	25, 139, 225	58, 164, 319	515, 007, 039
当期末支払資金残高 (11) + (12)		3, 585, 743	182, 387, 892	250, 919, 794		54, 065, 494	490, 958, 923

事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和5年 04月 01日 (至) 令和6年 03月 31日

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)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,157,409,753		
		経常経費者附金収入	260,000		
事業活動による収支	支出	受取利息配当金収入	37,448		
		その他の収入	14,943,051		
事業活動による収支	収入	事業活動収入計 (1)	1,172,650,252		
		人件費支出	853,610,492		
事業活動による収支	支出	事業費支出	173,158,804		
		事務費支出	78,912,844		
事業活動による収支	収入	支払利息支出	2,061,133		
		その他の支出	767,300		
事業活動による収支	収入	事業活動支出計 (2)	1,108,510,573		
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	64,139,679		
施設整備等補助金収入	収入	施設整備等補助金収入	3,568,000		
		施設整備等収入計 (4)	3,568,000		
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金元金償還支出	13,344,000		
		固定資産取得支出	23,195,860		
施設整備等による収支	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,506,680		
		施設整備等支出計 (5)	39,046,540		
施設整備等による収支	収入	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△35,478,540		
		積立資産取崩収入	13,925,100		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,540,746		
		その他の活動による収入	15,465,846		
その他の活動による収支	支出	その他の活動収入計 (7)	65,175,101		
		積立資産支出	3,000,000		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金支出	68,175,101		
		その他の活動による支出	△52,709,255		
その他の活動による収支	支出	その他の活動支出計 (8)	△52,709,255		
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)			
その他の活動による収支	収入	予備費支出 (10)			
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△24,048,116		
前期末支払資金残高 (12)			515,007,039		
当期末支払資金残高 (11)+(12)			490,958,923		

事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合

勘定科目														(単位: 円)	
本部 拠点区分合計		葉山清泰苑 拠点区分合計		蓮子清泰苑 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			
収入	介護保険事業収益	124,000	503,548,687	537,165,021	27,573,882	88,998,163	1,157,409,753								
	経常経費寄附金収益		60,000	200,000			260,000								
	その他の収益	2,631,580	8,510	2,877,900			5,517,990								
	サービス活動収益計 (1)	2,755,580	503,617,197	540,242,921	27,573,882	88,998,163	1,163,187,743								
	人件費	35,135,918	347,751,863	381,469,316	22,242,718	66,777,077	853,376,892								
	事業費		71,585,304	87,324,973	3,504,341	10,744,186	173,158,804								
	事務費	4,685,741	26,367,870	31,073,438	1,205,522	15,580,273	78,912,844								
	減価償却費	160,700	35,679,716	41,421,736	1,758,896	627,311	79,648,359								
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△21,106,430	△18,221,585	△158,401	△142,400	△39,628,816								
	徴収不能引当金繰入		30,000	20,000											
支出	サービス活動費用計 (2)	39,982,359	460,308,323	523,087,878	28,553,076	93,586,447	1,145,518,083								
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△37,226,779	43,308,874	17,155,043	△979,194	△4,588,284	17,669,660								
	受取利息配当金収益	31,788	2,597	1,803		1,260	37,448								
	その他のサービス活動外収益	5,000	2,351,058	6,167,701	900,502	800	9,425,061								
	サービス活動外収益計 (4)	36,788	2,353,655	6,169,504	900,502	2,060	9,462,509								
	支払利息		274,382	1,786,751			2,061,133								
	その他のサービス活動外費用		1,500	765,000		800	767,300								
	サービス活動外費用計 (5)		275,882	2,551,751		800	2,828,433								
	サービス活動増減差額 (6) = (4) - (5)	36,788	2,077,773	3,617,753	900,502	1,260	6,634,076								
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△37,189,991	45,386,647	20,772,796	△78,692	△4,587,024	24,303,736								
特別増減	施設整備等補助金収益			3,568,000			3,568,000								
	拠点区分間繰入金収益	62,767,601					62,767,601								
	拠点区分間固定資産移管収益	131,358,813					131,358,813								
	その他の特別収益				60,000		60,000								
	特別収益計 (8)	194,126,414		3,568,000	60,000		197,754,414								
	固定資産売却損・処分損		89,253	10,362	17		99,632								
	国庫補助金等特別積立金積立額			3,568,000			3,568,000								
	拠点区分間繰入金費用		17,600,000	18,500,000	26,667,601		62,767,601								
	拠点区分間固定資産移管費用				131,358,813		131,358,813								
	特別費用計 (9)		17,689,253	22,078,362	158,026,431		197,794,046								
増減の部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	194,126,414	△17,689,253	△18,510,362	△157,966,431		△39,632								
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	156,936,423	27,697,394	2,262,434	△158,045,123	△4,587,024	24,264,104								

事業区分 事業活動内訳表

(目) 令和5年 04月 01日 (至) 令和6年 03月 31日

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	
収入	介護保険事業収益	1,157,409,753	
	経常経費寄附金収益	260,000	
	その他の収益	5,517,990	
サービスマス活動収益計 (1)		1,163,187,743	
費用	人件費	853,376,892	
	事業費	173,158,804	
	事務費	78,912,844	
	減価償却費	79,648,359	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△39,628,816	
徴収不能引当金繰入		50,000	
サービスマス活動費用計 (2)		1,145,518,083	
サービスマス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		17,669,660	
収入	受取利息配当金収益	37,448	
	その他のサービスマス活動外収益	9,425,061	
サービスマス活動外収益計 (4)		9,462,509	
支払利息		2,061,133	
その他のサービスマス活動外費用		767,300	
サービスマス活動外費用計 (5)		2,828,433	
サービスマス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		6,634,076	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		24,303,736	
施設整備等補助金収益		3,568,000	
拠点区分間繰入金収益			
拠点区分間固定資産移管収益			
その他の特別収益		60,000	
特別収益計 (8)		3,628,000	
固定資産売却損・処分損		99,632	
国庫補助金等特別積立金積立額		3,568,000	
拠点区分間繰入金費用			
拠点区分間固定資産移管費用			
特別費用計 (9)		3,667,632	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△39,632	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		24,264,104	

事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

第2号3様式

社会福祉法人 百陽 統合

勘定科目		本部 拠点区分合計	養山清養苑 拠点区分合計	蓮子清養苑 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	(単位: 円) 社福 内部取引消去
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	55,688,170	151,292,017	470,893,975	158,045,123	58,901,720	894,821,005	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	212,624,593	178,989,411	473,156,409		54,314,696	919,085,109	
	その他の積立金積立額 (16)	25,167,601	28,116,000				53,283,601	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13+14+15-16)		187,456,992	150,873,411	473,156,409		54,314,696	865,801,508	

事業区分 事業活動内訳表
(目) 令和5年 04月 01日 (至) 令和06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)	894,821,005					
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	919,085,109					
その他の積立金積立額 (16)	53,283,601					
次期繰越活動増減差額 (17) = (13+14+15-16)	865,801,508					

事業区分 貸借対照表内訳表

令和06年 03月 31日 現在

第3号3様式

社会福祉法人 百鷗 統合

勘定科目	本部 拠点区分合計	葉山清養苑 拠点区分合計	遠子清養苑 拠点区分合計	ひやくしんの苑 拠点区分合計	葉山の里 拠点区分合計	社福 合計	(単位: 円) 社福 内部取引消去
流動資産							
現金預金	13,128,867	209,346,971	278,958,865		60,695,034	562,129,737	
事業未収金	12,923,744	137,884,288	199,084,885		48,125,137	398,018,054	
未収金		70,009,412	78,304,815		11,797,781	160,112,008	
未収補助金		499,645	735,766		107,286	30,000	
立替金	165,550	50,213			21,542	1,342,697	
前払費用	39,573	1,273,413	1,233,399		753,288	237,305	
徴収不能引当金		△370,000	△430,000		△110,000	3,299,673	
固定資産	243,629,937	736,549,970	795,384,814		41,996,136	△910,000	
(基本財産)						1,817,560,857	
土地		518,735,831	496,716,860			1,015,452,691	
建物		260,244,000	142,000,000			402,244,000	
(その他の固定資産)	243,629,937	258,491,831	354,716,860			613,208,691	
土地	194,647,721	217,814,139	298,667,954		41,996,136	802,108,166	
建物	3,186,381		599,647			194,647,721	
建物附属設備	2	11,790,871	232,290,519		2	3,786,031	
構築物	274,350	469,620	400,003		81,150	244,081,394	
車輛運搬具		6	109,229		1	1,225,123	
器具及び備品	908,382	27,018,659	9,420,075		540,333	109,236	
有形リース資産			1			37,887,449	
権利	1,000,000	3,060,000	382,200			1	
ソフトウェア			41,910			4,442,200	
無形リース資産		1,278,420				41,910	
退職給付引当資産	2,645,500	44,087,750	1,303,060		6,564,000	2,581,480	
長期預り金積立資産	5,000,000		39,005,350		4,800,000	92,302,600	
差入保証金		108,810	115,960		10,650	9,800,000	
施設整備積立資産	25,167,601	130,000,000	15,000,000		30,000,000	235,420	
役員退職慰労給付引当資産	10,800,000					200,167,601	
資産の部合計	256,758,804	945,896,941	1,074,343,679		102,691,170	10,800,000	
流動負債	9,543,124	30,810,249	40,302,881		6,739,540	2,379,690,594	
事業未払金		10,294,358	10,036,024		785,385	87,395,794	
1年以内返済予定設備資金借入金		2,508,000	10,836,000			21,115,767	
1年以内返済予定リース債務		973,170	997,810			13,344,000	
未払費用	207,142	16,866,751	16,857,002		5,954,155	1,970,980	
職員預り金	9,335,982					39,885,050	
前受金		167,970	1,576,045			9,335,982	
固定負債	18,445,500	55,937,000	228,940,600		11,364,000	1,744,015	
設備資金借入金		11,544,000	189,630,000			314,687,100	
						201,174,000	

事業区分 貸借対照表内訳表

令和06年 03月 31日 現在

社会福祉法人 百陽 統合

勘定科目		社会福祉事業合計						(単位：円)	
流動資産									
現金預金		562,129,737							
事業未収金		398,018,054							
未収金		160,112,008							
未収補助金		30,000							
立替金		1,342,697							
前払費用		237,305							
徴収不能引当金		3,299,673							
		△910,000							
固定資産		1,817,560,857							
(基本財産)		1,015,452,691							
土地		402,244,000							
建物		613,208,691							
(その他の固定資産)		802,108,166							
土地		194,647,721							
建物		3,786,031							
建物附属設備		244,081,394							
構築物		1,225,123							
車輜運搬具		109,236							
器具及び備品		37,887,449							
有形リース資産		1							
権利		4,442,200							
ソフトウェア		41,910							
無形リース資産		2,581,480							
退職給付引当資産		92,302,600							
長期預り金積立資産		9,800,000							
差入保証金		235,420							
施設整備積立資産		200,167,601							
役員退職慰労給付引当資産		10,800,000							
資産の部合計		2,379,690,594							
流動負債		87,395,794							
事業未払金		21,115,767							
1年以内返済予定設備資金借入金		13,344,000							
1年以内返済予定リース債務		1,970,980							
未払費用		39,885,050							
職員預り金		9,335,982							
前受金		1,744,015							
固定負債		314,687,100							
設備資金借入金		201,174,000							

事業区分 貸借対照表内訳表

令和06年 03月 31日 現在

第3号3様式

社会福祉法人 百陽 統合

勘定科目	本部 拠点区分合計	葉山清葉苑 拠点区分合計	蓮子清葉苑 拠点区分合計	ひやくしんの苑 拠点区分合計	葉山の里 拠点区分合計	社福 合計	(単位: 円) 社福 内部取引消去
リース債務		305,250	305,250			610,500	
退職給付引当金	2,645,500	44,087,750	39,005,350		6,564,000	92,302,600	
役員退職慰労引当金	10,800,000					10,800,000	
長期預り金	5,000,000				4,800,000	9,800,000	
負債の部合計	27,988,624	86,747,249	269,243,481		18,103,540	402,082,894	
基本金	16,000,000	347,085,511				363,085,511	
国庫補助金等特別積立金	145,587	231,190,770	316,943,789		272,934	548,553,080	
その他の積立金	25,167,601	130,000,000	15,000,000		30,000,000	200,167,601	
次期繰越活動増減差額	187,456,992	150,873,411	473,156,409		54,314,696	865,801,508	
(うち当期活動増減差額)	156,936,423	27,697,394	2,262,434	△158,045,123	△4,887,024	24,264,104	
純資産の部合計	228,770,180	859,149,692	805,100,198		84,587,630	1,977,607,700	
負債及び純資産の部合計	256,758,804	945,896,941	1,074,343,679		102,691,170	2,379,690,594	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合
本部 合計

令和06年05月09日 09時24分59秒

(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	124,000	124,000		
	その他の事業収入	124,000	124,000		
	補助金事業収入(公費)	124,000	124,000		
	受取利息配当金収入		31,788	△31,788	
	その他の収入	2,630,000	2,636,580	△6,580	
	雑収入	2,630,000	2,636,580	△6,580	
	事業活動収入計(1)	2,754,000	2,792,368	△38,368	
事業活動による収支	人件費支出	36,000,000	35,979,668	20,332	
	役員報酬支出	11,200,000	11,099,000	101,000	
	職員給料支出	7,500,000	7,500,457	△457	
	職員賞与支出	1,800,000	1,796,840	3,160	
	非常勤職員給与支出	7,100,000	7,181,869	△81,869	
	退職給付支出	6,100,000	6,096,830	3,170	
	法定福利費支出	2,300,000	2,304,672	△4,672	
	事務費支出	4,950,000	4,685,741	264,259	
	福利厚生費支出	1,350,000	1,390,813	△40,813	
	職員被服費支出	30,000	6,820	23,180	
	旅費交通費支出	20,000	1,200	18,800	
	研修研究費支出	1,140,000	1,242,218	△102,218	
	事務消耗品費支出	450,000	376,220	73,780	
	印刷製本費支出	10,000	600	9,400	
	通信運搬費支出	30,000	29,403	597	
	会議費支出	70,000	47,865	22,135	
	広報費支出	230,000	128,200	101,800	
	業務委託費支出	200,000	84,000	116,000	
	手数料支出	40,000	32,702	7,298	
	保険料支出	70,000	73,050	△3,050	
	賃借料支出	80,000	77,088	2,912	
	租税公課支出	10,000	3,600	6,400	
	保守料支出	500,000	495,000	5,000	
	渉外費支出	410,000	420,042	△10,042	
	諸会費支出	230,000	247,000	△17,000	
	雑支出	80,000	29,920	50,080	
	事業活動支出計(2)	40,950,000	40,665,409	284,591	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△38,196,000	△37,873,041	△322,959	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	3,420,000	3,420,750	△750	
	退職給付引当資産取崩収入	3,420,000	3,420,750	△750	
	拠点区分間繰入金収入	62,297,000	62,767,601	△470,601	
	その他の活動収入計(7)	65,717,000	66,188,351	△471,351	
	積立資産支出	27,297,000	27,744,601	△447,601	
	退職給付引当資産支出	200,000	177,000	23,000	
	施設整備積立資産支出	24,697,000	25,167,601	△470,601	
	役員退職慰労給付引当資産支出	2,400,000	2,400,000		
	その他の活動支出計(8)	27,297,000	27,744,601	△447,601	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,420,000	38,443,750	△23,750	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(9)-(10)		224,000	570,709	△346,709	
前期末支払資金残高(12)		3,015,000	3,015,034	△34	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,239,000	3,585,743	△346,743	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合

本部 合計

令和06年05月09日 09時25分24秒 (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	124,000		124,000
	その他の事業収益	124,000		124,000
	補助金事業収益 (公費)	124,000		124,000
	その他の収益	2,631,580	716,520	1,915,060
	サービス活動収益計 (1)	2,755,580	716,520	2,039,060
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	人件費	35,135,918	32,806,080	2,329,838
	役員報酬	11,099,000	8,761,000	2,338,000
	職員給料	7,500,457	13,026,868	△5,526,411
	職員賞与	1,796,840	2,996,613	△1,199,773
	非常勤職員給与	7,181,869	2,843,129	4,338,740
	退職給付費用	2,853,080	1,120,520	1,732,560
	法定福利費	2,304,672	2,657,950	△353,278
	役員退職慰労引当金繰入	2,400,000	1,400,000	1,000,000
	事務費	4,685,741	5,248,959	△563,218
	福利厚生費	1,390,813	1,277,132	113,681
	職員被服費	6,820		6,820
	旅費交通費	1,200	1,320	△120
	研修研究費	1,242,218	1,075,460	166,758
	事務消耗品費	376,220	390,435	△14,215
	印刷製本費	600		600
	通信運搬費	29,403	36,904	△7,501
	会議費	47,865	48,288	△423
	広報費	128,200	205,200	△77,000
	業務委託費	84,000	350,500	△266,500
	手数料	32,702	677,260	△644,558
	保険料	73,050	68,680	4,370
	賃借料	77,088	86,988	△9,900
	租税公課	3,600	1,720	1,880
	保守料	495,000	495,000	
	渉外費	420,042	270,282	149,760
	諸会費	247,000	232,000	15,000
	雑費	29,920	31,790	△1,870
	減価償却費	160,700	160,700	
	サービス活動費用計 (2)	39,982,359	38,215,739	1,766,620
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△37,226,779	△37,499,219	272,440
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 用	受取利息配当金収益	31,788	31,760	28
	その他のサービス活動外収益	5,000	18,600	△13,600
	雑収益	5,000	18,600	△13,600
	サービス活動外収益計 (4)	36,788	50,360	△13,572
	サービス活動外費用計 (5)			
特 別 増 減 の 部 用	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	36,788	50,360	△13,572
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△37,189,991	△37,448,859	258,868
	拠点区分間繰入金収益	62,767,601	38,000,000	24,767,601
	拠点区分間固定資産移管収益	131,358,813		131,358,813
	特別収益計 (8)	194,126,414	38,000,000	156,126,414
特 別 増 減 の 部 用	特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	194,126,414	38,000,000	156,126,414
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	156,936,423	551,141	156,385,282

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合
本部 合計

令和06年05月09日 09時25分25秒 (単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	55,688,170	55,137,029	551,141
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	212,624,593	55,688,170	156,936,423
	その他の積立金積立額 (16)	25,167,601		25,167,601
	施設整備積立金積立額	25,167,601		25,167,601
次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)		187,456,992	55,688,170	131,768,822

拠点区分 貸借対照表

令和06年 03月 31日 現在

令和06年05月09日 09時25分43秒 (単位: 円)

社会福祉法人 百隣 統合 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				流動負債	9,543,124	10,327,350	△784,226
現金預金	13,128,867	13,342,384	△213,517	未払費用	207,142	260,617	△53,475
立替金	12,923,744	13,309,384	△385,640	職員預り金	9,335,982	10,066,733	△730,751
前払費用	165,550		165,550	固定負債	18,445,500	19,289,250	△843,750
	39,573	33,000	6,573				
固定資産	243,629,937	87,962,386	155,667,551	退職給付引当金	2,645,500	5,889,250	△3,243,750
				長期預り金	5,000,000	5,000,000	
基本財産	243,629,937	87,962,386	155,667,551	役員退職慰労引当金	10,800,000	8,400,000	2,400,000
その他の固定資産	243,629,937	87,962,386	155,667,551	負債の部合計	27,988,624	29,616,600	△1,627,976
土地	194,647,721	67,192,710	127,455,011				
建物	3,186,381		3,186,381	純 資 産 の 部			
建物附属設備	2		2	基本金	16,000,000	16,000,000	
構築物	274,350	374,550	△100,200	国庫補助金等特別積立金	145,587		145,587
器具及び備品	908,382	105,876	802,506	その他の積立金	25,167,601		25,167,601
権利	1,000,000	1,000,000		施設整備積立金	25,167,601		25,167,601
退職給付引当資産	2,645,500	5,889,250	△3,243,750	次期繰越活動増減差額	187,456,992	55,688,170	131,768,822
長期預り金積立資産	5,000,000	5,000,000		(うち当期活動増減差額)	156,936,423	551,141	156,385,282
施設整備積立資産	25,167,601		25,167,601	純資産の部合計	228,770,180	71,688,170	157,082,010
役員退職慰労引当資産	10,800,000	8,400,000	2,400,000				
資産の部合計	256,758,804	101,304,770	155,454,034	負債及び純資産の部合計	256,758,804	101,304,770	155,454,034

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
建物	3,186,381	0	3,186,381
構築物	600,000	325,650	274,350
建物付属設備	2	0	2
器具及び備品	1,105,006	196,624	908,382
合計	4,891,389	522,274	4,369,115

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

- ・びやくしんの苑の廃止に伴い預金の残額を移管し、施設整備積立資産とした(25,167,601円)。
- ・びやくしんの苑の土地、建物については、その他の固定資産に計上した。

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合
葉山清寿苑 合計

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	介護保険事業収入	502,800,000	503,548,687	△748,687	
	施設介護料収入	289,100,000	290,732,989	△1,632,989	
	介護報酬収入(介)	258,600,000	260,119,100	△1,519,100	
	利用者負担金収入(公費)(介)	800,000	816,665	△16,665	
	利用者負担金収入(一般)(介)	29,700,000	29,797,224	△97,224	
	居宅介護料収入	69,800,000	69,045,417	754,583	
	(介護報酬収入)	61,600,000	61,040,134	559,866	
	介護報酬収入	61,600,000	60,831,749	768,251	
	介護予防報酬収入		208,385	△208,385	
	(利用者負担金収入)	8,200,000	8,005,283	194,717	
	介護負担金収入(公費)		143,560	△143,560	
	介護負担金収入(一般)	8,200,000	7,839,444	360,556	
	介護予防負担金収入(一般)		22,279	△22,279	
	居宅介護支援介護料収入	9,000,000	9,136,073	△136,073	
	介護予防支援介護料収入	9,000,000	9,136,073	△136,073	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,100,000	1,915,323	184,677	
	事業費収入	1,900,000	1,716,374	183,626	
	事業負担金収入(公費)		17,325	△17,325	
	事業負担金収入(一般)	200,000	181,624	18,376	
	利用者等利用料収入	91,400,000	91,193,650	206,350	
	施設サービス利用料収入	1,500,000	1,591,190	△91,190	
	居宅介護サービス利用料収入		12,877	△12,877	
	食費収入(公費)	300,000	334,311	△34,311	
	食費収入(一般)	44,600,000	44,530,711	69,289	
	食費収入(特定)	8,200,000	8,026,322	173,678	
	居住費収入(一般)	30,500,000	30,367,040	132,960	
	居住費収入(特定)	6,300,000	6,331,199	△31,199	
	その他の事業収入	41,400,000	41,525,235	△125,235	
	補助金事業収入(公費)	15,100,000	15,182,565	△82,565	
	受託事業収入(公費)	26,300,000	26,342,670	△42,670	
	経常経費寄附金収入		60,000	△60,000	
	受取利息配当金収入		2,597	△2,597	
	その他の収入	2,400,000	2,359,568	40,432	
	受入研修費収入		61,720	△61,720	
	利用者等外給食費収入		1,500	△1,500	
	雑収入	2,400,000	2,296,348	103,652	
事業活動収入計(1)		505,200,000	505,970,852	△770,852	
事業活動による支出	人件費支出	344,410,000	344,663,173	△253,173	
	職員給料支出	176,800,000	177,114,198	△314,198	
	職員賞与支出	38,200,000	38,739,710	△539,710	
	非常勤職員給与支出	86,000,000	85,067,545	932,455	
	退職給付支出	1,110,000	1,125,820	△15,820	
	法定福利費支出	42,300,000	42,615,900	△315,900	
	事業費支出	72,700,000	71,585,304	1,114,696	
	給食費支出	25,400,000	25,067,532	332,468	
	介護用品費支出	7,900,000	7,938,302	△38,302	
	医薬品費支出	300,000	304,997	△4,997	
	保健衛生費支出	3,200,000	3,045,229	154,771	
	教養娯楽費支出	400,000	242,528	157,472	
	水道光熱費支出	20,500,000	20,396,845	103,155	
	消耗器具備品費支出	8,600,000	8,465,035	134,965	
	保険料支出	100,000	60,024	39,976	
	賃借料支出	4,100,000	3,922,330	177,670	
	車輛費支出	2,100,000	2,129,755	△29,755	
	雑支出	100,000	12,727	87,273	
	事務費支出	28,700,000	26,367,870	2,332,130	
	福利厚生費支出	1,300,000	1,237,972	62,028	
	職員被服費支出	500,000	354,957	145,043	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合
葉山清寿苑 合計

(単位:円)

勘定科目		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	86,970	13,030	
	研修研究費支出	100,000	45,020	54,980	
	事務消耗品費支出	1,100,000	1,089,976	10,024	
	印刷製本費支出	100,000		100,000	
	修繕費支出	5,400,000	5,552,492	△152,492	
	通信運搬費支出	1,400,000	1,354,151	45,849	
	会議費支出	100,000	8,683	91,317	
	広報費支出	200,000	159,176	40,824	
	業務委託費支出	6,600,000	6,119,824	480,176	
	手数料支出	2,400,000	1,256,839	1,143,161	
	保険料支出	1,500,000	1,248,423	251,577	
	賃借料支出	1,400,000	1,460,043	△60,043	
	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	271,361	△71,361	
	保守料支出	3,700,000	3,845,710	△145,710	
	渉外費支出	300,000	319,903	△19,903	
	諸会費支出	400,000	337,000	63,000	
	雑支出	400,000	145,110	254,890	
	支払利息支出	320,000	274,382	45,618	
	その他の支出		1,500	△1,500	
	事業活動支出計(2)	446,130,000	442,892,229	3,237,771	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,070,000	63,078,623	△4,008,623	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)				
	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	7,900,000	7,843,280	56,720	
	器具及び備品取得支出	7,900,000	7,843,280	56,720	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,300,000	1,232,220	67,780	
	施設整備等支出計(5)	11,710,000	11,583,500	126,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,710,000	△11,583,500	△126,500	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	700,000	761,310	△61,310	
	退職給付引当資産取崩収入	700,000	761,310	△61,310	
	その他の活動による収入	170,000	170,913	△913	
	長期前払費用収入	170,000	170,913	△913	
	その他の活動収入計(7)	870,000	932,223	△62,223	
	積立資産支出	23,900,000	31,966,000	△8,066,000	
	退職給付引当資産支出	3,900,000	3,850,000	50,000	
	施設整備積立資産支出	20,000,000	28,116,000	△8,116,000	
	拠点区分間繰入金支出	17,600,000	17,600,000		
	その他の活動支出計(8)	41,500,000	49,566,000	△8,066,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△40,630,000	△48,633,777	8,003,777	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	6,730,000	2,861,346	3,868,654	
	前期末支払資金残高(12)	179,527,000	179,526,546	454	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	186,257,000	182,387,892	3,869,108	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06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	介護保険事業収益	503,548,687	476,322,397	27,226,290
	施設介護料収益	290,732,989	272,996,661	17,736,328
	介護報酬収益(介)	260,119,100	243,825,399	16,293,701
	利用者負担金収益(公費)(介)	816,665	928,077	△111,412
	利用者負担金収益(一般)(介)	29,797,224	28,243,185	1,554,039
	居宅介護料収益	69,045,417	74,973,773	△5,928,356
	(介護報酬収益)	61,040,134	65,941,952	△4,901,818
	介護報酬収益	60,831,749	65,516,747	△4,684,998
	介護予防報酬収益	208,385	425,205	△216,820
	(利用者負担金収益)	8,005,283	9,031,821	△1,026,538
	介護負担金収益(公費)	143,560	53,714	89,846
	介護負担金収益(一般)	7,839,444	8,930,854	△1,091,410
	介護予防負担金収益(一般)	22,279	47,253	△24,974
	居宅介護支援介護料収益	9,136,073	8,848,900	287,173
	介護予防支援介護料収益	9,136,073	8,848,900	287,173
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,915,323	2,303,312	△387,989
	事業費収益	1,716,374	2,058,804	△342,430
	事業負担金収益(公費)	17,325	52,682	△35,357
	事業負担金収益(一般)	181,624	191,826	△10,202
	利用者等利用料収益	91,193,650	82,533,939	8,659,711
	施設サービス利用料収益	1,591,190	1,556,510	34,680
	居宅介護サービス利用料収益	12,877		12,877
	食費収益(公費)	334,311	313,057	21,254
	食費収益(一般)	44,530,711	40,802,070	3,728,641
	食費収益(特定)	8,026,322	7,953,414	72,908
	居住費収益(一般)	30,367,040	25,709,513	4,657,527
	居住費収益(特定)	6,331,199	6,199,375	131,824
	その他の事業収益	41,525,235	34,665,812	6,859,423
	補助金事業収益(公費)	15,182,565	9,643,272	5,539,293
	受託事業収益(公費)	26,342,670	25,022,540	1,320,130
	経常経費寄附金収益	60,000	10,000	50,000
	その他の収益	8,510		8,510
	サービス活動収益計(1)	503,617,197	476,332,397	27,284,800
費用	人件費	347,751,863	344,981,584	2,770,279
	職員給料	177,114,198	182,394,024	△5,279,826
	職員賞与	38,739,710	39,554,532	△814,822
	非常勤職員給与	85,067,545	77,290,549	7,776,996
	退職給付費用	4,214,510	4,327,500	△112,990
	法定福利費	42,615,900	41,414,979	1,200,921
	事業費	71,585,304	76,426,440	△4,841,136
	給食費	25,067,532	24,148,860	918,672
	介護用品費	7,938,302	6,871,140	1,067,162
	医薬品費	304,997	381,917	△76,920
	保健衛生費	3,045,229	4,239,919	△1,194,690
	教養娯楽費	242,528	361,580	△119,052
	水道光熱費	20,396,845	24,545,327	△4,148,482
	消耗器具備品費	8,465,035	9,209,324	△744,289
	保険料	60,024	59,473	551
	賃借料	3,922,330	4,399,418	△477,088
	車輛費	2,129,755	2,117,514	12,241
	雑費	12,727	91,968	△79,241
	事務費	26,367,870	29,975,263	△3,607,393
	福利厚生費	1,237,972	1,154,763	83,209
	職員被服費	354,957	390,212	△35,255
	旅費交通費	86,970	93,999	△7,029
	研修研究費	45,020	62,352	△17,332
	事務消耗品費	1,089,976	1,198,739	△108,763
	印刷製本費		10,780	△10,780

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06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	修繕費	5,552,492	5,104,701	447,791
	通信運搬費	1,354,151	1,479,741	△125,590
	会議費	8,683	16,695	△8,012
	広報費	159,176	191,161	△31,985
	業務委託費	6,119,824	9,102,692	△2,982,868
	手数料	1,256,839	2,300,860	△1,044,021
	保険料	1,248,423	1,333,210	△84,787
	賃借料	1,460,043	1,633,677	△173,634
	土地・建物賃借料	1,474,260	1,474,260	
	租税公課	271,361	274,189	△2,828
	保守料	3,845,710	3,445,418	400,292
	渉外費	319,903	248,452	71,451
	諸会費	337,000	337,000	
	雑費	145,110	122,362	22,748
	減価償却費	35,679,716	36,614,865	△935,149
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,106,430	△21,070,830	△35,600
	徴収不能引当金繰入	30,000		30,000
	サービス活動費用計 (2)	460,308,323	466,927,322	△6,618,999
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	43,308,874	9,405,075	33,903,799
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	2,597	2,597	
	その他のサービス活動外収益	2,351,058	2,371,377	△20,319
	受入研修費収益	61,720		61,720
	利用者等外給食収益	1,500		1,500
	雑収益	2,287,838	2,371,377	△83,539
	サービス活動外収益計 (4)	2,353,655	2,373,974	△20,319
	支払利息	274,382	318,820	△44,438
	その他のサービス活動外費用	1,500		1,500
	利用者等外給食費	1,500		1,500
	サービス活動外費用計 (5)	275,882	318,820	△42,938
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,077,773	2,055,154	22,619
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		45,386,647	11,460,229	33,926,418
特別増減の部	特別収益計 (8)			
	固定資産売却損・処分損	89,253	6	89,247
	器具及び備品売却損・処分損	89,253	6	89,247
	拠点区分間繰入金費用	17,600,000	16,600,000	1,000,000
	特別費用計 (9)	17,689,253	16,600,006	1,089,247
繰越活動増減の部	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△17,689,253	△16,600,006	△1,089,247
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	27,697,394	△5,139,777	32,837,171
	前期繰越活動増減差額 (12)	151,292,017	153,846,794	△2,554,777
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	178,989,411	148,707,017	30,282,394
	その他の積立金取崩額 (15)		2,585,000	△2,585,000
	施設整備積立金取崩額		2,585,000	△2,585,000
	その他の積立金積立額 (16)	28,116,000		28,116,000
	施設整備積立金積立額	28,116,000		28,116,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)+(16)		150,873,411	151,292,017	△418,606

拠点区分 貸借対照表

令和06年 03月 31日 現在

第3号4様式

葉山清寿苑 合計

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		
現金預金	209,346,971	202,284,671	事業未払金	30,810,249	26,838,345
事業未収金	137,884,298	135,439,313	1年以内返済予定設備資金借入金	10,294,358	6,450,059
未収補助金	70,009,412	65,539,752	1年以内返済予定リース債務	2,508,000	2,508,000
立替金	499,645	180,000	未払費用	973,170	1,232,220
前払費用	50,213	44,266	前受金	16,886,751	16,480,096
徴収不能引当金	1,273,413	1,421,340	固定負債	167,970	167,970
固定資産	△370,000	△340,000	設備資金借入金	55,937,000	55,376,170
基本財産	736,549,970	733,180,038	リース債務	11,544,000	14,052,000
土地	518,735,831	539,209,011	退職給付引当金	305,250	1,278,420
建物	260,244,000	260,244,000	負債の部合計	44,087,750	41,045,750
その他の固定資産	258,491,831	278,965,011			
建物	217,814,139	193,971,027	純 資 産 の 部		
建物附属設備	3	3	基本金	347,085,511	347,085,511
構築物	11,790,871	17,178,138	国庫補助金等特別積立金	231,190,770	251,988,666
車輦運搬具	469,620	580,860	その他の積立金	130,000,000	101,884,000
器具及び備品	6	840,517	施設整備積立金	130,000,000	101,884,000
権利	27,018,659	26,591,396	次期繰越活動増減差額	150,873,411	151,292,017
無形リース資産	3,060,000	3,060,000	(うち当期活動増減差額)	27,697,394	△5,139,777
退職給付引当資産	1,278,420	2,510,640	純資産の部合計	859,149,692	852,250,194
施設整備積立資産	44,087,750	41,045,750			
差入保証金	130,000,000	101,884,000			
長期前払費用	108,810	108,810			
資産の部合計	945,896,941	935,464,709	負債及び純資産の部合計	945,896,941	935,464,709
					10,432,232

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	278,965,011		20,473,180	258,491,831
合計	539,209,011		20,473,180	518,735,831

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）	1,387,326,160	1,128,834,329	258,491,831
建物	5,744,425	5,744,422	3
構築物	1,112,400	642,780	469,620
建物付属設備	106,460,404	94,669,533	11,790,871
車輛運搬具	16,422,332	16,422,326	6
器具及び備品	123,873,471	96,854,812	27,018,659
有形リース資産	6,583,680	6,583,680	0
合計	1,647,522,872	1,349,751,882	297,770,990

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態を明らかにするために必要な事項

・施設整備積立資産に28,116,000円を計上した（当年度末130,000,000円）。

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合
逗子清寿苑 合計

令和06年05月08日 16時34分33秒

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	介護保険事業収入	534,000,000	537,165,021	△3,165,021	
	施設介護料収入	330,700,000	332,160,789	△1,460,789	
	介護報酬収入(介)	296,000,000	296,864,782	△864,782	
	利用者負担金収入(公費)(介)	700,000	754,939	△54,939	
	利用者負担金収入(一般)(介)	34,000,000	34,541,068	△541,068	
	居宅介護料収入	74,300,000	75,001,569	△701,569	
	(介護報酬収入)	65,000,000	65,594,155	△594,155	
	介護報酬収入	65,000,000	65,524,323	△524,323	
	介護予防報酬収入		69,832	△69,832	
	(利用者負担金収入)	9,300,000	9,407,414	△107,414	
	介護負担金収入(一般)	9,300,000	9,399,653	△99,653	
	介護予防負担金収入(一般)		7,761	△7,761	
	居宅介護支援介護料収入	4,000,000	4,039,194	△39,194	
	居宅介護支援介護料収入	4,000,000	4,039,194	△39,194	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	200,000	305,407	△105,407	
	事業費収入	200,000	263,474	△63,474	
	事業負担金収入(一般)		41,933	△41,933	
	利用者等利用料収入	109,000,000	109,681,190	△681,190	
	施設サービス利用料収入	3,500,000	3,481,474	18,526	
	居宅介護サービス利用料収入		32,040	△32,040	
	食費収入(公費)	200,000	219,600	△19,600	
	食費収入(一般)	56,900,000	57,266,330	△366,330	
	食費収入(特定)	7,600,000	7,692,485	△92,485	
	居住費収入(一般)	34,200,000	34,362,100	△162,100	
	居住費収入(特定)	6,600,000	6,627,161	△27,161	
	その他の事業収入	15,800,000	15,976,872	△176,872	
	補助金事業収入(公費)	15,600,000	15,773,846	△173,846	
	受託事業収入(公費)	200,000	203,026	△3,026	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000		
	受取利息配当金収入		1,803	△1,803	
	その他の収入	8,800,000	9,045,601	△245,601	
	利用者等外給食費収入	700,000	765,000	△65,000	
	雑収入	8,100,000	8,280,601	△180,601	
	事業活動収入計(1)	543,000,000	546,412,425	△3,412,425	
支 出	人件費支出	388,310,000	384,323,356	3,986,644	
	職員給料支出	185,400,000	183,814,587	1,585,413	
	職員賞与支出	38,800,000	39,244,841	△444,841	
	非常勤職員給与支出	100,200,000	97,960,611	2,239,389	
	派遣職員費支出	3,700,000	3,666,597	33,403	
	退職給付支出	10,010,000	10,065,940	△55,940	
	法定福利費支出	50,200,000	49,570,780	629,220	
	事業費支出	89,700,000	87,324,973	2,375,027	
	給食費支出	33,000,000	32,433,671	566,329	
	介護用品費支出	7,000,000	6,860,624	139,376	
	医薬品費支出	300,000	335,332	△35,332	
	保健衛生費支出	3,600,000	3,577,093	22,907	
	教養娯楽費支出	600,000	560,628	39,372	
	水道光熱費支出	26,400,000	25,623,635	776,365	
	消耗器具備品費支出	9,900,000	9,392,121	507,879	
	保険料支出	100,000	71,588	28,412	
	賃借料支出	6,700,000	6,613,836	86,164	
	車輛費支出	2,000,000	1,856,445	143,555	
	雑支出	100,000		100,000	
	事務費支出	31,550,000	31,073,438	476,562	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,149,590	50,410	
	職員被服費支出	400,000	397,680	2,320	
	旅費交通費支出	100,000	115,490	△15,490	
	事務消耗品費支出	1,700,000	1,532,872	167,128	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合

逗子清寿苑 合計

令和06年05月08日 16時34分36秒

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	印刷製本費支出	20,000		20,000	
	修繕費支出	5,500,000	5,601,970	△101,970	
	通信運搬費支出	1,400,000	1,302,882	97,118	
	会議費支出	30,000		30,000	
	広報費支出	100,000	48,440	51,560	
	業務委託費支出	9,200,000	9,058,825	141,175	
	手数料支出	5,800,000	5,784,887	15,113	
	保険料支出	1,300,000	1,231,796	68,204	
	賃借料支出	800,000	804,599	△4,599	
	租税公課支出	600,000	600,689	△689	
	保守料支出	2,800,000	2,838,660	△38,660	
	渉外費支出	300,000	317,328	△17,328	
	諸会費支出	200,000	204,900	△4,900	
	雑支出	100,000	82,830	17,170	
	支払利息支出	1,790,000	1,786,751	3,249	
	その他の支出	700,000	765,000	△65,000	
	事業活動支出計(2)	512,050,000	505,273,518	6,776,482	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,950,000	41,138,907	△10,188,907	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	3,600,000	3,568,000	32,000	
	施設整備等補助金収入	3,600,000	3,568,000	32,000	
	施設整備等収入計(4)	3,600,000	3,568,000	32,000	
	設備資金借入金元金償還支出	10,900,000	10,836,000	64,000	
	固定資産取得支出	15,400,000	15,352,580	47,420	
	車輦運搬具取得支出	200,000	164,000	36,000	
	器具及び備品取得支出	1,400,000	1,359,380	40,620	
	建物附属設備取得支出	13,800,000	13,798,400	1,600	
	その他の固定資産取得支出		30,800	△30,800	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,300,000	1,274,460	25,540	
	施設整備等支出計(5)	27,600,000	27,463,040	136,960	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△24,000,000	△23,895,040	△104,960	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	16,800,000	6,743,040	10,056,960	
	退職給付引当資産取崩収入	6,800,000	6,743,040	56,960	
	施設整備積立資産取崩収入	10,000,000		10,000,000	
	その他の活動による収入	160,000	159,972	28	
	長期前払費用収入	160,000	159,972	28	
	その他の活動収入計(7)	16,960,000	6,903,012	10,056,988	
	積立資産支出	3,900,000	3,889,000	11,000	
	退職給付引当資産支出	3,900,000	3,889,000	11,000	
	拠点区分間繰入金支出	18,500,000	18,500,000		
	その他の活動支出計(8)	22,400,000	22,389,000	11,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,440,000	△15,485,988	10,045,988	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	1,510,000	1,757,879	△247,879	
	前期末支払資金残高(12)	249,162,000	249,161,915	85	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	250,672,000	250,919,794	△247,794	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

返子清寿苑 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	介護保険事業収益	537,165,021	537,939,818	△774,797
	施設介護料収益	332,160,789	333,659,562	△1,498,773
	介護報酬収益(介)	296,864,782	298,016,987	△1,152,205
	利用者負担金収益(公費)(介)	754,939	543,769	211,170
	利用者負担金収益(一般)(介)	34,541,068	35,098,806	△557,738
	居宅介護料収益	75,001,569	82,343,207	△7,341,638
	(介護報酬収益)	65,594,155	71,695,218	△6,101,063
	介護報酬収益	65,624,323	71,623,602	△6,099,279
	介護予防報酬収益	69,832	71,616	△1,784
	(利用者負担金収益)	9,407,414	10,647,989	△1,240,575
	介護負担金収益(一般)	9,399,653	10,640,030	△1,240,377
	介護予防負担金収益(一般)	7,761	7,959	△198
	居宅介護支援介護料収益	4,039,194	9,403,860	△5,364,666
	居宅介護支援介護料収益	4,039,194	9,403,860	△5,364,666
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	305,407	676,766	△371,359
	事業費収益	263,474	603,636	△340,162
	事業負担金収益(一般)	41,933	73,130	△31,197
	利用者等利用料収益	109,681,190	105,901,375	3,779,815
	施設サービス利用料収益	3,481,474	2,402,500	1,078,974
	居宅介護サービス利用料収益	32,040	23,400	8,640
	食費収益(公費)	219,600	156,000	63,600
	食費収益(一般)	57,266,330	58,610,570	△1,344,240
	食費収益(特定)	7,692,485	7,567,770	124,715
	居住費収益(一般)	34,362,100	30,382,130	3,979,970
	居住費収益(特定)	6,627,161	6,759,005	△131,844
	その他の事業収益	15,976,872	5,955,048	10,021,824
	補助金事業収益(公費)	15,773,846	5,442,751	10,331,095
	受託事業収益(公費)	203,026	512,297	△309,271
	経常経費寄附金収益	200,000	400,000	△200,000
	その他の収益	2,877,900	68,220	2,809,680
	サービス活動収益計(1)	540,242,921	538,408,038	1,834,883
費用	人件費	381,469,316	395,911,466	△14,442,150
	職員給料	183,814,587	193,835,417	△10,020,830
	職員賞与	39,244,841	39,781,981	△537,140
	非常勤職員給与	97,960,611	101,755,517	△3,794,906
	派遣職員費	3,666,597	7,527,799	△3,861,202
	退職給付費用	7,211,900	4,498,720	2,713,180
	法定福利費	49,570,780	48,512,032	1,058,748
	事業費	87,324,973	104,820,437	△17,495,464
	給食費	32,433,671	34,639,226	△2,205,555
	介護用品費	6,860,624	6,851,169	9,455
	医薬品費	335,332	315,422	19,910
	保健衛生費	3,577,093	5,434,509	△1,857,416
	教養娯楽費	560,628	506,435	54,193
	水道光熱費	25,623,635	37,654,247	△12,030,612
	消耗器具備品費	9,392,121	10,213,126	△821,005
	保険料	71,588	72,139	△551
	賃借料	6,613,836	7,317,382	△703,546
	車輦費	1,856,445	1,806,122	50,323
	雑費		10,660	△10,660
	事務費	31,073,438	37,951,491	△6,878,053
	福利厚生費	1,149,590	1,267,533	△117,943
	職員被服費	397,680	470,636	△72,956
	旅費交通費	115,490	98,210	17,280
	事務消耗品費	1,532,872	2,325,928	△793,056
	修繕費	5,601,970	5,247,942	354,028
	通信運搬費	1,302,882	1,536,355	△233,473
	広報費	48,440	34,694	13,746

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和06年 04月 01日 (至) 令和06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	業務委託費	9,058,825	12,830,583	△3,771,758
	手数料	5,784,887	7,426,092	△1,641,205
	保険料	1,231,796	1,365,019	△133,223
	賃借料	804,599	810,103	△5,504
	租税公課	600,689	729,831	△129,142
	保守料	2,838,660	3,285,230	△446,570
	渉外費	317,328	182,396	134,932
	諸会費	204,900	186,900	18,000
	雑費	82,830	154,039	△71,209
	減価償却費	41,421,736	38,542,252	2,879,484
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,221,585	△20,009,183	1,787,598
	徴収不能引当金繰入	20,000	10,000	10,000
	サービス活動費用計 (2)	523,087,878	557,226,463	△34,138,585
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	17,155,043	△18,818,425	35,973,468
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,803	3,365	△1,562
	その他のサービス活動外収益	6,167,701	6,098,203	69,498
	利用者等外給食収益	765,000	434,400	330,600
	雑収益	5,402,701	5,663,803	△261,102
	サービス活動外収益計 (4)	6,169,504	6,101,568	67,936
	支払利息	1,786,751	833,954	952,797
	その他のサービス活動外費用	765,000	434,400	330,600
	利用者等外給食費	765,000	434,400	330,600
	サービス活動外費用計 (5)	2,551,751	1,268,354	1,283,397
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,617,753	4,833,214	△1,215,461
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		20,772,796	△13,985,211	34,758,007
特別増減の部	施設整備等補助金収益	3,568,000		3,568,000
	施設整備等補助金収益	3,568,000		3,568,000
	特別収益計 (8)	3,568,000		3,568,000
	固定資産売却損・処分損	10,362	3	10,359
	建物売却損・処分損		2	△2
	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	1	1	
	その他の固定資産売却損・処分損	10,360		10,360
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,568,000		3,568,000
	拠点区分間繰入金費用	18,500,000	18,700,000	△200,000
	特別費用計 (9)	22,078,362	18,700,003	3,378,359
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△18,510,362	△18,700,003	189,641
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,262,434	△32,685,214	34,947,648
	前期繰越活動増減差額 (12)	470,893,975	455,579,189	15,314,786
繰越活動増減の部	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	473,156,409	422,893,975	50,262,434
	その他の積立金取崩額 (15)		48,000,000	△48,000,000
	施設整備積立金取崩額		48,000,000	△48,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	473,156,409	470,893,975	2,262,434

拠点区分 貸借対照表

令和06年 03月 31日 現在

返子清寿苑 合計

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	40,302,881	47,968,431
現金預金	276,958,865	284,609,886	事業未払金	10,036,024	13,056,733
事業未収金	199,084,885	205,778,857	1年以内返済予定設備資金借入金	10,836,000	10,836,000
未収金	76,304,815	77,940,642	1年以内返済予定リース債務	997,810	1,274,460
未収補助金	30,000	180,000	未払費用	16,857,002	19,985,160
未収補助金	735,766	8,790	前受金	1,576,045	2,816,078
立替金	1,233,399	1,211,597	固定負債	228,940,600	242,370,410
前払費用	△430,000	△410,000	設備資金借入金	189,630,000	200,466,000
徴収不能引当金	795,384,814	823,220,304	リース債務	305,250	1,303,060
固定資産	496,716,860	514,161,950	退職給付引当金	39,005,350	40,601,350
基本財産	142,000,000	372,161,950	負債の部合計	269,243,481	290,338,841
土地	354,716,860	309,058,354	純 資 産 の 部		
建物	298,667,954	627,754	国庫補助金等特別積立金	316,943,789	331,597,374
その他の固定資産	599,647	△28,107	その他の積立金	15,000,000	15,000,000
建物	232,290,519	236,004,949	施設整備積立金	15,000,000	15,000,000
構築物	400,003	1,163,762	次期繰越活動増減差額	473,156,409	470,893,975
車両運搬具	109,229	6	(うち当期活動増減差額)	2,262,434	2,262,434
器具及び備品	9,420,075	12,375,470	純資産の部合計	805,100,198	817,491,349
有形リース資産	1	1			
権利	382,200	382,200			
ソフトウェア	41,910	69,850			
無形リース資産	1,303,060	2,577,520			
退職給付引当資産	39,005,350	40,601,350			
施設整備積立資産	15,000,000	15,000,000			
差入保証金	115,960	95,520			
長期前払費用		159,972			
資産の部合計	1,074,343,679	1,107,830,190	負債及び純資産の部合計	1,074,343,679	1,107,830,190
					△33,486,511

(単位：円)

財務諸表に対する注記（逗子清寿苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1） 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 — 償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

（2） 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

（3） 引当金の計上基準

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

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

神奈川県福利協会及び福祉医療機構に加入している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する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	372,161,950		17,445,090	354,716,860
合計	514,161,950		17,445,090	496,716,860

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）	354,716,860 円
計	496,716,860 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）	200,466,000 円
計	200,466,000 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）	1,070,327,130	715,610,270	354,716,860
建物	1,342,425	742,778	599,647
構築物	82,999,924	82,599,921	400,003
建物付属設備	269,520,608	37,230,089	232,290,519
車両運搬具	10,535,550	10,426,321	109,229
器具及び備品	88,516,056	79,095,981	9,420,075
有形リース資産	6,058,800	6,058,799	1
合計	1,529,300,493	931,764,159	597,536,334

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) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合
びやくしんの苑 合計

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
収入	介護保険事業収入	27,462,000	27,573,882	△111,882	
	地域密着型介護料収入	17,840,000	17,928,056	△88,056	
	(介護報酬収入)	15,600,000	15,684,290	△84,290	
	介護報酬収入(認)	15,600,000	15,684,290	△84,290	
	(利用者負担金収入)	2,240,000	2,243,766	△3,766	
	介護負担金収入(一般)(認)	2,240,000	2,243,766	△3,766	
	利用者等利用料収入	9,370,000	9,393,826	△23,826	
	地域密着型介護サービス利用料収入	1,740,000	1,749,312	△9,312	
	食費収入(一般)	2,170,000	2,177,950	△7,950	
	居住費収入(一般)	5,460,000	5,466,564	△6,564	
	その他の事業収入	252,000	252,000		
	補助金事業収入(公費)	252,000	252,000		
	その他の収入	960,000	900,502	59,498	
	利用者等外給食費収入	60,000		60,000	
	雑収入	900,000	900,502	△502	
	事業活動収入計(1)	28,422,000	28,474,384	△52,384	
事業活動による支出	人件費支出	22,100,000	22,119,218	△19,218	
	職員給料支出	5,650,000	5,646,273	3,727	
	職員賞与支出	1,350,000	1,335,805	14,195	
	非常勤職員給与支出	12,500,000	12,506,568	△6,568	
	退職給付支出	50,000	89,000	△39,000	
	法定福利費支出	2,550,000	2,541,572	8,428	
	事業費支出	3,714,000	3,504,341	209,659	
	給食費支出	1,900,000	1,854,205	45,795	
	介護用品費支出		21,330	△21,330	
	医薬品費支出	10,000		10,000	
	保健衛生費支出	150,000	63,153	86,847	
	教養娯楽費支出	170,000	134,496	35,504	
	水道光熱費支出	950,000	924,665	25,335	
	消耗器具備品費支出	300,000	285,441	14,559	
	保険料支出	4,000	4,956	△956	
	賃借料支出	200,000	199,320	680	
	車輛費支出	30,000	8,351	21,649	
	雑支出		8,424	△8,424	
	事務費支出	1,380,000	1,205,522	174,478	
	福利厚生費支出	170,000	111,436	58,564	
	職員被服費支出	30,000	38,400	△8,400	
	旅費交通費支出	10,000	1,620	8,380	
	事務消耗品費支出	70,000	59,863	10,137	
	印刷製本費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	100,000	104,500	△4,500	
	通信運搬費支出	180,000	185,531	△5,531	
	広報費支出	5,000	5,520	△520	
	業務委託費支出	360,000	366,387	△6,387	
	手数料支出	30,000		30,000	
	保険料支出	80,000	64,071	15,929	
	賃借料支出	100,000	92,125	7,875	
	保守料支出	180,000	147,400	32,600	
	渉外費支出	30,000	12,499	17,501	
	諸会費支出	10,000	5,500	4,500	
	雑支出	20,000	10,670	9,330	
	その他の支出	60,000		60,000	
	事業活動支出計(2)	27,254,000	26,829,081	424,919	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,168,000	1,645,303	△477,303	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合

びやくしんの苑 合計

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収				
	入				
	支				
	出				
施設整備等収入計(4)					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収				
	入				
	支				
	出				
	積立資産取崩収入	2,100,000	2,100,000		
	長期預り金積立資産取崩収入	2,100,000	2,100,000		
	その他の活動による収入	20,000	6,573	13,427	
	長期前払費用収入	20,000	6,573	13,427	
	その他の活動収入計(7)	2,120,000	2,106,573	13,427	
	積立資産支出	130,000	123,500	6,500	
	退職給付引当資産支出	130,000	123,500	6,500	
	拠点区分間繰入金支出	26,197,000	26,667,601	△470,601	
	その他の活動による支出	2,100,000	2,100,000		
	長期預り金返還支出	2,100,000	2,100,000		
	その他の活動支出計(8)	28,427,000	28,891,101	△464,101	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△26,307,000	△26,784,528	477,528	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		△25,139,000	△25,139,225	225	
前期末支払資金残高(12)		25,139,000	25,139,225	△225	
当期末支払資金残高(11)+(12)					

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

びゃくしんの苑 合計

(単位: 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
収 益	介護保険事業収益	27,573,882	48,478,411	△20,904,529
	地域密着型介護料収益	17,928,056	31,802,075	△13,874,019
	(介護報酬収益)	15,684,290	27,909,041	△12,224,751
	介護報酬収益(認)	15,684,290	27,909,041	△12,224,751
	(利用者負担金収益)	2,243,766	3,893,034	△1,649,268
	介護負担金収益(一般)(認)	2,243,766	3,893,034	△1,649,268
	利用者等利用料収益	9,393,826	16,361,600	△6,967,774
	地域密着型介護サービス利用料収益	1,749,312	3,078,000	△1,328,688
	食費収益(一般)	2,177,950	3,941,600	△1,763,650
	居住費収益(一般)	5,466,564	9,342,000	△3,875,436
	その他の事業収益	252,000	314,736	△62,736
	補助金事業収益(公費)	252,000	314,736	△62,736
	サービス活動収益計(1)	27,573,882	48,478,411	△20,904,529
サ-ビス活動増減の部 費 用	人件費	22,242,718	37,472,456	△15,229,738
	職員給料	5,646,273	9,292,597	△3,646,324
	職員賞与	1,335,805	2,294,705	△958,900
	非常勤職員給与	12,506,568	21,785,474	△9,278,906
	退職給付費用	212,500	259,000	△46,500
	法定福利費	2,541,572	3,840,680	△1,299,108
	事業費	3,504,341	6,587,481	△3,083,140
	給食費	1,854,205	3,351,160	△1,496,955
	介護用品費	21,330		21,330
	保健衛生費	63,153	199,040	△135,887
	教養娯楽費	134,496	226,990	△92,494
	水道光熱費	924,665	1,898,658	△973,993
	消耗器具備品費	285,441	697,979	△412,538
	保険料	4,956	4,956	
	賃借料	199,320	199,320	
	車両費	8,351	9,378	△1,027
	雑費	8,424		8,424
	事務費	1,205,522	1,185,645	19,877
	福利厚生費	111,436	149,908	△38,472
	職員被服費	38,400	52,528	△14,128
	旅費交通費	1,620	3,040	△1,420
	事務消耗品費	59,863	105,245	△45,382
	修繕費	104,500	42,713	61,787
	通信運搬費	185,531	191,626	△6,095
	広報費	5,520	5,520	
	業務委託費	366,387	205,110	161,277
	手数料		55	△55
	保険料	64,071	68,460	△4,389
	賃借料	92,125	99,660	△7,535
	租税公課		860	△860
	保守料	147,400	222,200	△74,800
	渉外費	12,499	18,970	△6,471
	諸会費	5,500	6,000	△500
	雑費	10,670	13,750	△3,080
	減価償却費	1,758,896	1,764,108	△5,212
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△158,401	△194,001	35,600
	徴収不能引当金繰入		10,000	△10,000
	サービス活動費用計(2)	28,553,076	46,825,689	△18,272,613
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△979,194	1,652,722	△2,631,916

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06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	収 その他のサービス活動外収益	900,502		900,502
	益 雑収益	900,502		900,502
	サービス活動外収益計 (4)	900,502		900,502
	費			
	用 サービス活動外費用計 (5)			
増減の部	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	900,502		900,502
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△78,692	1,652,722	△1,731,414
	特別増減差額 (8)=(7)-(9)	△157,966,431	△1,521,600	△156,444,831
特別増減の部	収 その他の特別収益	60,000		60,000
	益 徴収不能引当金戻入益	60,000		60,000
	特別収益計 (8)	60,000		60,000
	費 固定資産売却損・処分損	17	21,600	△21,583
	器具及び備品売却損・処分損	17	21,600	△21,583
増減の部	拠点区分間繰入金費用	26,667,601	1,500,000	25,167,601
	拠点区分間固定資産移管費用	131,358,813		131,358,813
	特別費用計 (9)	158,026,431	1,521,600	156,504,831
繰越活動増減額の部	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△157,966,431	△1,521,600	△156,444,831
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△158,045,123	131,122	△158,176,245
	前期繰越活動増減差額 (12)	158,045,123	157,914,001	131,122
繰越活動増減額の部	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		158,045,123	△158,045,123
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)		158,045,123	△158,045,123

拠点区分 貸借対照表

令和6年 03月 31日 現在

第3号4様式

びやくしんの苑 合計

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		
現金預金		28,505,466			3,426,231
事業未収金		22,269,619	事業未払金		339,790
立替金		6,279,062	未払費用		3,086,441
前払費用		2,906	固定負債		6,331,500
徴収不能引当金		13,869	退職給付引当金		4,231,500
		△60,000	長期預り金		2,100,000
固定資産			負債の部合計		9,757,731
基本財産		139,909,920			
土地		132,057,558	純 資 産 の 部		
建物		127,455,011	国庫補助金等特別積立金		612,522
その他の固定資産		4,602,547	次期繰越活動増減差額		158,045,123
建物附属設備		7,852,362	(うち当期活動増減差額)		131,122
器具及び備品		2	純資産の部合計		158,657,645
退職給付引当資産		1,514,287			
長期預り金積立資産		4,231,500			
長期前払費用		2,100,000			
		6,573			
資産の部合計		169,415,376	負債及び純資産の部合計		168,415,376
					△169,415,376

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	0
建物	4,602,547		4,602,547	0
合計	132,057,558		132,057,558	0

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

該当なし

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

- ・びやくしんの苑は廃止（令和5年11月30日）となる。
- ・びやくしんの苑の廃止に伴い預金の残額を法人本部に移管した（25,167,601円）。
- ・びやくしんの苑の基本財産（土地、建物）については、法人本部のその他の固定資産に移管した。

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06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	88,650,000	88,998,163	△348,163	
	地域密着型介護料収入	56,700,000	56,797,321	△97,321	
	(介護報酬収入)	48,900,000	49,039,984	△139,984	
	介護報酬収入(認)	48,900,000	49,039,984	△139,984	
	(利用者負担金収入)	7,800,000	7,757,337	42,663	
	介護負担金収入(一般)(認)	7,800,000	7,757,337	42,663	
	利用者等利用料収入	29,450,000	29,667,556	△217,556	
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,400,000	5,484,694	△84,694	
	食費収入(一般)	6,950,000	6,959,000	△9,000	
	居住費収入(一般)	17,100,000	17,223,862	△123,862	
	その他の事業収入	2,500,000	2,533,286	△33,286	
	補助金事業収入(公費)	2,500,000	2,533,286	△33,286	
	受取利息配当金収入		1,260	△1,260	
	その他の収入	50,000	800	49,200	
	利用者等外給食費収入	50,000	800	49,200	
事業活動収入計(1)		88,700,000	89,000,223	△300,223	
事業活動による収支	人件費支出	67,590,000	66,525,077	1,064,923	
	職員給料支出	11,300,000	10,836,421	463,579	
	職員賞与支出	2,500,000	2,471,030	28,970	
	非常勤職員給与支出	45,600,000	44,710,640	889,360	
	退職給付支出	90,000	44,500	45,500	
	法定福利費支出	8,100,000	8,462,486	△362,486	
	事業費支出	10,850,000	10,744,186	105,814	
	給食費支出	6,200,000	6,160,292	39,708	
	介護用品費支出	20,000	5,720	14,280	
	医薬品費支出	10,000	1,098	8,902	
	保健衛生費支出	300,000	275,223	24,777	
	教養娯楽費支出	230,000	267,510	△37,510	
	水道光熱費支出	2,600,000	2,584,154	15,846	
	消耗器具備品費支出	1,400,000	1,332,757	67,243	
	保険料支出	10,000	9,912	88	
	車両費支出	80,000	105,162	△25,162	
	雑支出		2,358	△2,358	
	事務費支出	15,790,000	15,580,273	209,727	
	福利厚生費支出	350,000	270,992	79,008	
	職員被服費支出	100,000	102,487	△2,487	
	旅費交通費支出	10,000		10,000	
	事務消耗品費支出	150,000	128,799	21,201	
	印刷製本費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	800,000	828,410	△28,410	
	通信運搬費支出	300,000	303,634	△3,634	
	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	250,000	193,490	56,510	
	手数料支出	50,000	6,430	43,570	
	保険料支出	100,000	74,397	25,603	
	賃借料支出	300,000	289,151	10,849	
	土地・建物賃借料支出	13,100,000	13,160,000	△60,000	
	保守料支出	150,000	152,900	△2,900	
	渉外費支出	80,000	38,173	41,827	
	諸会費支出	10,000	10,000		
	雑支出	20,000	12,210	7,790	
	その他の支出	50,000	800	49,200	
事業活動支出計(2)		94,280,000	92,850,336	1,429,664	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△5,580,000	△3,850,113	△1,729,887	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合
葉山の里 合計

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収				
	入				
	支				
	出				
施設整備等収入計(4)					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収				
	入				
	支				
	出				
	積立資産取崩収入	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	1,203,288	△283,288	
	長期預り金収入	900,000	1,200,000	△300,000	
	長期前払費用収入	20,000	3,288	16,712	
	その他の活動収入計(7)	1,820,000	2,103,288	△283,288	
	積立資産支出	1,130,000	1,452,000	△322,000	
	退職給付引当資産支出	230,000	252,000	△22,000	
	長期預り金積立資産支出	900,000	1,200,000	△300,000	
	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)	2,030,000	2,352,000	△322,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△210,000	△248,712	38,712	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		△5,790,000	△4,098,825	△1,691,175	
前期末支払資金残高(12)		58,164,000	58,164,319	△319	
当期末支払資金残高(11)+(12)		52,374,000	54,065,494	△1,691,494	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06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	88,998,163	94,374,313	△5,376,150
	地域密着型介護料収益	56,797,321	61,963,918	△5,166,597
	(介護報酬収益)	49,039,984	53,539,983	△4,499,999
	介護報酬収益(認)	49,039,984	53,539,983	△4,499,999
	(利用者負担金収益)	7,757,337	8,423,935	△666,598
	介護負担金収益(一般)(認)	7,757,337	8,423,935	△666,598
	利用者等利用料収益	29,667,556	31,779,372	△2,111,816
	地域密着型介護サービス利用料収益	5,484,694	5,994,499	△509,805
	食費収益(一般)	6,959,000	7,591,050	△632,050
	居住費収益(一般)	17,223,862	18,193,823	△969,961
	その他の事業収益	2,533,286	631,023	1,902,263
	補助金事業収益(公費)	2,533,286	631,023	1,902,263
サービス活動収益計(1)		88,998,163	94,374,313	△5,376,150
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	66,777,077	63,347,576	3,429,501
	職員給料	10,836,421	9,022,397	1,814,024
	職員賞与	2,471,030	2,132,285	338,745
	非常勤職員給与	44,710,640	44,190,510	520,130
	退職給付費用	296,500	247,000	49,500
	法定福利費	8,462,486	7,755,384	707,102
	事業費	10,744,186	11,468,288	△724,102
	給食費	6,160,292	6,435,180	△274,888
	介護用品費	5,720	5,720	
	医薬品費	1,098	5,969	△4,871
	保健衛生費	275,223	317,701	△42,478
	被服費		22,099	△22,099
	教養娯楽費	267,510	167,953	99,557
	水道光熱費	2,584,154	3,015,283	△431,129
	消耗器具備品費	1,332,757	1,352,730	△19,973
	保険料	9,912	9,912	
	車両費	105,162	135,741	△30,579
	雑費	2,358		2,358
	事務費	15,580,273	17,153,896	△1,573,623
	福利厚生費	270,992	259,741	11,251
	職員被服費	102,487	101,702	785
	旅費交通費		200	△200
	事務消耗品費	128,799	94,566	34,233
	修繕費	828,410	338,177	490,233
	通信運搬費	303,634	294,030	9,604
	広報費	9,200	9,200	
	業務委託費	193,490	190,200	3,290
	手数料	6,430	7,110	△680
	保険料	74,397	89,278	△14,881
	賃借料	289,151	281,616	7,535
	土地・建物賃借料	13,160,000	15,240,000	△2,080,000
	保守料	152,900	152,900	
	渉外費	38,173	70,106	△31,933
	諸会費	10,000	10,000	
	雑費	12,210	15,070	△2,860
	減価償却費	627,311	655,147	△27,836
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△142,400	△142,400	
	サービス活動費用計(2)	93,586,447	92,482,507	1,103,940
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,588,284	1,891,806	△6,480,090

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和05年 04月 01日 (至) 令和06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	1,260	1,260	
	その他のサービス活動外収益	800	1,000	△200
	利用者等外給食収益	800		800
	雑収益		1,000	△1,000
	サービス活動外収益計 (4)	2,060	2,260	△200
	その他のサービス活動外費用	800		800
	利用者等外給食費	800		800
	サービス活動外費用計 (5)	800		800
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,260	2,260	△1,000
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,587,024	1,894,066	△6,481,090
特別増減の部	特別収益計 (8)			
	拠点区分間繰入金費用		1,200,000	△1,200,000
	特別費用計 (9)		1,200,000	△1,200,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△1,200,000	1,200,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△4,587,024	694,066	△5,281,090
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	58,901,720	58,207,654	694,066
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	54,314,696	58,901,720	△4,587,024
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	54,314,696	58,901,720	△4,587,024

拠点区分 貸借対照表

令和06年 03月 31日 現在

葉山の里 合計

(単位：円)

勘定科目		資産の部		勘定科目		負債の部	
		前年度末	増減			前年度末	増減
流動資産		65,109,370	△4,414,336	流動負債		6,739,540	△315,511
現金預金		48,125,137	△3,614,757	事業未払金		770,546	14,839
事業未収金		11,797,781	△383,677	未払費用		5,984,505	△30,350
未収補助金		107,286	107,286	預り金		300,000	△300,000
立替金		21,542	458	固定負債		11,364,000	2,977,500
前払費用		753,288	△523,646	退職給付引当金		4,186,500	2,377,500
徴収不能引当金		△110,000		長期預り金		4,200,000	600,000
固定資産		41,996,136	2,346,901	負債の部合計		15,441,551	2,661,989
基本財産				純資産の部			
その他の固定資産		41,996,136	2,346,901	国庫補助金等特別積立金		272,934	△142,400
建物附属設備		2		その他の積立金		415,334	
構築物		81,150	△42,957	施設整備積立金		30,000,000	30,000,000
車両運搬具		1	△306,218	次期繰越活動増減差額		30,000,000	30,000,000
器具及び備品		540,333	△278,136	(うち当期活動増減差額)		58,901,720	△4,587,024
退職給付引当資産		6,564,000	2,377,500	純資産の部合計		89,317,054	△5,281,090
長期預り金積立資産		4,800,000	600,000				△4,729,424
施設整備積立資産		30,000,000					
差入保証金		10,650	△3,288				
長期前払費用		3,288					
資産の部合計		102,691,170	△2,067,435	負債及び純資産の部合計		104,758,605	△2,067,435

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	2,198,242	81,150
建物付属設備	6,825,000	6,824,998	2
車輛運搬具	2,004,326	2,004,325	1
器具及び備品	7,332,647	6,792,314	540,333
合計	18,441,365	17,819,879	621,486

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

社会福祉法人百鷗 財産目録（令和6年3月31日現在）

別紙 4

（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	—	—	240,762,554
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	20,164,000
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	137,091,500
			小計（現金預金）			398,018,054
事業未収金		—	介護報酬等	—	—	160,112,008
未収金		—	常勤職員諸手当	—	—	30,000
未収補助金		—	神奈川県補助金	—	—	1,342,697
立替金		—	利用者理髪代等	—	—	237,305
前払費用		—	駐車場賃借料等	—	—	3,299,673
徴収不能引当金		—	利用料自己負担分徴収不能引当	—	—	△ 910,000
			流動資産合計			562,129,737
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
			小計（土地）			402,244,000
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	1,128,834,329	258,491,831
	（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	888,622,477	354,716,860
			小計（建物）			613,208,691
			基本財産合計			1,015,452,691
(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他	—	—	194,647,721
建物	（法人本部拠点）三浦郡葉山町長柄62-4	2016年度	グループホームびやくしんの苑閉苑による建物（基本財産より移管）	14,161,668	10,975,287	3,186,381
	（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	742,778	599,647
			小計（建物）			3,786,031
構築物		—	歩道築造工事等	86,991,716	85,766,593	1,225,123
建物付属設備	（法人本部拠点）三浦郡葉山町長柄62-4		自動火災通報設備等	2	0	2
	（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	94,669,533	11,790,871
	（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	269,520,608	37,230,089	232,290,519
	（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）			244,081,394
車両運搬具	キャラバン他13台	—	利用者送迎用	28,962,208	28,852,972	109,236
器具及び備品等	テーブル物等	—	事業用	222,587,598	184,700,149	37,887,449
有形リース資産	パソコン	—	事業用	12,642,480	12,642,479	1
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	3,709,865	41,910
無形リース資産	介護ソフト	—	利用者用	12,533,400	9,951,920	2,581,480
退職給付引当資産	退職引当資産	—	職員用	—	—	92,302,600
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	—	—	4,800,000
施設整備積立資産	積立資産	—	将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	200,167,601
差入保証金	セコム保証金等	—	—	—	—	235,420
長期前払費用		—	—	—	—	—
役員退職慰労給付引当資産	役員退職金	—	—	—	—	10,800,000
			その他の固定資産合計			802,108,166
			固定資産合計			1,817,560,857
			資産合計			2,379,690,594

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	事業用未払金	—		—	—	21,115,767
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	13,344,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	1,970,980
未払費用	横須賀年金事務所等	—		—	—	39,885,050
預り金		—		—	—	
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	9,335,982
前受金	(株)KDDI等	—		—	—	1,744,015
流動負債合計						87,395,794
2 固定負債						
設備資金借入金	かながわ信用金庫他借入金	—		—	—	201,174,000
リース債務	介護ソフトリース	—		—	—	610,500
退職給付引当金	職員退職引当	—		—	—	92,302,600
長期預り金	保証金、グループホーム入所者敷金	—		—	—	9,800,000
役員退職慰労引当金	役員退職金	—		—	—	10,800,000
固定負債合計						314,687,100
負債合計						402,082,894
差引純資産						1,977,607,700

監査報告書

令和6年5月21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5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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認められません。

(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

