

令和 7 年度 決算書



Hakuou
社会福祉法人 百鷗

法 人 本 部

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

【目 次】

1. 拠点区分及びサービス区分	1
2. 資金収支計算書	2
事業活動計算書	3
貸借対照表	4
財務諸表に対する注記（法人全体）	5～7
3. 事業区分	
資金収支内訳表	8
事業活動計算書内訳表	9
貸借対照表内訳表	10～11
4. 拠点区分	
（法人本部拠点区分）	
資金収支計算書	12
事業活動計算書	13～14
貸借対照表	15
財務諸表に対する注記	16～17
（葉山清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	18～19
事業活動計算書	20～21
貸借対照表	22
財務諸表に対する注記	23～24
（逗子清寿苑拠点区分）	
資金収支計算書	25～26
事業活動計算書	27～28
貸借対照表	29
財務諸表に対する注記	30～31

(葉山の里拠点区分)

資金収支計算書	32～33
事業活動計算書	34～35
貸借対照表	36
財務諸表に対する注記	37～38
5. 財産目録	39～40
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	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07年 04月 01日 (至) 令和08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	1,209,950,000	1,212,767,250	△2,817,250	
	経常経費寄附金収入	300,000	922,000	△622,000	
	受取利息配当金収入	100,000	410,033	△310,033	
	その他の収入	14,400,000	14,327,824	72,176	
	事業活動収入計 (1)	1,224,750,000	1,228,427,107	△3,677,107	
	支出				
	人件費支出	865,500,000	857,947,565	7,552,435	
	事業費支出	196,050,000	194,185,042	1,864,958	
	事務費支出	93,290,000	91,738,049	1,551,951	
施設整備等による収支	支払利息支出	1,840,000	1,820,898	19,102	
	その他の支出	600,000	430,000	170,000	
	流動資産評価損等による資金減少額		225,984	△225,984	
	事業活動支出計 (2)	1,157,280,000	1,146,347,538	10,932,462	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	67,470,000	82,079,569	△14,609,569	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	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	9,250,000	9,125,050	124,950	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,500,000	5,119,440	380,560	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	28,160,000	27,588,490	571,510	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△28,160,000	△27,588,490	△571,510	
	収入				
	積立資産取崩収入	9,400,000	9,850,730	△450,730	
	その他の活動による収入	3,510,000	3,533,590	△23,590	
	その他の活動収入計 (7)	12,910,000	13,384,320	△474,320	
	支出				
	積立資産支出	45,430,000	60,628,250	△15,198,250	
	その他の活動による支出	2,100,000	2,400,000	△300,000	
	その他の活動支出計 (8)	47,530,000	63,028,250	△15,498,250	
予備費	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△34,620,000	△49,643,930	15,023,930	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,690,000	4,847,149	△157,149	
前期末支払資金残高 (12)		495,464,794	494,228,514	1,236,280	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		500,154,794	499,075,663	1,079,131	

事業活動計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合

社会福祉事業合計

令和08年05月14日 11時18分45秒 (単位: 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収入			
	介護保険事業収益	1,212,767,250	1,166,316,924	46,450,326
	経常経費寄附金収益	922,000	250,000	672,000
	その他の収益	2,597,320	1,322,920	1,274,400
サービス活動増減の部	サービス活動収益計 (1)	1,216,286,570	1,167,889,844	48,396,726
	費用			
	人件費	861,325,085	854,663,678	6,661,407
	事業費	194,185,042	181,734,026	12,451,016
	事務費	91,738,049	73,631,830	18,106,219
	減価償却費	87,353,699	79,522,347	7,831,352
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△48,449,770	△40,201,524	△8,248,246
	徴収不能額	225,984		225,984
	徴収不能引当金繰入	300,984	80,000	220,984
	サービス活動費用計 (2)	1,186,679,073	1,149,430,357	37,248,716
サービス活動増減の部	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	29,607,497	18,459,487	11,148,010
	収入			
	受取利息配当金収益	410,033	36,994	373,039
	その他のサービス活動外収益	11,730,504	12,571,593	△841,089
	サービス活動外収益計 (4)	12,140,537	12,608,587	△468,050
	費用			
	支払利息	1,820,898	1,928,875	△107,977
	その他のサービス活動外費用	430,000	547,500	△117,500
	サービス活動外費用計 (5)	2,250,898	2,476,375	△225,477
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	9,889,639	10,132,212	△242,573
特別増減の部	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	39,497,136	28,591,699	10,905,437
	収入			
	施設整備等補助金収益		69,400,000	△69,400,000
	その他の特別収益	255,984	6,728,700	△6,472,716
	特別収益計 (8)	255,984	76,128,700	△75,872,716
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4,609	1,166,877	△1,162,268
	国庫補助金等特別積立金積立額		69,400,000	△69,400,000
	特別費用計 (9)	4,609	70,566,877	△70,562,268
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	251,375	5,561,823	△5,310,448
繰越活動増減の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	39,748,511	34,153,522	5,594,989
	前期繰越活動増減差額 (12)	867,455,030	865,801,508	1,653,522
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	907,203,541	899,955,030	7,248,511
	その他の積立金積立額 (16)	47,700,000	32,500,000	15,200,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	859,503,541	867,455,030	△7,951,489

貸借対照表

令和08年03月31日 現在

社会福祉法人 百鴻 統合

社会福祉事業会計

令和08年05月14日 11時19分20秒

(単位：円)

勘定科目		資産の部		負債の部	
勘定科目	増減	前年度末	増減	勘定科目	増減
流動資産		570,157,358	12,603,656	流動負債	
現金預金		328,344,256	75,321,483	事業未払金	
事業未収金		168,078,011	7,039,846	1年以内返済予定設備資金借入金	
未収金		79,669	79,669	1年以内返済予定リース債務	
未収補助金		69,978,900	△69,978,900	未払費用	
立替金		181,824	15,160	職員預り金	
前払金		195,984	173,330	前受金	
前払費用		4,514,855	△4,514,855	仮受金	
仮払金		2,580	2,580	固定負債	
徴収不能引当金		△990,000	△945,000	設備資金借入金	
固定資産		1,861,005,161	△26,201,598	リース債務	
基本財産		939,616,150	△37,918,270	退職給付引当金	
土地		402,244,000	△37,918,270	長期預り金	
建物		537,372,150		役員退職慰労引当金	
その他の固定資産		921,389,011	11,716,672	負債の部合計	
土地		199,977,721	909,672,339	純資産の部	
建物		897,485	199,977,721	基本金	
建物附属設備		203,129,647	△1,444,273	国庫補助金等特別積立金	
構築物		418,917	△21,368,698	その他の積立金	
車庫運搬具		12	△397,750	施設整備積立金	
器具及び備品		89,066,242	△54,447	次期繰越活動増減差額	
有形リース資産		10,534,060	△12,237,945	(うち当期活動増減差額)	
権利		4,442,200	720,960	純資産の部合計	
ソフトウェア		288,535	274,565		
無形リース資産		7,130,475	△2,600,400		
長期退職給付引当資産		95,637,850	425,250		
長期預り金積立資産		10,100,000	△300,000		
差入保証金		250,130	33,000		
長期前払費用		3,548,136	△1,433,590		
施設整備積立資産		280,367,601	47,700,000		
役員退職慰労給付引当資産		15,600,000	2,400,000		
資産の部合計		2,443,766,175	△13,597,942	負債及び純資産の部合計	
		2,457,364,117			

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 葉山の里拠点（社会福祉事業）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	402,244,000			402,244,000
建物	575,290,420		37,918,270	537,372,150
合計	977,534,420		37,918,270	939,616,150

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）	319,826,679 円
計	461,826,679 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）	178,794,000 円
計	178,794,000 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）	2,456,991,790	1,919,619,640	537,372,150
建物	10,273,231	9,375,746	897,485
構築物	86,991,716	86,572,799	418,917
建物付属設備	386,849,614	183,719,967	203,129,647
車輛運搬具	25,812,308	25,812,296	12
器具及び備品	290,390,619	201,324,377	89,066,242
有形リース資産	13,945,200	3,411,140	10,534,060
合計	3,271,254,478	2,429,835,965	841,418,513

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)

・施設整備積立資産に3,600,000円を計上した(当年度末32,367,601円)。

(葉山清寿苑拠点区分)

・施設整備積立資産に27,000,000円を計上した(当年度末175,000,000円)。

(逗子清寿苑拠点区分)

・施設整備積立資産に16,000,000円を計上した(当年度末40,000,000円)。

(葉山の里拠点区分)

・施設整備積立資産に1,100,000円を計上した(当年度末33,000,000円)。

事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合

勘定科目		本部 拠点区分合計		泰山清養苑 拠点区分合計		皇子清養苑 拠点区分合計		葉山の里 拠点区分合計		社福 合計		令和08年05月14日 11時21分51秒 社福 内部取引消去 社会福祉事業合計		(単位: 円)	
収入	介護保険事業収入	59,000		522,212,415		597,939,019		92,556,816		1,212,767,250		1,212,767,250		1,212,767,250	
	経常経費者附金収入			622,000		300,000				922,000		922,000		922,000	
収入	受取利息配当金収入	50,500		173,654		113,109		72,770		410,033		410,033		410,033	
	その他の収入	3,621,610		5,000,483		5,705,731				14,327,824		14,327,824		14,327,824	
事業活動収入計 (1)		3,731,110		528,008,552		604,057,859		92,629,586		1,228,427,107		1,228,427,107		1,228,427,107	
支出	人件費支出	34,437,163		361,291,101		397,732,452		64,486,849		857,947,565		857,947,565		857,947,565	
	事業費支出			76,354,905		106,038,070		11,792,067		194,185,042		194,185,042		194,185,042	
支出	事務費支出	5,509,854		35,548,534		39,990,694		10,688,967		91,738,049		91,738,049		91,738,049	
	支払利息支出			221,815		1,599,083				1,820,898		1,820,898		1,820,898	
支出	その他の支出					430,000				430,000		430,000		430,000	
	流動資産評価損等による資金減少額			225,984						225,984		225,984		225,984	
事業活動支出計 (2)		39,947,017		473,642,339		545,790,299		86,967,883		1,146,347,538		1,146,347,538		1,146,347,538	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△36,215,907		54,366,213		58,267,560		5,661,703		82,079,569		82,079,569		82,079,569	
収入															
収入	施設整備等収入計 (4)														
	設備資金借入金元金償還支出			2,508,000		10,836,000				13,344,000		13,344,000		13,344,000	
支出	固定資産取得支出			2,956,250		3,323,100		2,845,700		9,125,050		9,125,050		9,125,050	
	ファイナンス・リース債務の返済支出			2,591,310		2,528,130				5,119,440		5,119,440		5,119,440	
施設整備等支出計 (5)				8,055,560		16,687,230		2,845,700		27,588,490		27,588,490		27,588,490	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)				△8,055,560		△16,687,230		△2,845,700		△27,588,490		△27,588,490		△27,588,490	
収入	積立資産取崩収入			6,883,730		567,000		2,400,000		9,850,730		9,850,730		9,850,730	
	拠点区分間繰入金収入	43,300,000								△43,300,000		△43,300,000			
収入	その他の活動による収入	28,671		716,795		673,788		2,114,336		43,300,000		43,300,000		43,300,000	
	その他の活動収入計 (7)	43,328,671		7,600,525		1,240,788		4,514,336		56,684,320		56,684,320		56,684,320	
支出	積立資産支出	6,189,000		30,714,750		20,311,500		3,413,000		60,628,250		60,628,250		60,628,250	
	拠点区分間繰入金支出			22,000,000		20,300,000		1,000,000		43,300,000		43,300,000		43,300,000	
支出	その他の活動による支出							2,400,000		2,400,000		2,400,000		2,400,000	
	その他の活動支出計 (8)	6,189,000		52,714,750		40,611,500		6,813,000		106,328,250		106,328,250		106,328,250	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		37,139,671		△45,114,225		△39,370,712		△2,298,664		△49,643,930		△49,643,930		△49,643,930	
予備費支出 (10)															
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		923,764		1,196,428		2,209,618		517,339		4,847,149		4,847,149		4,847,149	
前期期末支払資金残高 (12)		4,075,758		184,066,749		251,930,435		54,155,572		494,228,514		494,228,514		494,228,514	
当期期末支払資金残高 (11)+(12)		4,999,522		185,263,177		254,140,053		54,672,911		499,075,663		499,075,663		499,075,663	

事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百穂 統合

勘定科目		本部 拠点区分合計		泰山清寿苑 拠点区分合計		蓮子清寿苑 拠点区分合計		泰山の里 拠点区分合計		仕簿 合計		令和08年05月14日 11時22分18秒 仕簿 内部取引消去 社会福祉事業合計	
収入	介護保険事業収益		59,000	522,212,415	597,939,019			92,556,816		1,212,767,250		1,212,767,250	
	経常経費者附金収益			622,000	300,000					922,000		922,000	
益	その他の収益			2,596,960	360					2,597,320		2,597,320	
	サービス活動収益計 (1)		59,000	525,431,375	598,239,379			92,556,816		1,216,286,570		1,216,286,570	
費用	人件費		37,026,163	358,122,121	401,476,992			64,699,849		861,325,085		861,325,085	
	事業費			76,354,905	106,038,070			11,792,067		194,185,042		194,185,042	
減価償却費	事務費		5,509,854	35,548,534	39,990,694			10,688,967		91,738,049		91,738,049	
	減価償却費		1,752,296	37,059,931	48,031,532			509,940		87,353,699		87,353,699	
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額		△51,601	△25,328,585	△22,939,050			△130,534		△48,449,770		△48,449,770	
	徴収不能額			225,984						225,984		225,984	
費用	徴収不能引当金繰入			285,984				15,000		300,984		300,984	
	サービス活動費用計 (2)		44,236,712	482,268,874	572,598,198			87,575,289		1,186,679,073		1,186,679,073	
収入	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△44,177,712	43,162,501	25,641,181			4,981,527		29,607,497		29,607,497	
	受取利息配当金収益			173,654	113,109			72,770		410,033		410,033	
益	その他のサービス活動外収益		50,500	2,403,523	5,705,371					11,730,504		11,730,504	
	サービス活動外収益計 (4)		3,621,610	2,577,177	5,818,480			72,770		12,140,537		12,140,537	
費用	支払利息		3,672,110	221,815	1,599,083					1,820,898		1,820,898	
	その他のサービス活動外費用				430,000					430,000		430,000	
費用	サービス活動外費用計 (5)			221,815	2,029,083					2,250,898		2,250,898	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		3,672,110	2,355,362	3,789,397			72,770		9,889,639		9,889,639	
経常増減差額	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△40,505,602	45,517,863	29,430,578			5,054,297		39,497,136		39,497,136	
	拠点区分間繰入金収益		43,300,000							43,300,000		△43,300,000	
特別増減	その他の特別収益			225,984	30,000					255,984		255,984	
	特別収益計 (8)		43,300,000	225,984	30,000					43,555,984		△43,300,000	
費用	固定資産売却損・処分損							4,609		4,609			
	拠点区分間繰入金費用			22,000,000	20,300,000			1,000,000		43,300,000		△43,300,000	
特別費用	特別費用計 (9)			22,000,001	20,300,000			1,004,608		43,304,609		△43,300,000	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		43,300,000	△21,774,017	△20,270,000			△1,004,608		251,375		4,609	
当期活動増減差額	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		2,794,398	23,743,846	9,160,578			4,049,689		39,748,511		251,375	
	前期繰越活動増減差額 (12)		186,300,568	152,713,608	473,650,517			54,790,337		867,455,030		39,748,511	
繰越活動増減差額	当期繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		189,094,966	176,457,454	482,811,095			58,840,026		907,203,541		867,455,030	
	その他の積立金積立額 (16)		3,600,000	27,000,000	16,000,000			1,100,000		47,700,000		907,203,541	
次期繰越活動増減差額	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		185,494,966	149,457,454	466,811,095			57,740,026		859,503,541		47,700,000	

事業区分 貸借対照表内訳表

令和08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	泰山清養苑 拠点区分合計	逗子清養苑 拠点区分合計	泰山の里 拠点区分合計	社債 合計	令和08年05月14日 11時22分45秒	
						社債 内部取引消去	社会福祉事業合計 (単位: 円)
流動資産							
現金預金	14,553,604	212,280,287	293,550,292	62,376,831	582,761,014		582,761,014
事業未収金	14,312,003	136,054,065	203,638,299	49,661,372	403,665,739		403,665,739
未収金		74,468,310	88,470,383	12,179,214	175,117,857		175,117,857
立替金			79,669		79,669		79,669
前払金	173,330	175,075		21,909	196,984		196,984
前払費用	68,271				173,330		173,330
仮払金		1,990,257	1,841,991	614,336	4,514,855		4,514,855
徴収不能引当金		2,580			2,580		2,580
固定資産		△410,000	△480,000	△100,000	△990,000		△990,000
(基本財産)	252,524,430	763,140,745	800,295,871	45,044,115	1,861,005,161		1,861,005,161
土地		477,789,471	461,826,679		939,616,150		939,616,150
建物		260,244,000	142,000,000		402,244,000		402,244,000
(その他の固定資産)	252,524,430	217,545,471	319,826,679		537,372,150		537,372,150
土地		285,351,274	338,469,192	45,044,115	921,389,011		921,389,011
建物	194,647,721	5,330,000			199,977,721		199,977,721
建物附属設備	354,049	3	543,433		897,485		897,485
構築物	2	3,786,477	199,343,166	2	203,129,647		203,129,647
車両運搬具	73,950	264,961	80,003	3	418,917		418,917
器具及び備品		5		1	12		12
有形リース資産	391,147	43,799,490	41,754,628	3,120,977	89,066,242		89,066,242
権利		6,636,540	3,897,520		10,534,060		10,534,060
ソフトウェア	1,000,000	3,060,000	382,200		4,442,200		4,442,200
無形リース資産		288,535			288,535		288,535
退職給付引当資産	3,019,000	3,062,675	4,067,800		7,130,475		7,130,475
長期預り金積立資産	5,000,000	42,225,000	46,616,850		95,637,850		95,637,850
差入保証金				3,777,000	10,100,000		10,100,000
長期前払費用	70,960	123,520	115,960	10,650	250,130		250,130
施設整備積立資産	32,367,601	1,774,068	1,667,626	35,482	3,548,136		3,548,136
役員退職慰労給付引当資産	15,600,000	175,000,000	40,000,000	33,000,000	280,367,601		280,367,601
資産の部合計	267,078,034	975,421,032	1,093,846,163	107,420,946	2,443,766,175		2,443,766,175
流動負債	9,554,082	32,491,170	52,949,119	7,803,920	102,798,291		102,798,291
事業未払金	2,550	10,722,951	17,875,349	2,137,174	30,738,054		30,738,054
1年以内返済予定設備資金借入金		2,508,000	10,836,000		13,344,000		13,344,000
1年以内返済予定リース債務		2,556,060	2,222,880		4,778,940		4,778,940
未払費用	773,527	16,536,189	19,163,612	5,666,746	42,140,074		42,140,074
職員預り金	7,876,055				7,876,055		7,876,055
前受金	901,920	167,970	2,851,278		3,921,168		3,921,168

事業区分 貸借対照表内訳表

令和08年 03月 31日 現在

社会福祉法人 百陽 統合

勘定科目	本部 拠点区分合計	養山清葉苑 拠点区分合計	望子清葉苑 拠点区分合計	養山の里 拠点区分合計	社福 合計	(単位:円) 令和08年05月14日 11時22分47秒 社会福祉事業合計
固定負債	23,619,000	55,896,155	220,317,290	8,877,000	308,709,445	308,709,445
設備資金借入金		6,528,000	167,958,000		174,486,000	174,486,000
リース債務		7,143,155	5,742,440		12,885,595	12,885,595
退職給付引当金	3,019,000	42,225,000	46,616,850	3,777,000	95,637,850	95,637,850
役員退職慰労引当金	15,600,000				15,600,000	15,600,000
長期預り金	5,000,000			5,100,000	10,100,000	10,100,000
負債の部合計	33,173,082	88,387,325	273,266,409	16,680,920	411,507,736	411,507,736
基本金	16,000,000	347,085,511			363,085,511	363,085,511
国庫補助金等特別積立金	42,385	215,490,742	313,768,659		529,301,786	529,301,786
その他の積立金	32,367,601	175,000,000	40,000,000	33,000,000	280,367,601	280,367,601
次期繰越活動増減差額	185,494,966	149,457,454	466,811,095	57,740,026	859,503,541	859,503,541
(うち当期活動増減差額)	2,794,398	23,743,846	9,160,578	4,049,689	39,748,511	39,748,511
純資産の部合計	233,904,952	887,033,707	820,579,754	90,740,026	2,032,258,439	2,032,258,439
負債及び純資産の部合計	267,078,034	975,421,032	1,093,846,163	107,420,946	2,443,766,175	2,443,766,175

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合

本部 合計

令和08年05月14日 11時29分48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		59,000	△59,000	
	その他の事業収入		59,000	△59,000	
	補助金事業収入(公費)		59,000	△59,000	
	受取利息配当金収入		50,500	△50,500	
	その他の収入	3,600,000	3,621,610	△21,610	
	雑収入	3,600,000	3,621,610	△21,610	
	事業活動収入計(1)	3,600,000	3,731,110	△131,110	
事業活動による収支	人件費支出	34,750,000	34,437,163	312,837	
	役員報酬支出	11,100,000	11,036,000	64,000	
	職員給料支出	14,800,000	14,773,790	26,210	
	職員賞与支出	2,800,000	2,714,581	85,419	
	非常勤職員給与支出	3,000,000	3,012,397	△12,397	
	退職給付支出	50,000	47,500	2,500	
	法定福利費支出	3,000,000	2,852,895	147,105	
	事務費支出	5,950,000	5,609,854	440,146	
	福利厚生費支出	1,400,000	1,319,200	80,800	
	職員被服費支出	30,000	9,240	20,760	
	旅費交通費支出	20,000		20,000	
	研修研究費支出	1,500,000	1,417,722	82,278	
	事務消耗品費支出	450,000	414,000	36,000	
	印刷製本費支出	10,000	720	9,280	
	修繕費支出	60,000	58,300	1,700	
	通信運搬費支出	30,000	3,690	26,310	
	会議費支出	70,000	25,523	44,477	
	広報費支出	100,000	64,400	35,600	
	業務委託費支出	200,000	101,500	98,500	
	手数料支出	40,000	13,520	26,480	
	保険料支出	100,000	106,351	△6,351	
	賃借料支出	80,000	85,888	△5,888	
	租税公課支出	810,000	804,374	5,626	
	保守料支出	530,000	534,600	△4,600	
	渉外費支出	250,000	237,626	12,374	
	諸会費支出	230,000	289,000	△59,000	
	雑支出	40,000	24,200	15,800	
	事業活動支出計(2)	40,700,000	39,947,017	752,983	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△37,100,000	△36,215,907	△884,093	
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	拠点区分間繰入金収入	43,300,000	43,300,000		
	その他の活動による収入		28,671	△28,671	
	長期前払費用収入		28,671	△28,671	
	その他の活動収入計(7)	43,300,000	43,328,671	△28,671	
	積立資産支出	6,200,000	6,189,000	11,000	
	退職給付引当資産支出	2,600,000	189,000	2,411,000	
	施設整備積立資産支出	3,600,000	3,600,000		
	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)	6,200,000	6,189,000	11,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	37,100,000	37,139,671	△39,671	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(9)-(10)			923,764	△923,764	
前期末支払資金残高(12)		3,015,000	4,075,758	△1,060,758	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,015,000	4,999,522	△1,984,522	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合

本部 合計

令和08年05月14日 11時30分34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	59,000	119,000	△60,000
	その他の事業収益	59,000	119,000	△60,000
	補助金事業収益(公費)	59,000	119,000	△60,000
	サービス活動収益計(1)	59,000	119,000	△60,000
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	37,026,163	33,021,945	4,004,218
	役員報酬	11,036,000	11,015,000	21,000
	職員給料	14,773,790	11,733,982	3,039,808
	職員賞与	2,714,581	2,405,860	308,721
	非常勤職員給与	3,012,397	2,823,593	188,804
	退職給付費用	236,500	230,000	6,500
	法定福利費	2,852,895	2,413,510	439,385
	役員退職慰労引当金繰入	2,400,000	2,400,000	
	事業費		17,781	△17,781
	水道光熱費		1,171	△1,171
	賃借料		16,610	△16,610
	事務費	5,509,854	4,863,464	646,390
	福利厚生費	1,319,200	1,179,251	139,949
	職員被服費	9,240	9,625	△385
	旅費交通費		1,760	△1,760
	研修研究費	1,417,722	1,308,366	109,356
	事務消耗品費	414,000	476,333	△62,333
	印刷製本費	720	600	120
	修繕費	58,300		58,300
	通信運搬費	3,690	34,503	△30,813
	会議費	25,523	70,912	△45,389
	広報費	64,400	232,700	△168,300
	業務委託費	101,500	106,000	△4,500
	手数料	13,520	1,100	12,420
	保険料	106,351	222,404	△116,053
	賃借料	85,888	77,088	8,800
	租税公課	804,374	89,920	714,454
	保守料	534,600	528,000	6,600
	渉外費	237,626	250,089	△12,463
	諸会費	289,000	225,000	64,000
	雑費	24,200	49,813	△25,613
	減価償却費	1,752,296	1,797,671	△45,375
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△51,601	△51,601	
	サービス活動費用計(2)	44,236,712	39,649,260	4,587,452
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△44,177,712	△39,530,260	△4,647,452
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	50,500	31,836	18,664
	その他のサービス活動外収益	3,621,610	3,642,000	△20,390
	雑収益	3,621,610	3,642,000	△20,390
	サービス活動外収益計(4)	3,672,110	3,673,836	△1,726
サ ー ビ ス 活 動 外 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)	3,672,110	3,673,836	△1,726
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△40,505,602	△35,856,424	△4,649,178
	拠点区分間繰入金収益	43,300,000	38,300,000	5,000,000
特 別 増 減 の 部	特別収益計(8)	43,300,000	38,300,000	5,000,000
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	43,300,000	38,300,000	5,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,794,398	2,443,576	350,822

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合

本部 合計

令和08年05月14日 11時30分35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)	186,300,568	187,456,992	△1,156,424
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	189,094,966	189,900,568	△805,602
	その他の積立金積立額 (16)	3,600,000	3,600,000	
	施設整備積立金積立額	3,600,000	3,600,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	185,494,966	186,300,568	△805,602

拠点区分 貸借対照表

令和08年 03月 31日 現在

本部 合計			負債の部			(単位:円)		
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
流動資産					流動負債	9,554,082	11,054,754	△1,510,672
現金預金	14,553,604	15,140,512		△586,908	事業未払金	2,580	14,300	△11,720
前払金	14,312,003	15,065,668		△753,665	未払費用	773,527	408,229	365,298
前払費用	173,330			173,330	職員預り金	7,876,055	9,198,545	△1,322,490
固定資産				△6,573	前受金	901,920	1,200,000	△298,080
基本財産				4,408,033	仮受金		243,680	△243,680
その他の固定資産	252,524,430	248,116,397		4,408,033	固定負債	23,619,000	21,030,000	2,589,000
土地	194,647,721	194,647,721			退職給付引当金	3,019,000	2,830,000	189,000
建物	354,049	1,770,215		△1,416,166	長期預り金	5,000,000	5,000,000	
建物附属設備	2	2			役員退職慰労引当金	15,600,000	13,200,000	2,400,000
構築物	73,950	174,150		△100,200	負債の部合計	33,173,082	32,094,754	1,078,328
器具及び備品	391,147	627,077		△235,930	純資産の部			
権利	1,000,000	1,000,000			基本金	16,000,000	16,000,000	
退職給付引当資産	3,019,000	2,830,000		189,000	国庫補助金等特別積立金	42,385	93,986	△51,601
長期預り金積立資産	5,000,000	5,000,000			その他の積立金	32,367,601	28,767,601	3,600,000
施設整備積立資産	32,367,601	28,767,601		3,600,000	施設整備積立金	32,367,601	28,767,601	3,600,000
長期前払費用	70,960	99,631		△28,671	次期繰越活動増減差額	185,494,966	186,300,563	△805,602
役員退職慰労給付引当資産	15,600,000	13,200,000		2,400,000	(うち当期活動増減差額)	2,794,398	2,443,576	350,822
資産の部合計	267,078,034	263,256,909		3,821,125	純資産の部合計	233,904,952	231,162,155	2,742,797
					負債及び純資産の部合計	267,078,034	263,256,909	3,821,125

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
土地	194,647,721		194,647,721
建物	3,186,381	2,832,332	354,049
構築物	600,000	526,050	73,950
建物付属設備	2	0	2
器具及び備品	1,105,006	713,859	391,147
合計	199,539,110	4,072,241	195,466,869

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

・施設整備積立資産に3,600,000円を計上した（当年度末32,367,601円）。

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山清寿苑 合計

令和08年05月14日 11時31分48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	521,350,000	522,212,415	△862,415	
	施設介護料収入	304,700,000	303,827,457	872,543	
	介護報酬収入(介)	273,300,000	272,798,676	501,324	
	利用者負担金収入(公費)(介)	1,500,000	1,501,273	△1,273	
	利用者負担金収入(一般)(介)	29,900,000	29,527,508	372,492	
	居宅介護料収入	79,600,000	80,380,808	△780,808	
	(介護報酬収入)	69,800,000	70,535,078	△735,078	
	介護報酬収入	69,800,000	70,458,132	△658,132	
	介護予防報酬収入		76,946	△76,946	
	(利用者負担金収入)	9,800,000	9,845,730	△45,730	
	介護負担金収入(公費)	300,000	403,769	△103,769	
	介護負担金収入(一般)	9,400,000	9,374,512	25,488	
	介護予防負担金収入(一般)	100,000	67,449	32,551	
	居宅介護支援介護料収入	10,900,000	11,008,881	△108,881	
	介護予防支援介護料収入	10,900,000	11,008,881	△108,881	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	900,000	1,051,499	△151,499	
	事業費収入	700,000	934,185	△234,185	
	事業負担金収入(一般)	200,000	117,314	82,686	
	利用者等利用料収入	89,650,000	90,203,440	△553,440	
	施設サービス利用料収入	1,800,000	1,890,070	△90,070	
	食費収入(公費)	450,000	493,904	△43,904	
	食費収入(一般)	42,700,000	42,880,014	△180,014	
	食費収入(特定)	8,700,000	8,909,205	△209,205	
	居住費収入(一般)	28,600,000	28,602,123	△2,123	
	居住費収入(特定)	7,400,000	7,428,124	△28,124	
	その他の事業収入	35,600,000	35,740,330	△140,330	
	補助金事業収入(公費)	6,500,000	6,548,710	△48,710	
	受託事業収入(公費)	29,100,000	29,191,620	△91,620	
	経常経費寄附金収入		622,000	△622,000	
	受取利息配当金収入		173,654	△173,654	
	その他の収入	4,900,000	5,000,483	△100,483	
	受入研修費収入		59,736	△59,736	
	利用者等外給食費収入		3,600	△3,600	
	雑収入	4,900,000	4,937,147	△37,147	
事業活動収入計(1)		526,250,000	528,008,552	△1,758,552	
事業活動による支出	人件費支出	367,510,000	361,291,101	6,218,899	
	職員給料支出	182,000,000	180,587,202	1,412,798	
	職員賞与支出	40,100,000	37,699,286	2,400,714	
	非常勤職員給与支出	90,000,000	89,399,035	600,965	
	派遣職員費支出	1,600,000	2,338,329	△738,329	
	退職給付支出	9,910,000	9,765,690	144,310	
	法定福利費支出	43,900,000	41,501,559	2,398,441	
	事業費支出	77,480,000	76,354,905	1,125,095	
	給食費支出	28,000,000	28,648,919	△648,919	
	介護用品費支出	8,200,000	8,004,733	195,267	
	医薬品費支出	350,000	209,914	140,086	
	保健衛生費支出	3,200,000	3,320,283	△120,283	
	教養娯楽費支出	450,000	451,926	△1,926	
	水道光熱費支出	22,300,000	21,935,991	364,009	
	消耗器具備品費支出	8,500,000	7,847,599	652,401	
	保険料支出	180,000	57,122	122,878	
	賃借料支出	4,100,000	3,967,005	132,995	
	車輛費支出	2,100,000	1,911,413	188,587	
	雑支出	100,000		100,000	
	事務費支出	34,160,000	35,548,534	△1,388,534	
事業活動による支出	福利厚生費支出	1,550,000	1,525,663	24,337	
	職員被服費支出	450,000	282,230	167,770	
	旅費交通費支出	150,000	146,620	3,380	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山清寿苑 合計

令和08年05月14日 11時31分50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	出				
	研修研究費支出	200,000	11,370	188,630	
	事務消耗品費支出	2,200,000	2,234,521	△34,521	
	印刷製本費支出	60,000		60,000	
	修繕費支出	8,000,000	8,323,583	△323,583	
	通信運搬費支出	1,700,000	1,666,810	33,190	
	会議費支出	100,000	16,146	83,854	
	広報費支出	400,000	160,343	239,657	
	業務委託費支出	6,700,000	6,300,714	399,286	
	手数料支出	3,500,000	4,815,609	△1,315,609	
	保険料支出	1,600,000	1,944,381	△344,381	
	賃借料支出	1,400,000	1,775,532	△375,532	
	土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,474,260	25,740	
	租税公課支出	300,000	302,276	△2,276	
	保守料支出	3,300,000	3,654,200	△354,200	
	渉外費支出	300,000	334,590	△34,590	
	諸会費支出	350,000	361,010	△11,010	
	雑支出	400,000	218,676	181,324	
	支払利息支出	240,000	221,815	18,185	
	流動資産評価損等による資金減少額		225,984	△225,984	
	徴収不能額		225,984	△225,984	
事業活動支出計(2)		479,390,000	473,642,339	5,747,661	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		46,860,000	54,366,213	△7,506,213	
施設整備等による収支	入				
	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	3,000,000	2,956,250	43,750	
	器具及び備品取得支出	2,700,000	2,629,825	70,175	
	無形固定資産取得支出	300,000	326,425	△26,425	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,700,000	2,591,310	108,690	
施設整備等支出計(5)		8,210,000	8,055,560	154,440	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,210,000	△8,055,560	△154,440	
その他の活動による収支	入				
	積立資産取崩収入	6,800,000	6,883,730	△83,730	
	退職給付引当資産取崩収入	6,800,000	6,883,730	△83,730	
	その他の活動による収入	720,000	716,795	3,205	
	長期前払費用収入	720,000	716,795	3,205	
	その他の活動収入計(7)	7,520,000	7,600,525	△80,525	
	出				
	積立資産支出	21,900,000	30,714,750	△8,814,750	
	退職給付引当資産支出	3,900,000	3,714,750	185,250	
	施設整備積立資産支出	18,000,000	27,000,000	△9,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	22,000,000	22,000,000		
その他の活動支出計(8)		43,900,000	52,714,750	△8,814,750	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△36,380,000	△45,114,225	8,734,225	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		2,270,000	1,196,428	1,073,572	
前期末支払資金残高(12)		182,326,000	184,066,749	△1,740,749	
当期末支払資金残高(11)+(12)		184,596,000	185,263,177	△667,177	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山清寿苑 合計

令和08年05月14日 11時33分41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	522,212,415	510,419,189	11,793,226
	施設介護料収益	303,827,457	304,097,511	△270,054
	介護報酬収益(介)	272,798,676	272,682,155	116,521
	利用者負担金収益(公費)(介)	1,501,273	1,247,759	253,514
	利用者負担金収益(一般)(介)	29,527,508	30,167,597	△640,089
	居宅介護料収益	80,380,808	75,994,847	4,385,961
	(介護報酬収益)	70,535,078	67,346,929	3,188,149
	介護報酬収益	70,458,132	67,315,330	3,142,802
	介護予防報酬収益	76,946	31,599	45,347
	(利用者負担金収益)	9,845,730	8,647,918	1,197,812
	介護負担金収益(公費)	403,769	179,218	224,551
	介護負担金収益(一般)	9,374,512	8,460,796	913,716
	介護予防負担金収益(一般)	67,449	7,904	59,545
	居宅介護支援介護料収益	11,008,881	9,872,241	1,136,640
	介護予防支援介護料収益	11,008,881	9,872,241	1,136,640
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,051,499	866,323	185,176
	事業費収益	934,185	779,677	154,508
	事業負担金収益(一般)	117,314	86,646	30,668
	利用者等利用料収益	90,203,440	90,285,688	△82,248
	施設サービス利用料収益	1,890,070	1,667,140	222,930
	食費収益(公費)	493,904	446,024	47,880
	食費収益(一般)	42,880,014	43,686,009	△805,995
	食費収益(特定)	8,909,205	8,269,150	640,055
	居住費収益(公費)		46,250	△46,250
	居住費収益(一般)	28,602,123	29,476,578	△874,455
	居住費収益(特定)	7,428,124	6,694,537	733,587
	その他の事業収益	35,740,330	29,302,579	6,437,751
	補助金事業収益(公費)	6,548,710	1,427,329	5,121,381
	受託事業収益(公費)	29,191,620	27,875,250	1,316,370
	経常経費寄附金収益	622,000		622,000
	その他の収益	2,596,960	1,177,360	1,419,600
	サービス活動収益計(1)	525,431,375	511,596,549	13,834,826
費用	人件費	358,122,121	358,904,044	△781,923
	職員給料	180,587,202	183,573,043	△2,985,841
	職員賞与	37,699,286	40,666,066	△2,966,780
	非常勤職員給与	89,399,035	86,720,414	2,678,621
	派遣職員費	2,338,329		2,338,329
	退職給付費用	6,596,710	5,437,860	1,158,850
	法定福利費	41,501,559	42,506,661	△1,005,102
	事業費	76,354,905	74,828,560	1,526,345
	給食費	28,648,919	26,607,131	2,041,788
	介護用品費	8,004,733	7,780,713	224,020
	医薬品費	209,914	316,336	△106,422
	保健衛生費	3,320,283	3,286,832	33,451
	教養娯楽費	451,926	243,841	208,085
	水道光熱費	21,935,991	21,678,667	257,324
	消耗器具備品費	7,847,599	8,571,762	△724,163
	保険料	57,122	180,218	△123,096
	賃借料	3,967,005	3,647,951	319,054
	車輛費	1,911,413	2,480,699	△569,286
	雑費		34,410	△34,410
	事務費	35,548,534	28,204,760	7,343,774
	福利厚生費	1,525,663	1,404,625	121,038
	職員被服費	282,230	388,006	△105,776
	旅費交通費	146,620	134,100	12,520
	研修研究費	11,370	5,000	6,370
	事務消耗品費	2,234,521	1,591,490	643,031
	修繕費	8,323,583	3,685,032	4,638,551

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山清寿苑 合計

令和08年05月14日 11時33分43秒 (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	1,666,810	1,482,613	184,197
	会議費	16,146	8,184	7,962
	広報費	160,343	195,475	△35,132
	業務委託費	6,300,714	5,689,216	611,498
	手数料	4,815,609	4,304,070	511,539
	保険料	1,944,381	1,456,120	488,261
	賃借料	1,775,532	1,377,552	397,980
	土地・建物賃借料	1,474,260	1,474,260	
	租税公課	302,276	318,984	△16,708
	保守料	3,654,200	3,700,070	△45,870
	渉外費	334,590	384,185	△49,595
	諸会費	361,010	362,000	△990
	雑費	218,676	243,778	△25,102
	減価償却費	37,059,931	34,749,501	2,310,430
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,328,585	△21,601,443	△3,727,142
	徴収不能額	225,984		225,984
	徴収不能引当金繰入	285,984		285,984
サービス活動増減の部	サービス活動費用計 (2)	482,268,874	475,085,422	7,183,452
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	43,162,501	36,511,127	6,651,374
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	173,654	2,604	171,050
	その他のサービス活動外収益	2,403,523	2,438,185	△34,662
	受入研修費収益	59,736	142,080	△82,344
	利用者等外給食収益	3,600		3,600
	雑収益	2,340,187	2,296,105	44,082
	サービス活動外収益計 (4)	2,577,177	2,440,789	136,388
	支払利息	221,815	235,959	△14,144
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計 (5)	221,815	235,959	△14,144
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,355,362	2,204,830	150,532
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	45,517,863	38,715,957	6,801,906
特別増減の部	施設整備等補助金収益		31,230,000	△31,230,000
	施設整備等補助金収益		31,230,000	△31,230,000
	その他の特別収益	225,984	20,000	205,984
	徴収不能引当金戻入益	225,984	20,000	205,984
	特別収益計 (8)	225,984	31,250,000	△31,024,016
	固定資産売却損・処分損	1	1,095,760	△1,095,759
	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	1,077,469	△1,077,468
	その他の固定資産売却損・処分損		18,290	△18,290
	国庫補助金等特別積立金積立額		31,230,000	△31,230,000
繰越活動増減の部	拠点区分間繰入金費用	22,000,000	17,800,000	4,200,000
	特別費用計 (9)	22,000,001	50,125,760	△28,125,759
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△21,774,017	△18,875,760	△2,898,257
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	23,743,846	19,840,197	3,903,649
	前期繰越活動増減差額 (12)	152,713,608	150,873,411	1,840,197
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	176,457,454	170,713,608	5,743,846
	その他の積立金積立額 (16)	27,000,000	18,000,000	9,000,000
	施設整備積立金積立額	27,000,000	18,000,000	9,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	149,457,454	152,713,608	△3,256,154

拠点区分 貸借対照表

令和08年 03月 31日 現在

社会福祉法人 百陽 統合 葉山清寿苑 合計

令和08年05月14日 11時34分43秒 (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		
現金預金	212,280,287	210,726,487	事業未払金	32,491,170	31,731,048
事業未収金	136,054,065	107,911,181	1年以内返済予定設備資金借入金	10,722,951	7,540,201
未収補助金	74,468,310	69,942,062	1年以内返済予定リース債務	2,508,000	2,508,000
立替金		31,230,000	未払費用	2,556,060	2,213,310
前払費用	175,075	111,292	前受金	16,536,189	19,290,578
仮払金	1,990,257	1,881,952	仮受金	167,970	167,970
徴収不能引当金	2,580		固定負債	10,989	△10,989
	△410,000	△350,000		55,896,155	60,424,465
固定資産	763,140,745	770,047,472	設備資金借入金	6,528,000	9,036,000
基本財産	477,789,471	498,262,651	リース債務	7,143,155	6,837,215
土地	260,244,000	260,244,000	退職給付引当金	42,225,000	44,551,250
建物	217,545,471	238,018,651	負債の部合計	88,387,325	92,155,513
その他の固定資産	285,351,274	271,784,821	純 資 産 の 部		
土地	5,330,000	5,330,000	基本金	347,085,511	347,085,511
建物	3	3	国庫補助金等特別積立金	215,490,742	240,819,327
建物附属設備	3,786,477	6,566,404	その他の積立金	175,000,000	148,000,000
構築物	264,961	364,321	施設整備積立金	175,000,000	148,000,000
車両運搬具	5	5	次期繰越活動増減差額	149,457,454	152,713,608
器具及び備品	43,799,490	52,280,930	(うち当期活動増減差額)	23,743,846	19,840,197
有形リース資産	6,636,540	4,827,900	純資産の部合計	887,033,707	888,618,446
権利	3,060,000	3,060,000			
ソフトウェア	288,535				
無形リース資産	3,062,675	4,222,625			
退職給付引当資産	42,225,000	44,551,250			
施設整備積立資産	175,000,000	148,000,000			
差入保証金	123,520	90,520			
長期前払費用	1,774,068	2,490,863			
資産の部合計	975,421,032	980,773,959	負債及び純資産の部合計	975,421,032	980,773,959
					△5,352,927

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	238,018,651		20,473,180	217,545,471
合計	498,262,651		20,473,180	477,789,471

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
土地	5,330,000	0	5,330,000
建物（基本財産）	1,387,326,160	1,169,780,689	217,545,471
建物	5,744,425	5,744,422	3
構築物	1,112,400	847,439	264,961
建物付属設備	106,636,404	102,849,927	3,786,477
車輛運搬具	13,272,432	13,272,427	5
器具及び備品	147,590,203	103,790,713	43,799,490
有形リース資産	8,506,800	1,870,260	6,636,540
合計	1,675,518,824	1,398,155,877	277,362,947

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

・施設整備積立資産に27,000,000円を計上した（当年度末175,000,000円）。

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合
逗子清寿苑 合計

令和08年05月14日 11時32分48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	596,100,000	597,939,019	△1,839,019	
	施設介護料収入	361,100,000	361,107,003	△7,003	
	介護報酬収入(介)	322,000,000	322,025,779	△25,779	
	利用者負担金収入(公費)(介)	1,400,000	1,484,060	△84,060	
	利用者負担金収入(一般)(介)	37,700,000	37,597,164	102,836	
	居宅介護料収入	103,700,000	104,940,282	△1,240,282	
	(介護報酬収入)	90,900,000	91,875,677	△975,677	
	介護報酬収入	90,900,000	91,817,999	△917,999	
	介護予防報酬収入		57,678	△57,678	
	(利用者負担金収入)	12,800,000	13,064,605	△264,605	
	介護負担金収入(一般)	12,800,000	13,058,196	△258,196	
	介護予防負担金収入(一般)		6,409	△6,409	
	居宅介護支援介護料収入	5,600,000	5,648,536	△48,536	
	居宅介護支援介護料収入	5,600,000	5,648,536	△48,536	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	300,000	354,240	△54,240	
	事業費収入	290,000	316,347	△26,347	
	事業負担金収入(一般)	10,000	37,893	△27,893	
	利用者等利用料収入	119,900,000	120,384,643	△484,643	
	施設サービス利用料収入	2,900,000	3,022,890	△122,890	
	居宅介護サービス利用料収入		85,944	△85,944	
	食費収入(公費)	400,000	431,100	△31,100	
	食費収入(一般)	63,600,000	63,876,255	△276,255	
	食費収入(特定)	7,600,000	7,689,890	△89,890	
	居住費収入(一般)	37,800,000	37,656,410	143,590	
	居住費収入(特定)	7,600,000	7,622,154	△22,154	
	その他の事業収入	5,500,000	5,504,315	△4,315	
	補助金事業収入(公費)	5,300,000	5,320,137	△20,137	
	受託事業収入(公費)	200,000	184,178	15,822	
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000		
	受取利息配当金収入	100,000	113,109	△13,109	
	その他の収入	5,900,000	5,705,731	194,269	
	利用者等外給食費収入	600,000	430,000	170,000	
	雑収入	5,300,000	5,275,731	24,269	
事業活動収入計(1)		602,400,000	604,057,859	△1,657,859	
事業活動による収支	人件費支出	398,250,000	397,732,452	517,548	
	職員給料支出	201,300,000	200,902,680	397,320	
	職員賞与支出	43,100,000	43,435,245	△335,245	
	非常勤職員給与支出	101,000,000	100,895,503	104,497	
	退職給付支出	1,050,000	1,089,860	△39,860	
	法定福利費支出	51,800,000	51,409,164	390,836	
	事業費支出	106,700,000	106,038,070	661,930	
	給食費支出	38,000,000	37,754,287	245,713	
	介護用品費支出	8,600,000	8,562,198	37,802	
	医薬品費支出	500,000	314,803	185,197	
	保健衛生費支出	4,500,000	5,049,488	△549,488	
	教養娯楽費支出	1,100,000	1,055,341	44,659	
	水道光熱費支出	32,000,000	30,539,338	1,460,662	
	消耗器具備品費支出	12,300,000	13,295,012	△995,012	
	保険料支出	100,000	71,527	28,473	
	賃借料支出	7,200,000	7,094,928	105,072	
	車両費支出	2,300,000	2,278,538	21,462	
	雑支出	100,000	22,610	77,390	
	事務費支出	42,550,000	39,990,694	2,559,306	
	福利厚生費支出	1,400,000	1,365,961	34,039	
	職員被服費支出	400,000	373,385	26,615	
	旅費交通費支出	100,000	136,392	△36,392	
	事務消耗品費支出	2,000,000	2,103,793	△103,793	
	印刷製本費支出	20,000		20,000	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合
逗子清寿苑 合計

令和08年05月14日 11時32分51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	修繕費支出	12,700,000	10,116,589	2,583,411	
	通信運搬費支出	1,500,000	1,408,210	91,790	
	会議費支出	30,000	8,500	21,500	
	広報費支出	100,000	34,276	65,724	
	業務委託費支出	12,300,000	12,306,911	△6,911	
	手数料支出	5,000,000	5,209,749	△209,749	
	保険料支出	2,000,000	1,945,121	54,879	
	賃借料支出	700,000	768,300	△68,300	
	租税公課支出	600,000	563,187	36,813	
	保守料支出	3,000,000	3,004,320	△4,320	
	渉外費支出	400,000	335,360	64,640	
	諸会費支出	200,000	229,900	△29,900	
	雑支出	100,000	80,740	19,260	
	支払利息支出	1,600,000	1,599,083	917	
	その他の支出	600,000	430,000	170,000	
	事業活動支出計(2)	549,700,000	545,790,299	3,909,701	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,700,000	58,267,560	△5,567,560	
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	10,900,000	10,836,000	64,000	
	固定資産取得支出	3,400,000	3,323,100	76,900	
	器具及び備品取得支出	3,400,000	3,323,100	76,900	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,800,000	2,528,130	271,870	
	施設整備等支出計(5)	17,100,000	16,687,230	412,770	
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)	△17,100,000	△16,687,230	△412,770	
	積立資産取崩収入	500,000	567,000	△67,000	
	退職給付引当資産取崩収入	500,000	567,000	△67,000	
	その他の活動による収入	670,000	673,788	△3,788	
	長期前払費用収入	670,000	673,788	△3,788	
	その他の活動収入計(7)	1,170,000	1,240,788	△70,788	
	積立資産支出	14,200,000	20,311,500	△6,111,500	
	退職給付引当資産支出	4,200,000	4,311,500	△111,500	
	施設整備積立資産支出	10,000,000	16,000,000	△6,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	20,300,000	20,300,000		
	その他の活動支出計(8)	34,500,000	40,611,500	△6,111,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△33,330,000	△39,370,712	6,040,712	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		2,270,000	2,209,618	60,382	
前期末支払資金残高(12)		250,919,794	251,930,435	△1,010,641	
当期末支払資金残高(11)+(12)		253,189,794	254,140,053	△950,259	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合

逗子清寿苑 合計

令和08年05月14日 11時33分56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	597,939,019	566,322,263	31,616,756
	施設介護料収益	361,107,003	348,334,426	12,772,577
	介護報酬収益(介)	322,025,779	311,289,136	10,736,643
	利用者負担金収益(公費)(介)	1,484,060	1,366,509	117,551
	利用者負担金収益(一般)(介)	37,597,164	35,678,781	1,918,383
	居宅介護料収益	104,940,282	91,799,869	13,140,413
	(介護報酬収益)	91,875,677	80,663,524	11,212,153
	介護報酬収益	91,817,999	80,646,831	11,171,168
	介護予防報酬収益	57,678	16,693	40,985
	(利用者負担金収益)	13,064,605	11,136,345	1,928,260
	介護負担金収益(一般)	13,058,196	11,134,490	1,923,706
	介護予防負担金収益(一般)	6,409	1,855	4,554
	居宅介護支援介護料収益	5,648,536	4,765,514	883,022
	居宅介護支援介護料収益	5,648,536	4,765,514	883,022
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	354,240	303,236	51,004
	事業費収益	316,347	272,906	43,441
	事業負担金収益(一般)	37,893	30,330	7,563
	利用者等利用料収益	120,384,643	112,671,808	7,712,835
	施設サービス利用料収益	3,022,890	3,472,348	△449,458
	居宅介護サービス利用料収益	85,944	40,740	45,204
	食費収益(公費)	431,100	380,100	51,000
	食費収益(一般)	63,876,255	59,225,230	4,651,025
	食費収益(特定)	7,689,890	7,376,705	313,185
	居住費収益(一般)	37,656,410	35,150,600	2,505,810
	居住費収益(特定)	7,622,154	7,026,085	596,069
	その他の事業収益	5,504,315	8,447,410	△2,943,095
	補助金事業収益(公費)	5,320,137	8,161,902	△2,841,765
	受託事業収益(公費)	184,178	285,508	△101,330
	経常経費寄附金収益	300,000	250,000	50,000
	その他の収益	360	145,560	△145,200
	サービス活動収益計(1)	598,239,379	566,717,823	31,521,556
費用	人件費	401,476,952	398,726,343	2,750,609
	職員給料	200,902,680	199,785,887	1,116,793
	職員賞与	43,435,245	44,799,033	△1,363,788
	非常勤職員給与	100,895,503	95,402,373	5,493,130
	派遣職員費		3,186,682	△3,186,682
	退職給付費用	4,834,360	4,833,560	800
	法定福利費	51,409,164	50,718,808	690,356
	事業費	106,038,070	95,393,787	10,644,283
	給食費	37,754,287	34,142,733	3,611,554
	介護用品費	8,562,198	7,018,694	1,543,504
	医薬品費	314,803	477,941	△163,138
	保健衛生費	5,049,488	4,111,459	938,029
	教養娯楽費	1,055,341	582,376	472,965
	水道光熱費	30,539,338	30,335,294	204,044
	消耗器具備品費	13,295,012	9,422,544	3,872,468
	保険料	71,527	225,664	△154,137
	賃借料	7,094,928	7,191,929	△97,001
	車両費	2,278,538	1,885,153	393,385
	雑費	22,610		22,610
	事務費	39,990,694	29,400,573	10,590,121
	福利厚生費	1,365,961	1,366,969	△1,008
	職員被服費	373,385	424,615	△51,230
	旅費交通費	136,392	97,730	38,662
	事務消耗品費	2,103,793	1,404,441	699,352
	修繕費	10,116,589	4,066,189	6,050,400
	通信運搬費	1,408,210	1,355,248	52,962
	会議費	8,500	4,000	4,500

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合

逗子清寿苑 合計

令和08年05月14日 11時33分58秒 (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	広報費	34,276	57,112	△22,836
	業務委託費	12,306,911	10,437,418	1,869,493
	手数料	5,209,749	4,102,199	1,107,550
	保険料	1,945,121	1,422,463	522,658
	賃借料	768,300	804,599	△36,299
	租税公課	563,187	602,496	△39,309
	保守料	3,004,320	2,588,960	415,360
	渉外費	335,360	339,874	△4,514
	諸会費	229,900	240,900	△11,000
	雑費	80,740	85,360	△4,620
	減価償却費	48,031,532	42,665,731	5,365,801
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,939,050	△18,406,080	△4,532,970
	徴収不能引当金繰入		80,000	△80,000
サービス活動費用計 (2)		572,598,198	547,860,354	24,737,844
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		25,641,181	18,857,469	6,783,712
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	113,109	1,953	111,156
	その他のサービス活動外収益	5,705,371	6,491,408	△786,037
	利用者等外給食収益	430,000	547,500	△117,500
	雑収益	5,275,371	5,943,908	△668,537
	サービス活動外収益計 (4)	5,818,480	6,493,361	△674,881
	支払利息	1,599,083	1,692,916	△93,833
	その他のサービス活動外費用	430,000	547,500	△117,500
	利用者等外給食費	430,000	547,500	△117,500
	サービス活動外費用計 (5)	2,029,083	2,240,416	△211,333
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,789,397	4,252,945	△463,548
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		29,430,578	23,110,414	6,320,164
特別増減の部	施設整備等補助金収益		38,170,000	△38,170,000
	施設整備等補助金収益		38,170,000	△38,170,000
	その他の特別収益	30,000	6,683,700	△6,653,700
	徴収不能引当金戻入益	30,000		30,000
	その他の施設整備による収益		6,683,700	△6,683,700
	特別収益計 (8)	30,000	44,853,700	△44,823,700
	固定資産売却損・処分損		6	△6
	建物売却損・処分損		1	△1
	器具及び備品売却損・処分損		5	△5
	国庫補助金等特別積立金積立額		38,170,000	△38,170,000
繰越活動増減の部	拠点区分間繰入金費用	20,300,000	20,300,000	
	特別費用計 (9)	20,300,000	58,470,006	△38,170,006
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△20,270,000	△13,616,306	△6,653,694
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	9,160,578	9,494,108	△333,530
	前期繰越活動増減差額 (12)	473,650,517	473,156,409	494,108
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	482,811,095	482,650,517	160,578
	その他の積立金積立額 (16)	16,000,000	9,000,000	7,000,000
	施設整備積立金積立額	16,000,000	9,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	466,811,095	473,650,517	△6,839,422

拠点区分 貸借対照表

令和08年 03月 31日 現在

社会福祉法人 百陽 統合				遼子清寿苑 合計				令和08年05月14日 11時34分56秒				(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	293,550,292	283,406,767	10,143,525	流動負債	52,949,119	45,350,462	7,598,657						
現金預金	203,638,299	156,040,734	47,597,565	事業未払金	17,875,349	10,809,788	7,065,561						
事業未収金	88,470,333	87,328,898	1,141,435	1年以内返済予定設備資金借入金	10,836,000	10,836,000							
未収金	79,669		79,669	1年以内返済予定リース債務	2,222,880	2,528,130	△305,250						
未収補助金		38,748,900	△38,748,900	未払費用	19,163,612	20,875,732	△1,712,120						
前払費用	1,841,991	1,798,235	43,756	前受金	2,851,278	300,812	2,550,466						
徴収不能引当金	△480,000	△510,000	30,000	固定負債	220,317,290	229,928,670	△9,611,380						
固定資産	800,295,871	826,230,591	△25,934,720	設備資金借入金	167,958,000	178,794,000	△10,836,000						
基本財産	461,826,679	479,271,769	△17,445,090	リース債務	5,742,440	7,965,320	△2,222,880						
土地	142,000,000	142,000,000		退職給付引当金	46,616,850	43,169,350	3,447,500						
建物	319,826,679	337,271,769	△17,445,090	負債の部合計	273,266,409	275,279,132	△2,012,723						
その他の固定資産	338,469,192	346,958,822	△8,489,630	純 資 産 の 部									
建物	543,433	571,540	△28,107	国庫補助金等特別積立金	313,768,659	336,707,709	△22,939,050						
建物附属設備	199,343,166	217,931,937	△18,588,771	その他の積立金	40,000,000	24,000,000	16,000,000						
構築物	80,003	240,003	△160,000	施設整備積立金	40,000,000	24,000,000	16,000,000						
車両運搬具	6	54,453	△54,447	次期繰越活動増減差額	466,811,095	473,650,517	△6,839,422						
器具及び備品	41,754,628	47,644,545	△5,889,917	(うち当期活動増減差額)	9,160,578	9,494,108	△333,530						
有形リース資産	3,897,520	4,985,200	△1,087,680	純資産の部合計	820,579,754	834,358,226	△13,778,472						
権利	382,200	382,200											
ソフトウェア		13,970	△13,970										
無形リース資産	4,067,800	5,508,250	△1,440,450										
退職給付引当資産	46,616,850	43,169,350	3,447,500										
施設整備積立資産	40,000,000	24,000,000	16,000,000										
差入保証金	115,960	115,960											
長期前払費用	1,667,626	2,341,414	△673,788										
資産の部合計	1,093,846,163	1,109,637,358	△15,791,195	負債及び純資産の部合計	1,093,846,163	1,109,637,358	△15,791,195						

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	337,271,769		17,445,090	319,826,679
合計	479,271,769		17,445,090	461,826,679

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）	319,826,679 円
計	461,826,679 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）	178,794,000 円
計	178,794,000 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）	1,069,665,630	749,838,951	319,826,679
建物	1,342,425	798,992	543,433
構築物	82,999,924	82,919,921	80,003
建物付属設備	273,388,208	74,045,042	199,343,166
車輛運搬具	10,535,550	10,535,544	6
器具及び備品	131,313,347	89,558,719	41,754,628
有形リース資産	5,438,400	1,540,880	3,897,520
合計	1,574,683,484	1,009,238,049	565,445,435

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

・施設整備積立資産に16,000,000円を計上した（当年度末40,000,000円）。

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山の里 合計

令和08年05月14日 11時33分09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	92,500,000	92,556,816	△56,816	
	地域密着型介護料収入	60,600,000	60,276,071	323,929	
	(介護報酬収入)	54,000,000	53,565,720	434,280	
	介護報酬収入(認)	54,000,000	53,565,720	434,280	
	(利用者負担金収入)	6,600,000	6,710,351	△110,351	
	介護負担金収入(一般)(認)	6,600,000	6,710,351	△110,351	
	利用者等利用料収入	30,800,000	31,092,745	△292,745	
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,700,000	5,773,156	△73,156	
	食費収入(一般)	7,100,000	7,189,850	△89,850	
	居住費収入(一般)	18,000,000	18,129,739	△129,739	
	その他の事業収入	1,100,000	1,188,000	△88,000	
	補助金事業収入(公費)	1,100,000	1,188,000	△88,000	
	受取利息配当金収入		72,770	△72,770	
	事業活動収入計(1)	92,500,000	92,629,586	△129,586	
事業活動による収支	人件費支出	64,990,000	64,486,849	503,151	
	職員給料支出	10,000,000	9,999,400	600	
	職員賞与支出	2,300,000	2,221,625	78,375	
	非常勤職員給与支出	45,300,000	44,953,454	346,546	
	退職給付支出	90,000	47,500	42,500	
	法定福利費支出	7,300,000	7,264,870	35,130	
	事業費支出	11,870,000	11,792,067	77,933	
	給食費支出	7,000,000	7,082,152	△82,152	
	介護用品費支出	20,000	16,830	3,170	
	医薬品費支出	10,000		10,000	
	保健衛生費支出	300,000	320,624	△20,624	
	教養娯楽費支出	130,000	133,791	△3,791	
	水道光熱費支出	2,800,000	2,630,127	169,873	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,500,527	△527	
	保険料支出	30,000	8,941	21,059	
	車輛費支出	80,000	94,685	△14,685	
	雑支出		4,390	△4,390	
	事務費支出	10,630,000	10,688,967	△58,967	
	福利厚生費支出	300,000	303,019	△3,019	
	職員被服費支出	100,000	80,581	19,419	
	旅費交通費支出	10,000	10,910	△910	
	事務消耗品費支出	250,000	200,413	49,587	
	印刷製本費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	200,000	186,736	13,264	
	通信運搬費支出	300,000	336,792	△36,792	
	会議費支出	5,000	2,110	2,890	
	広報費支出	10,000	9,200	800	
	業務委託費支出	280,000	276,050	3,950	
	手数料支出	20,000	2,530	17,470	
	保険料支出	100,000	127,300	△27,300	
	貸借料支出	360,000	363,212	△13,212	
	土地・建物賃借料支出	8,400,000	8,400,000		
	保守料支出	170,000	214,500	△44,500	
	渉外費支出	100,000	139,984	△39,984	
	諸会費支出	10,000	10,000		
	雑支出	20,000	25,630	△5,630	
	事業活動支出計(2)	87,490,000	86,967,883	522,117	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,010,000	5,661,703	△651,703	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百鷗 統合
葉山の里 合計

令和08年05月14日 11時33分11秒

(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)				
	支				
	固定資産取得支出	2,850,000	2,845,700	4,300	
施設整備等による収支	器具及び備品取得支出	2,850,000	2,845,700	4,300	
	出				
	施設整備等支出計(5)	2,850,000	2,845,700	4,300	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,850,000	△2,845,700	△4,300	
その他の活動による収支	収				
	入				
	積立資産取崩収入	2,100,000	2,400,000	△300,000	
	長期預り金積立資産取崩収入	2,100,000	2,400,000	△300,000	
	その他の活動による収入	2,120,000	2,114,336	5,664	
	長期預り金収入	2,100,000	2,100,000		
	長期前払費用収入	20,000	14,336	5,664	
	その他の活動収入計(7)	4,220,000	4,514,336	△294,336	
	支				
	出				
	積立資産支出	3,130,000	3,413,000	△283,000	
	退職給付引当資産支出	230,000	213,000	17,000	
	長期預り金積立資産支出	2,100,000	2,100,000		
	施設整備積立資産支出	800,000	1,100,000	△300,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000		
	その他の活動による支出	2,100,000	2,400,000	△300,000	
	長期預り金返還支出	2,100,000	2,400,000	△300,000	
	その他の活動支出計(8)	6,230,000	6,813,000	△583,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,010,000	△2,298,664	288,664	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		150,000	517,339	△367,339	
前期末支払資金残高(12)		59,204,000	54,155,572	5,048,428	
当期末支払資金残高(11)+(12)		59,354,000	54,672,911	4,681,089	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山の里 合計

令和08年05月14日 11時34分11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	92,556,816	89,456,472	3,100,344
	地域密着型介護料収益	60,276,071	58,949,547	1,326,524
	(介護報酬収益)	53,565,720	51,017,746	2,547,974
	介護報酬収益 (認)	53,565,720	51,017,746	2,547,974
	(利用者負担金収益)	6,710,351	7,931,801	△1,221,450
	介護負担金収益 (一般) (認)	6,710,351	7,931,801	△1,221,450
	利用者等利用料収益	31,092,745	30,231,985	860,760
	地域密着型介護サービス利用料収益	5,773,156	5,604,278	168,878
	食費収益 (一般)	7,189,850	7,028,300	161,550
	居住費収益 (一般)	18,129,739	17,599,407	530,332
	その他の事業収益	1,188,000	274,940	913,060
	補助金事業収益 (公費)	1,188,000	274,940	913,060
	サービス活動収益計 (1)	92,556,816	89,456,472	3,100,344
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	64,699,849	64,011,346	688,503
	職員給料	9,999,400	9,808,051	191,349
	職員賞与	2,221,625	2,426,725	△205,100
	非常勤職員給与	44,953,454	44,132,617	820,837
	退職給付費用	260,500	258,500	2,000
	法定福利費	7,264,870	7,385,453	△120,583
	事業費	11,792,067	11,493,898	298,169
	給食費	7,082,152	6,648,156	433,996
	介護用品費	16,830	44,099	△27,269
	医薬品費		3,849	△3,849
	保健衛生費	320,624	299,383	21,241
	教養娯楽費	133,791	199,272	△65,481
	水道光熱費	2,630,127	2,902,045	△271,918
	消耗器具備品費	1,500,527	1,189,690	310,837
	保険料	8,941	28,208	△19,267
	車輛費	94,685	179,196	△84,511
	雑費	4,390		4,390
	事務費	10,688,967	11,163,033	△474,066
	福利厚生費	303,019	283,868	19,151
	職員被服費	80,581	105,670	△25,089
	旅費交通費	10,910		10,910
	事務消耗品費	200,413	240,782	△40,369
	修繕費	186,736	41,800	144,936
	通信運搬費	336,792	305,051	31,741
	会議費	2,110	1,755	355
	広報費	9,200	9,200	
	業務委託費	276,050	294,360	△18,310
	手数料	2,530	99,868	△97,338
	保険料	127,300	95,690	31,610
	賃借料	363,212	380,342	△17,130
	土地・建物賃借料	8,400,000	9,000,000	△600,000
	保守料	214,500	187,490	27,010
	渉外費	139,984	79,697	60,287
	諸会費	10,000	10,000	
	雑費	25,630	27,460	△1,830
	減価償却費	509,940	309,444	200,496
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△130,534	△142,400	11,866
	徴収不能引当金繰入	15,000		15,000
	サービス活動費用計 (2)	87,575,289	86,835,321	739,968
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,981,527	2,621,151	2,360,376

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和07年 04月 01日 (至) 令和08年 03月 31日

社会福祉法人 百陽 統合
葉山の里 合計

令和08年05月14日 11時34分12秒 (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	72,770	601	72,169
	サービス活動外収益計 (4)	72,770	601	72,169
	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)	72,770	601	72,169
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		5,054,297	2,621,752	2,432,545
特別増減の部	その他の特別収益		25,000	△25,000
	徴収不能引当金戻入益		25,000	△25,000
	特別収益計 (8)		25,000	△25,000
	固定資産売却損・処分損	4,608	71,111	△66,503
	器具及び備品売却損・処分損	4,608	71,111	△66,503
繰越活動増減の部	拠点区分間繰入金費用	1,000,000	200,000	800,000
	特別費用計 (9)	1,004,608	271,111	733,497
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1,004,608	△246,111	△758,497
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,049,689	2,375,641	1,674,048
	前期繰越活動増減差額 (12)	54,790,337	54,314,696	475,641
繰越活動増減の部	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	58,840,026	56,690,337	2,149,689
	その他の積立金積立額 (16)	1,100,000	1,900,000	△800,000
	施設整備積立金積立額	1,100,000	1,900,000	△800,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16)	57,740,026	54,790,337	2,949,689

拠点区分 貸借対照表

令和08年 03月 31日 現在

社会福祉法人 百陽 統合

葉山の里 合計

令和08年05月14日 11時35分10秒

(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	62,376,831	60,883,592	1,493,239	流動負債	7,803,920	6,813,020	990,900
現金預金	49,661,372	49,325,673	335,699	事業未払金	2,137,174	774,166	1,363,008
事業未収金	12,179,214	10,807,051	1,372,163	未払費用	5,666,746	6,038,854	△372,108
立替金	21,909	70,532	△48,623	固定負債	8,877,000	10,062,000	△1,185,000
前払費用	614,336	764,336	△150,000	退職給付引当金	3,777,000	4,662,000	△885,000
徴収不能引当金	△100,000	△85,000	△15,000	長期預り金	5,100,000	5,400,000	△300,000
固定資産	45,044,115	42,812,299	2,231,816	負債の部合計	16,680,920	16,875,020	△194,100
基本財産				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	45,044,115	42,812,299	2,231,816	国庫補助金等特別積立金		130,534	△130,534
建物附属設備	2	2		その他の積立金	33,000,000	31,900,000	1,100,000
構築物	3	38,193	△38,190	施設整備積立金	33,000,000	31,900,000	1,100,000
車両運搬具	1	1		次期繰越活動増減差額	57,740,026	54,790,337	2,949,689
器具及び備品	3,120,977	751,635	2,369,342	(うち当期活動増減差額)	4,049,689	2,375,641	1,674,048
退職給付引当資産	3,777,000	4,662,000	△885,000	純資産の部合計	90,740,026	86,820,871	3,919,155
長期預り金積立資産	5,100,000	5,400,000	△300,000				
施設整備積立資産	33,000,000	31,900,000	1,100,000				
差入保証金	10,650	10,650					
長期前払費用	35,482	49,818	△14,336				
資産の部合計	107,420,946	103,695,891	3,725,055	負債及び純資産の部合計	107,420,946	103,695,891	3,725,055

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	2,279,389	3
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	10,382,063	7,261,086	3,120,977
合計	21,490,781	18,369,798	3,120,983

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

・施設整備積立資産に1,100,000円を計上した（当年度末33,000,000円）。

社会福祉法人百鷗 財産目録（令和8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	—	—	295,214,239
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	35,860,000
定期預金		—	施設整備、修繕等として	—	—	72,691,500
			小計（現金預金）			403,865,739
事業未収金		—	介護報酬等	—	—	175,117,857
未収金		—	常勤職員諸手当	—	—	79,669
立替金		—	利用者理髪代等	—	—	196,984
前払金		—	研修費用	—	—	173,330
前払費用		—	駐車場賃借料等	—	—	4,514,855
仮払金		—	会議費	—	—	2,680
徴収不能引当金		—	利用料自己負担分徴収不能引当	—	—	△ 990,000
			流動資産合計			582,761,014
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	1,169,780,689	217,545,471
	（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	1,069,665,630	749,838,951	319,826,679
			小計（建物）			537,372,160
			基本財産合計			939,616,160
(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
	（葉山清寿苑拠点）三浦郡葉山町上山口字間門1643番1他	2024年度	駐車場用地	5,330,000	—	5,330,000
			小計（土地）			199,977,721
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開苑による建物（基本財産より移管）	1,770,215	1,416,166	354,049
	（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	798,992	543,433
			小計（建物）			897,485
構築物		—	歩道築造工事等	86,991,716	86,572,799	418,917
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	106,636,404	102,849,927	3,786,477
	（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	273,388,208	74,045,042	199,343,166
	（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	6,826,000	6,824,998	2
			小計（建物付属設備）			203,129,647
車両運搬具	キャラバン他12台	—	利用者送迎用	25,812,308	25,812,296	12
器具及び備品等	テーブル物等	—	事業用	289,912,690	200,846,448	89,066,242
有形リース資産	パソコン	—	事業用	13,945,200	3,411,140	10,534,060
権利	かながわ信用金庫出資金等	—	事業用	6,392,200	1,890,000	4,442,200
ソフトウェア	会計ソフト等	—	事業用	3,677,700	3,389,165	288,535
無形リース資産	介護ソフト	—	利用者用	16,054,500	8,924,025	7,130,475
退職給付引当資産	退職引当資産	—	職員用	—	—	95,637,850
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	—	—	5,100,000
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の資産	—	—	280,367,801
差入保証金	セコム保証金等	—	—	—	—	250,130
長期前払費用		—	—	—	—	3,548,136
役員退職慰労給付引当資産	役員退職金	—	—	—	—	15,600,000
			その他の固定資産合計			921,389,011
			固定資産合計			1,861,005,161
			資産合計			2,443,766,175

Ⅱ 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	事業用未払金	—		—	—	30,738,054	
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		—		—	—	4,778,940	
未払費用	横須賀年金事務所等	—		—	—	42,140,074	
預り金		—		—	—		
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	7,876,055	
前受金	㈱KDDI等	—		—	—	3,921,168	
流動負債合計						102,798,291	
2 固定負債							
設備資金借入金	かながわ信用金庫他借入金	—		—	—	174,486,000	
リース債務	介護ソフトリース	—		—	—	12,886,696	
退職給付引当金	職員退職引当	—		—	—	95,637,850	
長期預り金	保証金、グループホーム入所者敷金	—		—	—	10,100,000	
役員退職慰労引当金	役員退職金	—		—	—	15,600,000	
固定負債合計						308,709,445	
負債合計						411,507,736	
差引純資産						2,032,258,439	

令和8年5月20日

社会福祉法人 百鷗
理事長 吉田 仁 様

川原経営総合センター
経営コンサルティング部門

森田 敏史



業 務 報 告 書

令和7年会計年度における社会福祉法人百鷗の計算書類及び附属明細書について以下の確認を行いました。

1. 現預金残高の確認
2. 「事業未収金」「事業未払金」などの流動資産・流動負債に関する実在性の確認
3. 「減価償却費」及び「国庫補助金等特別積立金取崩額」の計上
4. 福利協会の退職共済掛金の残高確認
5. 「借入金」及び「リース債務」の残高確認
6. 内部取引状況（拠点区分間繰入金支出、拠点区分間繰入金収入など）の確認
7. 附属明細書の記載内容と計算書類との整合性の確認
8. その他、注記情報の記載内容ほか

その結果、計算書類及び附属明細書等については令和7年度末における収支状況及び財産の状況を適正に表されているものと確認いたしました。

以上

監査報告書

令和8年5月26日

社会福祉法人 百鷗

理事長 吉田 仁 殿

監事 加藤 一成

監事 山浦 彩子

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7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