# 令和６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
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・・・・・・・・・・・・・・ 12～13
事業活動計算書・・・・・・・・・・・・・・ 14～15
貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・ 16
財務諸表に対する注記・・・・・・・・・・ 17～18

（葉山清寿苑拠点区分）
資金収支計算書・・・・・・・・・・・・・・ 19～20
事業活動計算書・・・・・・・・・・・・・・ 21～22
貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・ 23
財務諸表に対する注記・・・・・・・・・・ 24～25

（逗子清寿苑拠点区分）
資金収支計算書・・・・・・・・・・・・・・ 26～27
事業活動計算書・・・・・・・・・・・・・・ 28～29
貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・ 30
財務諸表に対する注記・・・・・・・・・・ 31～32

（葉山の里拠点区分）
資金収支計算書・・・・・・・・・・・・・・ 33～34
事業活動計算書・・・・・・・・・・・・・・ 35～36
貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・ 37
財務諸表に対する注記・・・・・・・・・・ 38～39

5. 財産目録・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 40～41

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<br>（予防含む） | 短期入所生活介護事業<br>（予防含む） | |
| | 3 | | 通所介護事業<br>（予防含む） | 通所介護事業<br>（予防含む） | |
| | 4 | | 地域包括支援センター<br>※葉山町受託事業 | 居宅介護支援事業 | |

第１号１様式

# 資　金　収　支　計　算　書

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　統合
社会福祉事業合計

（単位：円）

| 勘定科目 | | | 予算 | 決算 | 差異 | 備考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | 1,155,220,000 | 1,166,316,924 | △11,096,924 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 250,000 | 250,000 | | |
| | | 受取利息配当金収入 | | 36,994 | △36,994 | |
| | | その他の収入 | 13,780,000 | 13,894,513 | △114,513 | |
| | | 事業活動収入計（1） | 1,169,250,000 | 1,180,498,431 | △11,248,431 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 843,500,000 | 848,356,558 | △4,856,558 | |
| | | 事業費支出 | 183,690,000 | 181,734,026 | 1,955,974 | |
| | | 事務費支出 | 73,760,000 | 73,631,830 | 128,170 | |
| | | 支払利息支出 | 2,020,000 | 1,928,875 | 91,125 | |
| | | その他の支出 | 780,000 | 547,500 | 232,500 | |
| | | 事業活動支出計（2） | 1,103,750,000 | 1,106,198,789 | △2,448,789 | |
| | | 事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2) | 65,500,000 | 74,299,642 | △8,799,642 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 69,400,000 | 69,400,000 | | |
| | | その他の施設整備等による収入 | 6,680,000 | 6,683,700 | △3,700 | |
| | | 施設整備等収入計（4） | 76,080,000 | 76,083,700 | △3,700 | |
| | 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 | 86,290,000 | 86,288,700 | 1,300 | |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 3,700,000 | 3,692,205 | 7,795 | |
| | | 施設整備等支出計（5） | 103,400,000 | 103,324,905 | 75,095 | |
| | | 施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5) | △27,320,000 | △27,241,205 | △78,795 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 4,050,000 | 6,074,380 | △2,024,380 | |
| | | その他の活動による収入 | 1,500,000 | 2,100,000 | △600,000 | |
| | | その他の活動収入計（7） | 43,850,000 | 8,174,380 | 35,675,620 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 34,180,000 | 45,481,500 | △11,301,500 | |
| | | その他の活動による支出 | 5,850,000 | 6,481,726 | △631,726 | |
| | | その他の活動支出計（8） | 78,330,000 | 51,963,226 | 26,366,774 | |
| | | その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8) | △34,480,000 | △43,788,846 | 9,308,846 | |
| | | 予備費支出（10） | | | | |
| | | 当期資金収支差額合計（11）=(3+6+9-10) | 3,700,000 | 3,269,591 | 430,409 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高（12） | 242,795,000 | 490,958,923 | △248,163,923 | |
| 当期末支払資金残高（11）+(12) | 246,495,000 | 494,228,514 | △247,733,514 | |

第２号１様式

# 事　業　活　動　計　算　書

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鳴　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 | 収益 | 介護保険事業収益 | 1,166,316,924 | 1,157,409,753 | 8,907,171 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 250,000 | 260,000 | △10,000 |
| | | その他の収益 | 1,322,920 | 5,517,990 | △4,195,070 |
| | | サービス活動収益計 (1) | 1,167,889,844 | 1,163,187,743 | 4,702,101 |
| | 費用 | 人件費 | 854,663,678 | 853,376,892 | 1,286,786 |
| | | 事業費 | 181,734,026 | 173,158,804 | 8,575,222 |
| | | 事務費 | 73,631,830 | 78,912,844 | △5,281,014 |
| | | 減価償却費 | 79,522,347 | 79,648,359 | △126,012 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △40,201,524 | △39,628,816 | △572,708 |
| | | 徴収不能引当金繰入 | 80,000 | 50,000 | 30,000 |
| | | サービス活動費用計 (2) | 1,149,430,357 | 1,145,518,083 | 3,912,274 |
| | | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 18,459,487 | 17,669,660 | 789,827 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 36,994 | 37,448 | △454 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 12,571,593 | 9,425,061 | 3,146,532 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 12,608,587 | 9,462,509 | 3,146,078 |
| | 費用 | 支払利息 | 1,928,875 | 2,061,133 | △132,258 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 547,500 | 767,300 | △219,800 |
| | | サービス活動外費用計 (5) | 2,476,375 | 2,828,433 | △352,058 |
| | | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 10,132,212 | 6,634,076 | 3,498,136 |
| | | 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | 28,591,699 | 24,303,736 | 4,287,963 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 69,400,000 | 3,568,000 | 65,832,000 |
| | | その他の特別収益 | 6,728,700 | 60,000 | 6,668,700 |
| | | 特別収益計 (8) | 76,128,700 | 3,628,000 | 72,500,700 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 1,166,877 | 99,632 | 1,067,245 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 69,400,000 | 3,568,000 | 65,832,000 |
| | | 特別費用計 (9) | 70,566,877 | 3,667,632 | 66,899,245 |
| | | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 5,561,823 | △39,632 | 5,601,455 |
| | | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | 34,153,522 | 24,264,104 | 9,889,418 |
| 繰越活動増減額の部 | | 前期繰越活動増減差額 (12) | 865,801,508 | 894,821,005 | △29,019,497 |
| | | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 899,955,030 | 919,085,109 | △19,130,079 |
| | | その他の積立金積立額 (16) | 32,500,000 | 53,283,601 | △20,783,601 |
| | | | | | |
| | | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16) | 867,455,030 | 865,801,508 | 1,653,522 |

第３号１様式

# 貸　借　対　照　表

令和07年 03月 31日　現在

社会福祉法人　百鳴　統合　　社会福祉事業合計

（単位：円）

| 資産の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動資産 | 570, 157, 358 | 562, 129, 737 | 8, 027, 621 |
| 現金預金 | 328, 344, 256 | 398, 018, 054 | △69, 673, 798 |
| 事業未収金 | 168, 078, 011 | 160, 112, 008 | 7, 966, 003 |
| 未収金 | | 30, 000 | △30, 000 |
| 未収補助金 | 69, 978, 900 | 1, 342, 697 | 68, 636, 203 |
| 立替金 | 181, 824 | 237, 305 | △55, 481 |
| 前払費用 | 4, 519, 367 | 3, 299, 673 | 1, 219, 694 |
| 徴収不能引当金 | △945, 000 | △910, 000 | △35, 000 |
| 固定資産 | 1, 887, 206, 759 | 1, 817, 560, 857 | 69, 645, 902 |
| 基本財産 | 977, 534, 420 | 1, 015, 452, 691 | △37, 918, 271 |
| 土地 | 402, 244, 000 | 402, 244, 000 | |
| 建物 | 575, 290, 420 | 613, 208, 691 | △37, 918, 271 |
| その他の固定資産 | 909, 672, 339 | 802, 108, 166 | 107, 564, 173 |
| 土地 | 199, 977, 721 | 194, 647, 721 | 5, 330, 000 |
| 建物 | 2, 341, 758 | 3, 786, 031 | △1, 444, 273 |
| 建物附属設備 | 224, 498, 345 | 244, 081, 394 | △19, 583, 049 |
| 構築物 | 816, 667 | 1, 225, 123 | △408, 456 |
| 車輌運搬具 | 54, 459 | 109, 236 | △54, 777 |
| 器具及び備品 | 101, 304, 187 | 37, 887, 449 | 63, 416, 738 |
| 有形リース資産 | 9, 813, 100 | 1 | 9, 813, 099 |
| 権利 | 4, 442, 200 | 4, 442, 200 | |
| ソフトウェア | 13, 970 | 41, 910 | △27, 940 |
| 無形リース資産 | 9, 730, 875 | 2, 581, 480 | 7, 149, 395 |
| 長期退職給付引当資産 | 95, 212, 600 | 92, 302, 600 | 2, 910, 000 |
| 長期預り金積立資産 | 10, 400, 000 | 9, 800, 000 | 600, 000 |
| 差入保証金 | 217, 130 | 235, 420 | △18, 290 |
| 長期前払費用 | 4, 981, 726 | | 4, 981, 726 |
| 施設整備積立資産 | 232, 667, 601 | 200, 167, 601 | 32, 500, 000 |
| 役員退職慰労給付引当資産 | 13, 200, 000 | 10, 800, 000 | 2, 400, 000 |
| 資産の部合計 | 2, 457, 364, 117 | 2, 379, 690, 594 | 77, 673, 523 |

| 負債の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動負債 | 94, 959, 284 | 87, 395, 794 | 7, 563, 490 |
| 事業未払金 | 19, 138, 455 | 21, 115, 767 | △1, 977, 312 |
| １年以内返済予定設備資金借入金 | 13, 344, 000 | 13, 344, 000 | |
| １年以内返済予定リース債務 | 4, 741, 440 | 1, 970, 980 | 2, 770, 460 |
| 未払費用 | 46, 613, 393 | 39, 885, 050 | 6, 728, 343 |
| 職員預り金 | 9, 198, 545 | 9, 335, 982 | △137, 437 |
| 前受金 | 1, 668, 782 | 1, 744, 015 | △75, 233 |
| 仮受金 | 254, 669 | | 254, 669 |
| 固定負債 | 321, 445, 135 | 314, 687, 100 | 6, 758, 035 |
| 設備資金借入金 | 187, 830, 000 | 201, 174, 000 | △13, 344, 000 |
| リース債務 | 14, 802, 535 | 610, 500 | 14, 192, 035 |
| 退職給付引当金 | 95, 212, 600 | 92, 302, 600 | 2, 910, 000 |
| 長期預り金 | 10, 400, 000 | 9, 800, 000 | 600, 000 |
| 役員退職慰労引当金 | 13, 200, 000 | 10, 800, 000 | 2, 400, 000 |
| 負債の部合計 | 416, 404, 419 | 402, 082, 894 | 14, 321, 525 |
| **純資産の部** | | | |
| 基本金 | 363, 085, 511 | 363, 085, 511 | |
| 国庫補助金等特別積立金 | 577, 751, 556 | 548, 553, 080 | 29, 198, 476 |
| その他の積立金 | 232, 667, 601 | 200, 167, 601 | 32, 500, 000 |
| 施設整備積立金 | 232, 667, 601 | 200, 167, 601 | 32, 500, 000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 867, 455, 030 | 865, 801, 508 | 1, 653, 522 |
| （うち当期活動増減差額） | 34, 153, 522 | 24, 264, 104 | 9, 889, 418 |
| 純資産の部合計 | 2, 040, 959, 698 | 1, 977, 607, 700 | 63, 351, 998 |
| 負債及び純資産の部合計 | 2, 457, 364, 117 | 2, 379, 690, 594 | 77, 673, 523 |

# 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 | 613,208,691 | | 37,918,271 | 575,290,420 |
| | | | | |
| | | | | |
| 合計 | 1,015,452,691 | | 37,918,271 | 977,534,420 |

## 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） | 337,271,769 円 |
| 計 | 479,271,769 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） | 189,630,000 円 |
| 計 | 189,630,000 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 | 1,881,701,370 | 575,290,420 |
| 建物 | 10,273,231 | 7,931,473 | 2,341,758 |
| 構築物 | 86,991,716 | 86,175,049 | 816,667 |
| 建物付属設備 | 386,849,614 | 162,175,269 | 224,674,345 |
| 車輌運搬具 | 25,812,308 | 25,757,849 | 54,459 |
| 器具及び備品 | 282,263,286 | 180,959,099 | 101,304,187 |
| 有形リース資産 | 10,705,200 | 892,100 | 9,813,100 |
| 合計 | 3,259,887,145 | 2,345,592,209 | 914,294,936 |

## 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28,767,601円）。

（葉山清寿苑拠点区分）

・施設整備積立資産に18,000,000円を計上した（当年度末148,000,000円）。

（逗子清寿苑拠点区分）

・施設整備積立資産に9,000,000円を計上した（当年度末24,000,000円）。

（葉山の里拠点区分）

・施設整備積立資産に1,900,000円を計上した（当年度末31,900,000円）。

第１号３様式

# 事業区分　資金収支内訳表

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　統合

（単位：円）

| 勘定科目 | | | 本部<br>拠点区分合計 | 葉山清寿苑<br>拠点区分合計 | 逗子清寿苑<br>拠点区分合計 | 葉山の里<br>拠点区分合計 | 社福　合計 | 社福　内部取引消去 | 社会福祉事業合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | 119, 000 | 510, 419, 189 | 566, 322, 263 | 89, 456, 472 | 1, 166, 316, 924 | | 1, 166, 316, 924 |
| | | 経常経費寄附金収入 | | | 250, 000 | | 250, 000 | | 250, 000 |
| | | 受取利息配当金収入 | 31, 836 | 2, 604 | 1, 953 | 601 | 36, 994 | | 36, 994 |
| | | その他の収入 | 3, 642, 000 | 3, 615, 545 | 6, 636, 968 | | 13, 894, 513 | | 13, 894, 513 |
| | | 事業活動収入計（1） | 3, 792, 836 | 514, 037, 338 | 573, 211, 184 | 89, 457, 073 | 1, 180, 498, 431 | | 1, 180, 498, 431 |
| | 支出 | 人件費支出 | 30, 437, 445 | 357, 729, 474 | 396, 391, 293 | 63, 798, 346 | 848, 356, 558 | | 848, 356, 558 |
| | | 事業費支出 | 17, 781 | 74, 828, 560 | 95, 393, 787 | 11, 493, 898 | 181, 734, 026 | | 181, 734, 026 |
| | | 事務費支出 | 4, 863, 464 | 28, 204, 760 | 29, 400, 573 | 11, 163, 033 | 73, 631, 830 | | 73, 631, 830 |
| | | 支払利息支出 | | 235, 959 | 1, 692, 916 | | 1, 928, 875 | | 1, 928, 875 |
| | | その他の支出 | | | 547, 500 | | 547, 500 | | 547, 500 |
| | | 事業活動支出計（2） | 35, 318, 690 | 460, 998, 753 | 523, 426, 069 | 86, 455, 277 | 1, 106, 198, 789 | | 1, 106, 198, 789 |
| | | 事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2) | △31, 525, 854 | 53, 038, 585 | 49, 785, 115 | 3, 001, 796 | 74, 299, 642 | | 74, 299, 642 |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | | 31, 230, 000 | 38, 170, 000 | | 69, 400, 000 | | 69, 400, 000 |
| | | その他の施設整備等による収入 | | | 6, 683, 700 | | 6, 683, 700 | | 6, 683, 700 |
| | | 施設整備等収入計（4） | | 31, 230, 000 | 44, 853, 700 | | 76, 083, 700 | | 76, 083, 700 |
| | 支出 | 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 |
| | | 固定資産取得支出 | | 38, 848, 100 | 46, 891, 700 | 548, 900 | 86, 288, 700 | | 86, 288, 700 |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | | 1, 768, 195 | 1, 924, 010 | | 3, 692, 205 | | 3, 692, 205 |
| | | 施設整備等支出計（5） | | 43, 124, 295 | 59, 651, 710 | 548, 900 | 103, 324, 905 | | 103, 324, 905 |
| | | 施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5) | | △11, 894, 295 | △14, 798, 010 | △548, 900 | △27, 241, 205 | | △27, 241, 205 |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | | 2, 721, 930 | 1, 852, 450 | 1, 500, 000 | 6, 074, 380 | | 6, 074, 380 |
| | | 拠点区分間繰入金収入 | 38, 300, 000 | | | | 38, 300, 000 | △38, 300, 000 | |
| | | その他の活動による収入 | | | | 2, 100, 000 | 2, 100, 000 | | 2, 100, 000 |
| | | その他の活動収入計（7） | 38, 300, 000 | 2, 721, 930 | 1, 852, 450 | 3, 600, 000 | 46, 474, 380 | △38, 300, 000 | 8, 174, 380 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 6, 184, 500 | 21, 896, 500 | 13, 187, 500 | 4, 213, 000 | 45, 481, 500 | | 45, 481, 500 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | | 17, 800, 000 | 20, 300, 000 | 200, 000 | 38, 300, 000 | △38, 300, 000 | |
| | | その他の活動による支出 | 99, 631 | 2, 490, 863 | 2, 341, 414 | 1, 549, 818 | 6, 481, 726 | | 6, 481, 726 |
| | | その他の活動支出計（8） | 6, 284, 131 | 42, 187, 363 | 35, 828, 914 | 5, 962, 818 | 90, 263, 226 | △38, 300, 000 | 51, 963, 226 |
| | | その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8) | 32, 015, 869 | △39, 465, 433 | △33, 976, 464 | △2, 362, 818 | △43, 788, 846 | | △43, 788, 846 |
| | | 予備費支出（10） | | | | | | | |
| | | 当期資金収支差額合計（11）=(3+6+9-10) | 490, 015 | 1, 678, 857 | 1, 010, 641 | 90, 078 | 3, 269, 591 | | 3, 269, 591 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 前期末支払資金残高（12） | 3, 585, 743 | 182, 387, 892 | 250, 919, 794 | 54, 065, 494 | 490, 958, 923 | | 490, 958, 923 |
| | 当期末支払資金残高（11）+(12) | 4, 075, 758 | 184, 066, 749 | 251, 930, 435 | 54, 155, 572 | 494, 228, 514 | | 494, 228, 514 |

# 事業区分　事業活動内訳表

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　統合

（単位：円）

| 勘定科目 | | | 本部拠点区分合計 | 葉山清寿苑拠点区分合計 | 逗子清寿苑拠点区分合計 | 葉山の里拠点区分合計 | 社福　合計 | 社福　内部取引消去 | 社会福祉事業合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 119,000 | 510,419,189 | 566,322,263 | 89,456,472 | 1,166,316,924 | | 1,166,316,924 |
| | | 経常経費寄附金収益 | | | 250,000 | | 250,000 | | 250,000 |
| | | その他の収益 | | 1,177,360 | 145,560 | | 1,322,920 | | 1,322,920 |
| | | サービス活動収益計 (1) | 119,000 | 511,596,549 | 566,717,823 | 89,456,472 | 1,167,889,844 | | 1,167,889,844 |
| | 費用 | 人件費 | 33,021,945 | 358,904,044 | 398,726,343 | 64,011,346 | 854,663,678 | | 854,663,678 |
| | | 事業費 | 17,781 | 74,828,560 | 95,393,787 | 11,493,898 | 181,734,026 | | 181,734,026 |
| | | 事務費 | 4,863,464 | 28,204,760 | 29,400,573 | 11,163,033 | 73,631,830 | | 73,631,830 |
| | | 減価償却費 | 1,797,671 | 34,749,501 | 42,665,731 | 309,444 | 79,522,347 | | 79,522,347 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △51,601 | △21,601,443 | △18,406,080 | △142,400 | △40,201,524 | | △40,201,524 |
| | | 徴収不能引当金繰入 | | | 80,000 | | 80,000 | | 80,000 |
| | | サービス活動費用計 (2) | 39,649,260 | 475,085,422 | 547,860,354 | 86,835,321 | 1,149,430,357 | | 1,149,430,357 |
| | | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | △39,530,260 | 36,511,127 | 18,857,469 | 2,621,151 | 18,459,487 | | 18,459,487 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 31,836 | 2,604 | 1,953 | 601 | 36,994 | | 36,994 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 3,642,000 | 2,438,185 | 6,491,408 | | 12,571,593 | | 12,571,593 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 3,673,836 | 2,440,789 | 6,493,361 | 601 | 12,608,587 | | 12,608,587 |
| | 費用 | 支払利息 | | 235,959 | 1,692,916 | | 1,928,875 | | 1,928,875 |
| | | その他のサービス活動外費用 | | | 547,500 | | 547,500 | | 547,500 |
| | | サービス活動外費用計 (5) | | 235,959 | 2,240,416 | | 2,476,375 | | 2,476,375 |
| | | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 3,673,836 | 2,204,830 | 4,252,945 | 601 | 10,132,212 | | 10,132,212 |
| | | 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | △35,856,424 | 38,715,957 | 23,110,414 | 2,621,752 | 28,591,699 | | 28,591,699 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | | 31,230,000 | 38,170,000 | | 69,400,000 | | 69,400,000 |
| | | 拠点区分間繰入金収益 | 38,300,000 | | | | 38,300,000 | △38,300,000 | |
| | | その他の特別収益 | | 20,000 | 6,683,700 | 25,000 | 6,728,700 | | 6,728,700 |
| | | 特別収益計 (8) | 38,300,000 | 31,250,000 | 44,853,700 | 25,000 | 114,428,700 | △38,300,000 | 76,128,700 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | | 1,095,760 | 6 | 71,111 | 1,166,877 | | 1,166,877 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | | 31,230,000 | 38,170,000 | | 69,400,000 | | 69,400,000 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | | 17,800,000 | 20,300,000 | 200,000 | 38,300,000 | △38,300,000 | |
| | | 特別費用計 (9) | | 50,125,760 | 58,470,006 | 271,111 | 108,866,877 | △38,300,000 | 70,566,877 |
| | | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 38,300,000 | △18,875,760 | △13,616,306 | △246,111 | 5,561,823 | | 5,561,823 |
| | | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 2,443,576 | 19,840,197 | 9,494,108 | 2,375,641 | 34,153,522 | | 34,153,522 |
| 繰越活動増減額の部 | | 前期繰越活動増減差額 (12) | 187,456,992 | 150,873,411 | 473,156,409 | 54,314,696 | 865,801,508 | | 865,801,508 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 189,900,568 | 170,713,608 | 482,650,517 | 56,690,337 | 899,955,030 | | 899,955,030 |
| | | その他の積立金積立額 (16) | 3,600,000 | 18,000,000 | 9,000,000 | 1,900,000 | 32,500,000 | | 32,500,000 |
| | | | | | | | | | |
| | | 次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16) | 186,300,568 | 152,713,608 | 473,650,517 | 54,790,337 | 867,455,030 | | 867,455,030 |

# 事業区分　貸借対照表内訳表

令和07年 03月 31日　現在

社会福祉法人　百鴎　統合

（単位：円）

| 勘　定　科　目 | 本部<br>拠点区分合計 | 葉山清寿苑<br>拠点区分合計 | 逗子清寿苑<br>拠点区分合計 | 葉山の里<br>拠点区分合計 | 社福　合計 | 社福　内部取引消去 | 社会福祉事業合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流動資産 | 15, 140, 512 | 210, 726, 487 | 283, 406, 767 | 60, 883, 592 | 570, 157, 358 | | 570, 157, 358 |
| 現金預金 | 15, 065, 668 | 107, 911, 181 | 156, 040, 734 | 49, 326, 673 | 328, 344, 256 | | 328, 344, 256 |
| 事業未収金 | | 69, 942, 062 | 87, 328, 898 | 10, 807, 051 | 168, 078, 011 | | 168, 078, 011 |
| 未収補助金 | | 31, 230, 000 | 38, 748, 900 | | 69, 978, 900 | | 69, 978, 900 |
| 立替金 | | 111, 292 | | 70, 532 | 181, 824 | | 181, 824 |
| 前払費用 | 74, 844 | 1, 881, 952 | 1, 798, 235 | 764, 336 | 4, 519, 367 | | 4, 519, 367 |
| 徴収不能引当金 | | △350, 000 | △510, 000 | △85, 000 | △945, 000 | | △945, 000 |
| 固定資産 | 248, 116, 397 | 770, 047, 472 | 826, 230, 591 | 42, 812, 299 | 1, 887, 206, 759 | | 1, 887, 206, 759 |
| （基本財産） | | 498, 262, 651 | 479, 271, 769 | | 977, 534, 420 | | 977, 534, 420 |
| 土地 | | 260, 244, 000 | 142, 000, 000 | | 402, 244, 000 | | 402, 244, 000 |
| 建物 | | 238, 018, 651 | 337, 271, 769 | | 575, 290, 420 | | 575, 290, 420 |
| （その他の固定資産） | 248, 116, 397 | 271, 784, 821 | 346, 958, 822 | 42, 812, 299 | 909, 672, 339 | | 909, 672, 339 |
| 土地 | 194, 647, 721 | 5, 330, 000 | | | 199, 977, 721 | | 199, 977, 721 |
| 建物 | 1, 770, 215 | 3 | 571, 540 | | 2, 341, 758 | | 2, 341, 758 |
| 建物附属設備 | 2 | 6, 566, 404 | 217, 931, 937 | 2 | 224, 498, 345 | | 224, 498, 345 |
| 構築物 | 174, 150 | 364, 321 | 240, 003 | 38, 193 | 816, 667 | | 816, 667 |
| 車輌運搬具 | | 5 | 54, 453 | 1 | 54, 459 | | 54, 459 |
| 器具及び備品 | 627, 077 | 52, 280, 930 | 47, 644, 545 | 751, 635 | 101, 304, 187 | | 101, 304, 187 |
| 有形リース資産 | | 4, 827, 900 | 4, 985, 200 | | 9, 813, 100 | | 9, 813, 100 |
| 権利 | 1, 000, 000 | 3, 060, 000 | 382, 200 | | 4, 442, 200 | | 4, 442, 200 |
| ソフトウェア | | | 13, 970 | | 13, 970 | | 13, 970 |
| 無形リース資産 | | 4, 222, 625 | 5, 508, 250 | | 9, 730, 875 | | 9, 730, 875 |
| 退職給付引当資産 | 2, 830, 000 | 44, 551, 250 | 43, 169, 350 | 4, 662, 000 | 95, 212, 600 | | 95, 212, 600 |
| 長期預り金積立資産 | 5, 000, 000 | | | 5, 400, 000 | 10, 400, 000 | | 10, 400, 000 |
| 差入保証金 | | 90, 520 | 115, 960 | 10, 650 | 217, 130 | | 217, 130 |
| 長期前払費用 | 99, 631 | 2, 490, 863 | 2, 341, 414 | 49, 818 | 4, 981, 726 | | 4, 981, 726 |
| 施設整備積立資産 | 28, 767, 601 | 148, 000, 000 | 24, 000, 000 | 31, 900, 000 | 232, 667, 601 | | 232, 667, 601 |
| 役員退職慰労給付引当資産 | 13, 200, 000 | | | | 13, 200, 000 | | 13, 200, 000 |
| 資産の部合計 | 263, 256, 909 | 980, 773, 959 | 1, 109, 637, 358 | 103, 695, 891 | 2, 457, 364, 117 | | 2, 457, 364, 117 |
| 流動負債 | 11, 064, 754 | 31, 731, 048 | 45, 350, 462 | 6, 813, 020 | 94, 959, 284 | | 94, 959, 284 |
| 事業未払金 | 14, 300 | 7, 540, 201 | 10, 809, 788 | 774, 166 | 19, 138, 455 | | 19, 138, 455 |
| 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, 213, 310 | 2, 528, 130 | | 4, 741, 440 | | 4, 741, 440 |
| 未払費用 | 408, 229 | 19, 290, 578 | 20, 875, 732 | 6, 038, 854 | 46, 613, 393 | | 46, 613, 393 |
| 職員預り金 | 9, 198, 545 | | | | 9, 198, 545 | | 9, 198, 545 |
| 前受金 | 1, 200, 000 | 167, 970 | 300, 812 | | 1, 668, 782 | | 1, 668, 782 |
| 仮受金 | 243, 680 | 10, 989 | | | 254, 669 | | 254, 669 |
| 固定負債 | 21, 030, 000 | 60, 424, 465 | 229, 928, 670 | 10, 062, 000 | 321, 445, 135 | | 321, 445, 135 |

# 事業区分　貸借対照表内訳表

令和07年 03月 31日　現在

社会福祉法人　百鴎　統合

（単位：円）

| 勘　定　科　目 | 本部<br>拠点区分合計 | 葉山清寿苑<br>拠点区分合計 | 逗子清寿苑<br>拠点区分合計 | 葉山の里<br>拠点区分合計 | 社福　合計 | 社福　内部取引消去 | 社会福祉事業合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 設備資金借入金 | | 9, 036, 000 | 178, 794, 000 | | 187, 830, 000 | | 187, 830, 000 |
| リース債務 | | 6, 837, 215 | 7, 965, 320 | | 14, 802, 535 | | 14, 802, 535 |
| 退職給付引当金 | 2, 830, 000 | 44, 551, 250 | 43, 169, 350 | 4, 662, 000 | 95, 212, 600 | | 95, 212, 600 |
| 役員退職慰労引当金 | 13, 200, 000 | | | | 13, 200, 000 | | 13, 200, 000 |
| 長期預り金 | 5, 000, 000 | | | 5, 400, 000 | 10, 400, 000 | | 10, 400, 000 |
| 負債の部合計 | 32, 094, 754 | 92, 155, 513 | 275, 279, 132 | 16, 875, 020 | 416, 404, 419 | | 416, 404, 419 |
| 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 | 93, 986 | 240, 819, 327 | 336, 707, 709 | 130, 534 | 577, 751, 556 | | 577, 751, 556 |
| その他の積立金 | 28, 767, 601 | 148, 000, 000 | 24, 000, 000 | 31, 900, 000 | 232, 667, 601 | | 232, 667, 601 |
| 次期繰越活動増減差額 | 186, 300, 568 | 152, 713, 608 | 473, 650, 517 | 54, 790, 337 | 867, 455, 030 | | 867, 455, 030 |
| （うち当期活動増減差額） | 2, 443, 576 | 19, 840, 197 | 9, 494, 108 | 2, 375, 641 | 34, 153, 522 | | 34, 153, 522 |
| 純資産の部合計 | 231, 162, 155 | 888, 618, 446 | 834, 358, 226 | 86, 820, 871 | 2, 040, 959, 698 | | 2, 040, 959, 698 |
| 負債及び純資産の部合計 | 263, 256, 909 | 980, 773, 959 | 1, 109, 637, 358 | 103, 695, 891 | 2, 457, 364, 117 | | 2, 457, 364, 117 |

# 拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　統合
本部　合計

（単位：円）

| 勘定科目 | | | 予算 | 決算 | 差異 | 備考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | | 119,000 | △119,000 | |
| | | その他の事業収入 | | 119,000 | △119,000 | |
| | | 補助金事業収入（公費） | | 119,000 | △119,000 | |
| | | 受取利息配当金収入 | | 31,836 | △31,836 | |
| | | その他の収入 | 3,600,000 | 3,642,000 | △42,000 | |
| | | 雑収入 | 3,600,000 | 3,642,000 | △42,000 | |
| | | 事業活動収入計(1) | 3,600,000 | 3,792,836 | △192,836 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 30,500,000 | 30,437,445 | 62,555 | |
| | | 役員報酬支出 | 11,100,000 | 11,015,000 | 85,000 | |
| | | 職員給料支出 | 11,800,000 | 11,733,982 | 66,018 | |
| | | 職員賞与支出 | 2,300,000 | 2,405,860 | △105,860 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 2,800,000 | 2,823,593 | △23,593 | |
| | | 退職給付支出 | 50,000 | 45,500 | 4,500 | |
| | | 法定福利費支出 | 2,450,000 | 2,413,510 | 36,490 | |
| | | 事業費支出 | | 17,781 | △17,781 | |
| | | 水道光熱費支出 | | 1,171 | △1,171 | |
| | | 賃借料支出 | | 16,610 | △16,610 | |
| | | 事務費支出 | 5,100,000 | 4,863,464 | 236,536 | |
| | | 福利厚生費支出 | 1,200,000 | 1,179,251 | 20,749 | |
| | | 職員被服費支出 | 30,000 | 9,625 | 20,375 | |
| | | 旅費交通費支出 | 20,000 | 1,760 | 18,240 | |
| | | 研修研究費支出 | 1,350,000 | 1,308,366 | 41,634 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 450,000 | 476,333 | △26,333 | |
| | | 印刷製本費支出 | 10,000 | 600 | 9,400 | |
| | | 通信運搬費支出 | 30,000 | 34,503 | △4,503 | |
| | | 会議費支出 | 70,000 | 70,912 | △912 | |
| | | 広報費支出 | 240,000 | 232,700 | 7,300 | |
| | | 業務委託費支出 | 210,000 | 106,000 | 104,000 | |
| | | 手数料支出 | 40,000 | 1,100 | 38,900 | |
| | | 保険料支出 | 230,000 | 222,404 | 7,596 | |
| | | 賃借料支出 | 80,000 | 77,088 | 2,912 | |
| | | 租税公課支出 | 90,000 | 89,920 | 80 | |
| | | 保守料支出 | 500,000 | 528,000 | △28,000 | |
| | | 渉外費支出 | 240,000 | 250,089 | △10,089 | |
| | | 諸会費支出 | 230,000 | 225,000 | 5,000 | |
| | | 雑支出 | 80,000 | 49,813 | 30,187 | |
| | | 事業活動支出計(2) | 35,600,000 | 35,318,690 | 281,310 | |
| | | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △32,000,000 | △31,525,854 | △474,146 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | | | | |
| | 支出 | | | | | |
| | | 施設整備等支出計(5) | | | | |
| | | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 拠点区分間繰入金収入 | 38,300,000 | 38,300,000 | | |
| | | その他の活動収入計(7) | 38,300,000 | 38,300,000 | | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 6,200,000 | 6,184,500 | 15,500 | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 200,000 | 184,500 | 15,500 | |
| | | 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 | | |
| | | その他の活動による支出 | 100,000 | 99,631 | 369 | |
| | | 長期前払費用支出 | 100,000 | 99,631 | 369 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 6,300,000 | 6,284,131 | 15,869 | |
| | | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 32,000,000 | 32,015,869 | △15,869 | |

# 拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　統合
本部　合計

（単位：円）

| 勘　定　科　目 | 予　　算 | 決　　算 | 差　　異 | 備　　考 |
|---|---|---|---|---|
| 予備費支出(10) | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10) | | 490,015 | △490,015 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高(12) | 3,015,000 | 3,585,743 | △570,743 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 3,015,000 | 4,075,758 | △1,060,758 | |

# 拠点区分　事業活動計算書

（自）令和06年 04月 01日 （至）令和07年 03月 31日

本部　合計　　（単位：円）

| 勘定科目 | | | 本年度決算 | 前年度決算 | 増減 |
|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 119,000 | 124,000 | △5,000 |
| | | その他の事業収益 | 119,000 | 124,000 | △5,000 |
| | | 補助金事業収益（公費） | 119,000 | 124,000 | △5,000 |
| | | その他の収益 | | 2,631,580 | △2,631,580 |
| | | サービス活動収益計（1） | 119,000 | 2,755,580 | △2,636,580 |
| | 費用 | 人件費 | 33,021,945 | 35,135,918 | △2,113,973 |
| | | 役員報酬 | 11,015,000 | 11,099,000 | △84,000 |
| | | 職員給料 | 11,733,982 | 7,500,457 | 4,233,525 |
| | | 職員賞与 | 2,405,860 | 1,796,840 | 609,020 |
| | | 非常勤職員給与 | 2,823,593 | 7,181,869 | △4,358,276 |
| | | 退職給付費用 | 230,000 | 2,853,080 | △2,623,080 |
| | | 法定福利費 | 2,413,510 | 2,304,672 | 108,838 |
| | | 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 | 4,863,464 | 4,685,741 | 177,723 |
| | | 福利厚生費 | 1,179,251 | 1,390,813 | △211,562 |
| | | 職員被服費 | 9,625 | 6,820 | 2,805 |
| | | 旅費交通費 | 1,760 | 1,200 | 560 |
| | | 研修研究費 | 1,308,366 | 1,242,218 | 66,148 |
| | | 事務消耗品費 | 476,333 | 376,220 | 100,113 |
| | | 印刷製本費 | 600 | 600 | |
| | | 通信運搬費 | 34,503 | 29,403 | 5,100 |
| | | 会議費 | 70,912 | 47,865 | 23,047 |
| | | 広報費 | 232,700 | 128,200 | 104,500 |
| | | 業務委託費 | 106,000 | 84,000 | 22,000 |
| | | 手数料 | 1,100 | 32,702 | △31,602 |
| | | 保険料 | 222,404 | 73,050 | 149,354 |
| | | 賃借料 | 77,088 | 77,088 | |
| | | 租税公課 | 89,920 | 3,600 | 86,320 |
| | | 保守料 | 528,000 | 495,000 | 33,000 |
| | | 渉外費 | 250,089 | 420,042 | △169,953 |
| | | 諸会費 | 225,000 | 247,000 | △22,000 |
| | | 雑費 | 49,813 | 29,920 | 19,893 |
| | | 減価償却費 | 1,797,671 | 160,700 | 1,636,971 |
| | | 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） | 39,649,260 | 39,982,359 | △333,099 |
| | | サービス活動増減差額（3）=（1）-（2） | △39,530,260 | △37,226,779 | △2,303,481 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 31,836 | 31,788 | 48 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 3,642,000 | 5,000 | 3,637,000 |
| | | 雑収益 | 3,642,000 | 5,000 | 3,637,000 |
| | | サービス活動外収益計（4） | 3,673,836 | 36,788 | 3,637,048 |
| | 費用 | | | | |
| | | サービス活動外費用計（5） | | | |
| | | サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5） | 3,673,836 | 36,788 | 3,637,048 |
| | | 経常増減差額（7）=（3）+（6） | △35,856,424 | △37,189,991 | 1,333,567 |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 38,300,000 | 62,767,601 | △24,467,601 |
| | | 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） | 38,300,000 | 194,126,414 | △155,826,414 |
| | 費用 | | | | |
| | | 特別費用計（9） | | | |
| | | 特別増減差額（10）=（8）-（9） | 38,300,000 | 194,126,414 | △155,826,414 |
| | | 当期活動増減差額（11）=（7）+（10） | 2,443,576 | 156,936,423 | △154,492,847 |

# 拠点区分　事業活動計算書

（自）令和06年 04月 01日 （至）令和07年 03月 31日

本部　合計　　（単位：円）

| 勘定科目 | | 本年度決算 | 前年度決算 | 増減 |
|---|---|---|---|---|
| 繰越活動増減額の部 | 前期繰越活動増減差額（12） | 187,456,992 | 55,688,170 | 131,768,822 |
| | 当期末繰越活動増減差額（13）=(11)+(12) | 189,900,568 | 212,624,593 | △22,724,025 |
| | その他の積立金積立額（16） | 3,600,000 | 25,167,601 | △21,567,601 |
| | 施設整備積立金積立額 | 3,600,000 | 25,167,601 | △21,567,601 |
| | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額（17）=(13+14+15-16) | 186,300,568 | 187,456,992 | △1,156,424 |

第３号４様式

# 拠点区分　貸借対照表

令和07年 03月 31日　現在

本部　合計

（単位：円）

| 資産の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動資産 | 15, 140, 512 | 13, 128, 867 | 2, 011, 645 |
| 現金預金 | 15, 065, 668 | 12, 923, 744 | 2, 141, 924 |
| 立替金 | | 165, 550 | △165, 550 |
| 前払費用 | 74, 844 | 39, 573 | 35, 271 |
| 固定資産 | 248, 116, 397 | 243, 629, 937 | 4, 486, 460 |
| 基本財産 | | | |
| その他の固定資産 | 248, 116, 397 | 243, 629, 937 | 4, 486, 460 |
| 土地 | 194, 647, 721 | 194, 647, 721 | |
| 建物 | 1, 770, 215 | 3, 186, 381 | △1, 416, 166 |
| 建物附属設備 | 2 | 2 | |
| 構築物 | 174, 150 | 274, 350 | △100, 200 |
| 器具及び備品 | 627, 077 | 908, 382 | △281, 305 |
| 権利 | 1, 000, 000 | 1, 000, 000 | |
| 退職給付引当資産 | 2, 830, 000 | 2, 645, 500 | 184, 500 |
| 長期預り金積立資産 | 5, 000, 000 | 5, 000, 000 | |
| 施設整備積立資産 | 28, 767, 601 | 25, 167, 601 | 3, 600, 000 |
| 長期前払費用 | 99, 631 | | 99, 631 |
| 役員退職慰労給付引当資産 | 13, 200, 000 | 10, 800, 000 | 2, 400, 000 |
| 資産の部合計 | 263, 256, 909 | 256, 758, 804 | 6, 498, 105 |

| 負債の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動負債 | 11, 064, 754 | 9, 543, 124 | 1, 521, 630 |
| 事業未払金 | 14, 300 | | 14, 300 |
| 未払費用 | 408, 229 | 207, 142 | 201, 087 |
| 職員預り金 | 9, 198, 545 | 9, 335, 982 | △137, 437 |
| 前受金 | 1, 200, 000 | | 1, 200, 000 |
| 仮受金 | 243, 680 | | 243, 680 |
| 固定負債 | 21, 030, 000 | 18, 445, 500 | 2, 584, 500 |
| 退職給付引当金 | 2, 830, 000 | 2, 645, 500 | 184, 500 |
| 長期預り金 | 5, 000, 000 | 5, 000, 000 | |
| 役員退職慰労引当金 | 13, 200, 000 | 10, 800, 000 | 2, 400, 000 |
| 負債の部合計 | 32, 094, 754 | 27, 988, 624 | 4, 106, 130 |
| **純資産の部** | | | |
| 基本金 | 16, 000, 000 | 16, 000, 000 | |
| 国庫補助金等特別積立金 | 93, 986 | 145, 587 | △51, 601 |
| その他の積立金 | 28, 767, 601 | 25, 167, 601 | 3, 600, 000 |
| 施設整備積立金 | 28, 767, 601 | 25, 167, 601 | 3, 600, 000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 186, 300, 568 | 187, 456, 992 | △1, 156, 424 |
| （うち当期活動増減差額） | 2, 443, 576 | 156, 936, 423 | △154, 492, 847 |
| 純資産の部合計 | 231, 162, 155 | 228, 770, 180 | 2, 391, 975 |
| 負債及び純資産の部合計 | 263, 256, 909 | 256, 758, 804 | 6, 498, 105 |

# 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 | 1,416,166 | 1,770,215 |
| 構築物 | 600,000 | 425,850 | 174,150 |
| 建物付属設備 | 2 | 0 | 2 |
| 器具及び備品 | 1,105,006 | 477,929 | 627,077 |
| 合計 | 199,539,110 | 2,319,945 | 197,219,165 |

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28,767,601円）。

# 拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　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 | 収入 | 介護保険事業収入 | 503,200,000 | 510,419,189 | △7,219,189 | |
| | | 施設介護料収入 | 301,900,000 | 304,097,511 | △2,197,511 | |
| | | 介護報酬収入（介） | 271,000,000 | 272,682,155 | △1,682,155 | |
| | | 利用者負担金収入(公費)（介） | 1,100,000 | 1,247,759 | △147,759 | |
| | | 利用者負担金収入(一般)（介） | 29,800,000 | 30,167,597 | △367,597 | |
| | | 居宅介護料収入 | 72,700,000 | 75,994,847 | △3,294,847 | |
| | | (介護報酬収入) | 64,800,000 | 67,346,929 | △2,546,929 | |
| | | 介護報酬収入 | 64,800,000 | 67,315,330 | △2,515,330 | |
| | | 介護予防報酬収入 | | 31,599 | △31,599 | |
| | | (利用者負担金収入) | 7,900,000 | 8,647,918 | △747,918 | |
| | | 介護負担金収入（公費） | | 179,218 | △179,218 | |
| | | 介護負担金収入（一般） | 7,900,000 | 8,460,796 | △560,796 | |
| | | 介護予防負担金収入（一般） | | 7,904 | △7,904 | |
| | | 居宅介護支援介護料収入 | 9,700,000 | 9,872,241 | △172,241 | |
| | | 介護予防支援介護料収入 | 9,700,000 | 9,872,241 | △172,241 | |
| | | 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | 1,000,000 | 866,323 | 133,677 | |
| | | 事業費収入 | 800,000 | 779,677 | 20,323 | |
| | | 事業負担金収入（一般） | 200,000 | 86,646 | 113,354 | |
| | | 利用者等利用料収入 | 88,200,000 | 90,285,688 | △2,085,688 | |
| | | 施設サービス利用料収入 | 1,500,000 | 1,667,140 | △167,140 | |
| | | 食費収入（公費） | 400,000 | 446,024 | △46,024 | |
| | | 食費収入（一般） | 42,600,000 | 43,686,009 | △1,086,009 | |
| | | 食費収入（特定） | 8,000,000 | 8,269,150 | △269,150 | |
| | | 居住費収入（公費） | | 46,250 | △46,250 | |
| | | 居住費収入（一般） | 29,200,000 | 29,476,578 | △276,578 | |
| | | 居住費収入（特定） | 6,500,000 | 6,694,537 | △194,537 | |
| | | その他の事業収入 | 29,700,000 | 29,302,579 | 397,421 | |
| | | 補助金事業収入（公費） | 1,900,000 | 1,427,329 | 472,671 | |
| | | 受託事業収入（公費） | 27,800,000 | 27,875,250 | △75,250 | |
| | | 受取利息配当金収入 | | 2,604 | △2,604 | |
| | | その他の収入 | 3,500,000 | 3,615,545 | △115,545 | |
| | | 受入研修費収入 | | 142,080 | △142,080 | |
| | | 雑収入 | 3,500,000 | 3,473,465 | 26,535 | |
| | | 事業活動収入計(1) | 506,700,000 | 514,037,338 | △7,337,338 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 357,460,000 | 357,729,474 | △269,474 | |
| | | 職員給料支出 | 184,000,000 | 183,573,043 | 426,957 | |
| | | 職員賞与支出 | 40,100,000 | 40,666,066 | △566,066 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 86,200,000 | 86,720,414 | △520,414 | |
| | | 退職給付支出 | 4,360,000 | 4,263,290 | 96,710 | |
| | | 法定福利費支出 | 42,800,000 | 42,506,661 | 293,339 | |
| | | 事業費支出 | 75,510,000 | 74,828,560 | 681,440 | |
| | | 給食費支出 | 26,400,000 | 26,607,131 | △207,131 | |
| | | 介護用品費支出 | 8,100,000 | 7,780,713 | 319,287 | |
| | | 医薬品費支出 | 350,000 | 316,336 | 33,664 | |
| | | 保健衛生費支出 | 3,200,000 | 3,286,832 | △86,832 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 400,000 | 243,841 | 156,159 | |
| | | 水道光熱費支出 | 22,000,000 | 21,678,667 | 321,333 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 8,500,000 | 8,571,762 | △71,762 | |
| | | 保険料支出 | 60,000 | 180,218 | △120,218 | |
| | | 賃借料支出 | 3,700,000 | 3,647,951 | 52,049 | |
| | | 車輌費支出 | 2,700,000 | 2,480,699 | 219,301 | |
| | | 雑支出 | 100,000 | 34,410 | 65,590 | |
| | | 事務費支出 | 27,660,000 | 28,204,760 | △544,760 | |
| | | 福利厚生費支出 | 1,300,000 | 1,404,625 | △104,625 | |
| | | 職員被服費支出 | 450,000 | 388,006 | 61,994 | |
| | | 旅費交通費支出 | 150,000 | 134,100 | 15,900 | |
| | | 研修研究費支出 | 150,000 | 5,000 | 145,000 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 1,500,000 | 1,591,490 | △91,490 | |

# 拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　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 | 支出 | 印刷製本費支出 | 60,000 | | 60,000 | |
| | | 修繕費支出 | 2,900,000 | 3,685,032 | △785,032 | |
| | | 通信運搬費支出 | 1,700,000 | 1,482,613 | 217,387 | |
| | | 会議費支出 | 100,000 | 8,184 | 91,816 | |
| | | 広報費支出 | 200,000 | 195,475 | 4,525 | |
| | | 業務委託費支出 | 6,000,000 | 5,689,216 | 310,784 | |
| | | 手数料支出 | 3,400,000 | 4,304,070 | △904,070 | |
| | | 保険料支出 | 1,500,000 | 1,456,120 | 43,880 | |
| | | 賃借料支出 | 1,400,000 | 1,377,552 | 22,448 | |
| | | 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 | 318,984 | △118,984 | |
| | | 保守料支出 | 3,900,000 | 3,700,070 | 199,930 | |
| | | 渉外費支出 | 500,000 | 384,185 | 115,815 | |
| | | 諸会費支出 | 350,000 | 362,000 | △12,000 | |
| | | 雑支出 | 400,000 | 243,778 | 156,222 | |
| | | 支払利息支出 | 320,000 | 235,959 | 84,041 | |
| | | 事業活動支出計(2) | 460,950,000 | 460,998,753 | △48,753 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 45,750,000 | 53,038,585 | △7,288,585 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 31,230,000 | 31,230,000 | | |
| | | 施設整備等補助金収入 | 31,230,000 | 31,230,000 | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 31,230,000 | 31,230,000 | | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 2,510,000 | 2,508,000 | 2,000 | |
| | | 固定資産取得支出 | 39,000,000 | 38,848,100 | 151,900 | |
| | | 土地取得支出 | 5,400,000 | 5,330,000 | 70,000 | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 33,400,000 | 33,342,100 | 57,900 | |
| | | 建物附属設備取得支出 | 200,000 | 176,000 | 24,000 | |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 1,800,000 | 1,768,195 | 31,805 | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 43,310,000 | 43,124,295 | 185,705 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △12,080,000 | △11,894,295 | △185,705 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 2,200,000 | 2,721,930 | △521,930 | |
| | | 退職給付引当資産取崩収入 | 2,200,000 | 2,721,930 | △521,930 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 2,200,000 | 2,721,930 | △521,930 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 13,900,000 | 21,896,500 | △7,996,500 | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 3,900,000 | 3,896,500 | 3,500 | |
| | | 施設整備積立資産支出 | 10,000,000 | 18,000,000 | △8,000,000 | |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 17,800,000 | 17,800,000 | | |
| | | その他の活動による支出 | 2,500,000 | 2,490,863 | 9,137 | |
| | | 長期前払費用支出 | 2,500,000 | 2,490,863 | 9,137 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 34,200,000 | 42,187,363 | △7,987,363 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △32,000,000 | △39,465,433 | 7,465,433 | |
| 予備費支出(10) | | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10) | | | 1,670,000 | 1,678,857 | △8,857 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高(12) | 180,656,000 | 182,387,892 | △1,731,892 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 182,326,000 | 184,066,749 | △1,740,749 | |

# 拠点区分　事業活動計算書

（自）令和06年 04月 01日 （至）令和07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 | 収益 | 介護保険事業収益 | 510,419,189 | 503,548,687 | 6,870,502 |
| | | 施設介護料収益 | 304,097,511 | 290,732,989 | 13,364,522 |
| | | 介護報酬収益（介） | 272,682,155 | 260,119,100 | 12,563,055 |
| | | 利用者負担金収益(公費)（介） | 1,247,759 | 816,665 | 431,094 |
| | | 利用者負担金収益(一般)（介） | 30,167,597 | 29,797,224 | 370,373 |
| | | 居宅介護料収益 | 75,994,847 | 69,045,417 | 6,949,430 |
| | | (介護報酬収益) | 67,346,929 | 61,040,134 | 6,306,795 |
| | | 介護報酬収益 | 67,315,330 | 60,831,749 | 6,483,581 |
| | | 介護予防報酬収益 | 31,599 | 208,385 | △176,786 |
| | | (利用者負担金収益) | 8,647,918 | 8,005,283 | 642,635 |
| | | 介護負担金収益（公費） | 179,218 | 143,560 | 35,658 |
| | | 介護負担金収益（一般） | 8,460,796 | 7,839,444 | 621,352 |
| | | 介護予防負担金収益（一般） | 7,904 | 22,279 | △14,375 |
| | | 居宅介護支援介護料収益 | 9,872,241 | 9,136,073 | 736,168 |
| | | 介護予防支援介護料収益 | 9,872,241 | 9,136,073 | 736,168 |
| | | 介護予防・日常生活支援総合事業費収益 | 866,323 | 1,915,323 | △1,049,000 |
| | | 事業費収益 | 779,677 | 1,716,374 | △936,697 |
| | | 事業負担金収益（公費） | | 17,325 | △17,325 |
| | | 事業負担金収益（一般） | 86,646 | 181,624 | △94,978 |
| | | 利用者等利用料収益 | 90,285,688 | 91,193,650 | △907,962 |
| | | 施設サービス利用料収益 | 1,667,140 | 1,591,190 | 75,950 |
| | | 居宅介護サービス利用料収益 | | 12,877 | △12,877 |
| | | 食費収益（公費） | 446,024 | 334,311 | 111,713 |
| | | 食費収益（一般） | 43,686,009 | 44,530,711 | △844,702 |
| | | 食費収益（特定） | 8,269,150 | 8,026,322 | 242,828 |
| | | 居住費収益（公費） | 46,250 | | 46,250 |
| | | 居住費収益（一般） | 29,476,578 | 30,367,040 | △890,462 |
| | | 居住費収益（特定） | 6,694,537 | 6,331,199 | 363,338 |
| | | その他の事業収益 | 29,302,579 | 41,525,235 | △12,222,656 |
| | | 補助金事業収益（公費） | 1,427,329 | 15,182,565 | △13,755,236 |
| | | 受託事業収益（公費） | 27,875,250 | 26,342,670 | 1,532,580 |
| | | 経常経費寄附金収益 | | 60,000 | △60,000 |
| | | その他の収益 | 1,177,360 | 8,510 | 1,168,850 |
| | | サービス活動収益計（1） | 511,596,549 | 503,617,197 | 7,979,352 |
| | 費用 | 人件費 | 358,904,044 | 347,751,863 | 11,152,181 |
| | | 職員給料 | 183,573,043 | 177,114,198 | 6,458,845 |
| | | 職員賞与 | 40,666,066 | 38,739,710 | 1,926,356 |
| | | 非常勤職員給与 | 86,720,414 | 85,067,545 | 1,652,869 |
| | | 退職給付費用 | 5,437,860 | 4,214,510 | 1,223,350 |
| | | 法定福利費 | 42,506,661 | 42,615,900 | △109,239 |
| | | 事業費 | 74,828,560 | 71,585,304 | 3,243,256 |
| | | 給食費 | 26,607,131 | 25,067,532 | 1,539,599 |
| | | 介護用品費 | 7,780,713 | 7,938,302 | △157,589 |
| | | 医薬品費 | 316,336 | 304,997 | 11,339 |
| | | 保健衛生費 | 3,286,832 | 3,045,229 | 241,603 |
| | | 教養娯楽費 | 243,841 | 242,528 | 1,313 |
| | | 水道光熱費 | 21,678,667 | 20,396,845 | 1,281,822 |
| | | 消耗器具備品費 | 8,571,762 | 8,465,035 | 106,727 |
| | | 保険料 | 180,218 | 60,024 | 120,194 |
| | | 賃借料 | 3,647,951 | 3,922,330 | △274,379 |
| | | 車輌費 | 2,480,699 | 2,129,755 | 350,944 |
| | | 雑費 | 34,410 | 12,727 | 21,683 |
| | | 事務費 | 28,204,760 | 26,367,870 | 1,836,890 |
| | | 福利厚生費 | 1,404,625 | 1,237,972 | 166,653 |
| | | 職員被服費 | 388,006 | 354,957 | 33,049 |
| | | 旅費交通費 | 134,100 | 86,970 | 47,130 |
| | | 研修研究費 | 5,000 | 45,020 | △40,020 |
| | | 事務消耗品費 | 1,591,490 | 1,089,976 | 501,514 |

# 拠点区分　事業活動計算書

（自）令和06年 04月 01日 （至）令和07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 | 費用 | 修繕費 | 3,685,032 | 5,552,492 | △1,867,460 |
| | | 通信運搬費 | 1,482,613 | 1,354,151 | 128,462 |
| | | 会議費 | 8,184 | 8,683 | △499 |
| | | 広報費 | 195,475 | 159,176 | 36,299 |
| | | 業務委託費 | 5,689,216 | 6,119,824 | △430,608 |
| | | 手数料 | 4,304,070 | 1,256,839 | 3,047,231 |
| | | 保険料 | 1,456,120 | 1,248,423 | 207,697 |
| | | 賃借料 | 1,377,552 | 1,460,043 | △82,491 |
| | | 土地・建物賃借料 | 1,474,260 | 1,474,260 | |
| | | 租税公課 | 318,984 | 271,361 | 47,623 |
| | | 保守料 | 3,700,070 | 3,845,710 | △145,640 |
| | | 渉外費 | 384,185 | 319,903 | 64,282 |
| | | 諸会費 | 362,000 | 337,000 | 25,000 |
| | | 雑費 | 243,778 | 145,110 | 98,668 |
| | | 減価償却費 | 34,749,501 | 35,679,716 | △930,215 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △21,601,443 | △21,106,430 | △495,013 |
| | | 徴収不能引当金繰入 | | 30,000 | △30,000 |
| | | サービス活動費用計 (2) | 475,085,422 | 460,308,323 | 14,777,099 |
| | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | | 36,511,127 | 43,308,874 | △6,797,747 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 2,604 | 2,597 | 7 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 2,438,185 | 2,351,058 | 87,127 |
| | | 受入研修費収益 | 142,080 | 61,720 | 80,360 |
| | | 利用者等外給食収益 | | 1,500 | △1,500 |
| | | 雑収益 | 2,296,105 | 2,287,838 | 8,267 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 2,440,789 | 2,353,655 | 87,134 |
| | 費用 | 支払利息 | 235,959 | 274,382 | △38,423 |
| | | 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) | 235,959 | 275,882 | △39,923 |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | | 2,204,830 | 2,077,773 | 127,057 |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | | | 38,715,957 | 45,386,647 | △6,670,690 |
| 特別増減の部 | 収益 | 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 | 20,000 | | 20,000 |
| | | 徴収不能引当金戻入益 | 20,000 | | 20,000 |
| | | 特別収益計 (8) | 31,250,000 | | 31,250,000 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 1,095,760 | 89,253 | 1,006,507 |
| | | 車輌運搬具売却損・処分損 | 1 | | 1 |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 1,077,469 | 89,253 | 988,216 |
| | | 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 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 17,800,000 | 17,600,000 | 200,000 |
| | | 特別費用計 (9) | 50,125,760 | 17,689,253 | 32,436,507 |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | | △18,875,760 | △17,689,253 | △1,186,507 |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | | | 19,840,197 | 27,697,394 | △7,857,197 |
| 繰越活動増減額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | | 150,873,411 | 151,292,017 | △418,606 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | | 170,713,608 | 178,989,411 | △8,275,803 |
| | その他の積立金積立額 (16) | | 18,000,000 | 28,116,000 | △10,116,000 |
| | 施設整備積立金積立額 | | 18,000,000 | 28,116,000 | △10,116,000 |
| | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16) | | 152,713,608 | 150,873,411 | 1,840,197 |

# 拠点区分　貸借対照表

令和07年 03月 31日　現在

葉山清寿苑　合計

（単位：円）

| 資産の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動資産 | 210, 726, 487 | 209, 346, 971 | 1, 379, 516 |
| 現金預金 | 107, 911, 181 | 137, 884, 288 | △29, 973, 107 |
| 事業未収金 | 69, 942, 062 | 70, 009, 412 | △67, 350 |
| 未収補助金 | 31, 230, 000 | 499, 645 | 30, 730, 355 |
| 立替金 | 111, 292 | 50, 213 | 61, 079 |
| 前払費用 | 1, 881, 952 | 1, 273, 413 | 608, 539 |
| 徴収不能引当金 | △350, 000 | △370, 000 | 20, 000 |
| 固定資産 | 770, 047, 472 | 736, 549, 970 | 33, 497, 502 |
| 基本財産 | 498, 262, 651 | 518, 735, 831 | △20, 473, 180 |
| 土地 | 260, 244, 000 | 260, 244, 000 | |
| 建物 | 238, 018, 651 | 258, 491, 831 | △20, 473, 180 |
| その他の固定資産 | 271, 784, 821 | 217, 814, 139 | 53, 970, 682 |
| 土地 | 5, 330, 000 | | 5, 330, 000 |
| 建物 | 3 | 3 | |
| 建物附属設備 | 6, 566, 404 | 11, 790, 871 | △5, 224, 467 |
| 構築物 | 364, 321 | 469, 620 | △105, 299 |
| 車輌運搬具 | 5 | 6 | △1 |
| 器具及び備品 | 52, 280, 930 | 27, 018, 659 | 25, 262, 271 |
| 有形リース資産 | 4, 827, 900 | | 4, 827, 900 |
| 権利 | 3, 060, 000 | 3, 060, 000 | |
| 無形リース資産 | 4, 222, 625 | 1, 278, 420 | 2, 944, 205 |
| 退職給付引当資産 | 44, 551, 250 | 44, 087, 750 | 463, 500 |
| 施設整備積立資産 | 148, 000, 000 | 130, 000, 000 | 18, 000, 000 |
| 差入保証金 | 90, 520 | 108, 810 | △18, 290 |
| 長期前払費用 | 2, 490, 863 | | 2, 490, 863 |
| 資産の部合計 | 980, 773, 959 | 945, 896, 941 | 34, 877, 018 |

| 負債の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動負債 | 31, 731, 048 | 30, 810, 249 | 920, 799 |
| 事業未払金 | 7, 540, 201 | 10, 294, 358 | △2, 754, 157 |
| １年以内返済予定設備資金借入金 | 2, 508, 000 | 2, 508, 000 | |
| １年以内返済予定リース債務 | 2, 213, 310 | 973, 170 | 1, 240, 140 |
| 未払費用 | 19, 290, 578 | 16, 866, 751 | 2, 423, 827 |
| 前受金 | 167, 970 | 167, 970 | |
| 仮受金 | 10, 989 | | 10, 989 |
| 固定負債 | 60, 424, 465 | 55, 937, 000 | 4, 487, 465 |
| 設備資金借入金 | 9, 036, 000 | 11, 544, 000 | △2, 508, 000 |
| リース債務 | 6, 837, 215 | 305, 250 | 6, 531, 965 |
| 退職給付引当金 | 44, 551, 250 | 44, 087, 750 | 463, 500 |
| 負債の部合計 | 92, 155, 513 | 86, 747, 249 | 5, 408, 264 |
| **純資産の部** | | | |
| 基本金 | 347, 085, 511 | 347, 085, 511 | |
| 国庫補助金等特別積立金 | 240, 819, 327 | 231, 190, 770 | 9, 628, 557 |
| その他の積立金 | 148, 000, 000 | 130, 000, 000 | 18, 000, 000 |
| 施設整備積立金 | 148, 000, 000 | 130, 000, 000 | 18, 000, 000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 152, 713, 608 | 150, 873, 411 | 1, 840, 197 |
| （うち当期活動増減差額） | 19, 840, 197 | 27, 697, 394 | △7, 857, 197 |
| 純資産の部合計 | 888, 618, 446 | 859, 149, 692 | 29, 468, 754 |
| 負債及び純資産の部合計 | 980, 773, 959 | 945, 896, 941 | 34, 877, 018 |

# 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 | 258,491,831 | | 20,473,180 | 238,018,651 |
| | | | | |
| | | | | |
| 合計 | 518,735,831 | | 20,473,180 | 498,262,651 |

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 | 1,149,307,509 | 238,018,651 |
| 建物 | 5,744,425 | 5,744,422 | 3 |
| 構築物 | 1,112,400 | 748,079 | 364,321 |
| 建物付属設備 | 106,636,404 | 100,070,000 | 6,566,404 |
| 車輌運搬具 | 13,272,432 | 13,272,427 | 5 |
| 器具及び備品 | 145,521,078 | 93,240,148 | 52,280,930 |
| 有形リース資産 | 5,266,800 | 438,900 | 4,827,900 |
| 合計 | 1,664,879,699 | 1,362,821,485 | 302,058,214 |

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18,000,000円を計上した（当年度末148,000,000円）。

# 拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　統合
逗子清寿苑　合計

（単位：円）

| 勘定科目 | 予算 | 決算 | 差異 | 備考 |
|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支　収入　介護保険事業収入 | 561,300,000 | 566,322,263 | △5,022,263 | |
| 施設介護料収入 | 345,900,000 | 348,334,426 | △2,434,426 | |
| 介護報酬収入（介） | 309,100,000 | 311,289,136 | △2,189,136 | |
| 利用者負担金収入(公費)（介） | 1,300,000 | 1,366,509 | △66,509 | |
| 利用者負担金収入(一般)（介） | 35,500,000 | 35,678,781 | △178,781 | |
| 居宅介護料収入 | 90,700,000 | 91,799,869 | △1,099,869 | |
| (介護報酬収入) | 79,700,000 | 80,663,524 | △963,524 | |
| 介護報酬収入 | 79,700,000 | 80,646,831 | △946,831 | |
| 介護予防報酬収入 | | 16,693 | △16,693 | |
| (利用者負担金収入) | 11,000,000 | 11,136,345 | △136,345 | |
| 介護負担金収入（一般） | 11,000,000 | 11,134,490 | △134,490 | |
| 介護予防負担金収入（一般） | | 1,855 | △1,855 | |
| 居宅介護支援介護料収入 | 4,600,000 | 4,765,514 | △165,514 | |
| 居宅介護支援介護料収入 | 4,600,000 | 4,765,514 | △165,514 | |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | 300,000 | 303,236 | △3,236 | |
| 事業費収入 | 300,000 | 272,906 | 27,094 | |
| 事業負担金収入（一般） | | 30,330 | △30,330 | |
| 利用者等利用料収入 | 111,800,000 | 112,671,808 | △871,808 | |
| 施設サービス利用料収入 | 3,500,000 | 3,472,348 | 27,652 | |
| 居宅介護サービス利用料収入 | | 40,740 | △40,740 | |
| 食費収入（公費） | 400,000 | 380,100 | 19,900 | |
| 食費収入（一般） | 58,700,000 | 59,225,230 | △525,230 | |
| 食費収入（特定） | 7,300,000 | 7,376,705 | △76,705 | |
| 居住費収入（一般） | 34,900,000 | 35,150,600 | △250,600 | |
| 居住費収入（特定） | 7,000,000 | 7,026,085 | △26,085 | |
| その他の事業収入 | 8,000,000 | 8,447,410 | △447,410 | |
| 補助金事業収入（公費） | 7,700,000 | 8,161,902 | △461,902 | |
| 受託事業収入（公費） | 300,000 | 285,508 | 14,492 | |
| 経常経費寄附金収入 | 250,000 | 250,000 | | |
| 受取利息配当金収入 | | 1,953 | △1,953 | |
| その他の収入 | 6,680,000 | 6,636,968 | 43,032 | |
| 利用者等外給食費収入 | 780,000 | 547,500 | 232,500 | |
| 雑収入 | 5,900,000 | 6,089,468 | △189,468 | |
| 事業活動収入計(1) | 568,230,000 | 573,211,184 | △4,981,184 | |
| 支出　人件費支出 | 391,250,000 | 396,391,293 | △5,141,293 | |
| 職員給料支出 | 200,000,000 | 199,785,887 | 214,113 | |
| 職員賞与支出 | 43,000,000 | 44,799,033 | △1,799,033 | |
| 非常勤職員給与支出 | 93,800,000 | 95,402,373 | △1,602,373 | |
| 派遣職員費支出 | 3,200,000 | 3,186,682 | 13,318 | |
| 退職給付支出 | 850,000 | 2,498,510 | △1,648,510 | |
| 法定福利費支出 | 50,400,000 | 50,718,808 | △318,808 | |
| 事業費支出 | 96,500,000 | 95,393,787 | 1,106,213 | |
| 給食費支出 | 34,000,000 | 34,142,733 | △142,733 | |
| 介護用品費支出 | 7,100,000 | 7,018,694 | 81,306 | |
| 医薬品費支出 | 500,000 | 477,941 | 22,059 | |
| 保健衛生費支出 | 4,000,000 | 4,111,459 | △111,459 | |
| 教養娯楽費支出 | 700,000 | 582,376 | 117,624 | |
| 水道光熱費支出 | 31,200,000 | 30,335,294 | 864,706 | |
| 消耗器具備品費支出 | 9,400,000 | 9,422,544 | △22,544 | |
| 保険料支出 | 100,000 | 225,664 | △125,664 | |
| 賃借料支出 | 7,400,000 | 7,191,929 | 208,071 | |
| 車輌費支出 | 2,000,000 | 1,885,153 | 114,847 | |
| 雑支出 | 100,000 | | 100,000 | |
| 事務費支出 | 29,750,000 | 29,400,573 | 349,427 | |
| 福利厚生費支出 | 1,400,000 | 1,366,969 | 33,031 | |
| 職員被服費支出 | 500,000 | 424,615 | 75,385 | |
| 旅費交通費支出 | 100,000 | 97,730 | 2,270 | |
| 事務消耗品費支出 | 1,400,000 | 1,404,441 | △4,441 | |

# 拠点区分　資金収支計算書

(自)　令和06年 04月 01日　(至)　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　統合
逗子清寿苑　合計

(単位：円)

| 勘定科目 | | | 予算 | 決算 | 差異 | 備考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 支出 | 印刷製本費支出 | 20,000 | | 20,000 | |
| | | 修繕費支出 | 3,900,000 | 4,066,189 | △166,189 | |
| | | 通信運搬費支出 | 1,500,000 | 1,355,248 | 144,752 | |
| | | 会議費支出 | 30,000 | 4,000 | 26,000 | |
| | | 広報費支出 | 100,000 | 57,112 | 42,888 | |
| | | 業務委託費支出 | 11,000,000 | 10,437,418 | 562,582 | |
| | | 手数料支出 | 3,900,000 | 4,102,199 | △202,199 | |
| | | 保険料支出 | 1,300,000 | 1,422,463 | △122,463 | |
| | | 賃借料支出 | 800,000 | 804,599 | △4,599 | |
| | | 租税公課支出 | 600,000 | 602,496 | △2,496 | |
| | | 保守料支出 | 2,500,000 | 2,588,960 | △88,960 | |
| | | 渉外費支出 | 400,000 | 339,874 | 60,126 | |
| | | 諸会費支出 | 200,000 | 240,900 | △40,900 | |
| | | 雑支出 | 100,000 | 85,360 | 14,640 | |
| | | 支払利息支出 | 1,700,000 | 1,692,916 | 7,084 | |
| | | その他の支出 | 780,000 | 547,500 | 232,500 | |
| | | 事業活動支出計(2) | 519,980,000 | 523,426,069 | △3,446,069 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 48,250,000 | 49,785,115 | △1,535,115 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 38,170,000 | 38,170,000 | | |
| | | 施設整備等補助金収入 | 38,170,000 | 38,170,000 | | |
| | | その他の施設整備等による収入 | 6,680,000 | 6,683,700 | △3,700 | |
| | | その他の施設整備等による収入 | 6,680,000 | 6,683,700 | △3,700 | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 44,850,000 | 44,853,700 | △3,700 | |
| | 支出 | 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 | 46,900,000 | 46,891,700 | 8,300 | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 43,000,000 | 43,024,100 | △24,100 | |
| | | 建物附属設備取得支出 | 3,900,000 | 3,867,600 | 32,400 | |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 1,900,000 | 1,924,010 | △24,010 | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 59,700,000 | 59,651,710 | 48,290 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △14,850,000 | △14,798,010 | △51,990 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 350,000 | 1,852,450 | △1,502,450 | |
| | | 退職給付引当資産取崩収入 | 350,000 | 1,852,450 | △1,502,450 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 350,000 | 1,852,450 | △1,502,450 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 9,200,000 | 13,187,500 | △3,987,500 | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 4,200,000 | 4,187,500 | 12,500 | |
| | | 施設整備積立資産支出 | 5,000,000 | 9,000,000 | △4,000,000 | |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 20,300,000 | 20,300,000 | | |
| | | その他の活動による支出 | 2,300,000 | 2,341,414 | △41,414 | |
| | | 長期前払費用支出 | 2,300,000 | 2,341,414 | △41,414 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 31,800,000 | 35,828,914 | △4,028,914 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △31,450,000 | △33,976,464 | 2,526,464 | |
| 予備費支出(10) | | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10) | | | 1,950,000 | 1,010,641 | 939,359 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高(12) | | 250,919,794 | △250,919,794 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 1,950,000 | 251,930,435 | △249,980,435 | |

# 拠点区分　事業活動計算書

（自）令和06年 04月 01日 （至）令和07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 | 収益 | 介護保険事業収益 | 566, 322, 263 | 537, 165, 021 | 29, 157, 242 |
| | | 施設介護料収益 | 348, 334, 426 | 332, 160, 789 | 16, 173, 637 |
| | | 介護報酬収益（介） | 311, 289, 136 | 296, 864, 782 | 14, 424, 354 |
| | | 利用者負担金収益(公費)（介） | 1, 366, 509 | 754, 939 | 611, 570 |
| | | 利用者負担金収益(一般)（介） | 35, 678, 781 | 34, 541, 068 | 1, 137, 713 |
| | | 居宅介護料収益 | 91, 799, 869 | 75, 001, 569 | 16, 798, 300 |
| | | (介護報酬収益) | 80, 663, 524 | 65, 594, 155 | 15, 069, 369 |
| | | 介護報酬収益 | 80, 646, 831 | 65, 524, 323 | 15, 122, 508 |
| | | 介護予防報酬収益 | 16, 693 | 69, 832 | △53, 139 |
| | | (利用者負担金収益) | 11, 136, 345 | 9, 407, 414 | 1, 728, 931 |
| | | 介護負担金収益（一般） | 11, 134, 490 | 9, 399, 653 | 1, 734, 837 |
| | | 介護予防負担金収益（一般） | 1, 855 | 7, 761 | △5, 906 |
| | | 居宅介護支援介護料収益 | 4, 765, 514 | 4, 039, 194 | 726, 320 |
| | | 居宅介護支援介護料収益 | 4, 765, 514 | 4, 039, 194 | 726, 320 |
| | | 介護予防・日常生活支援総合事業費収益 | 303, 236 | 305, 407 | △2, 171 |
| | | 事業費収益 | 272, 906 | 263, 474 | 9, 432 |
| | | 事業負担金収益（一般） | 30, 330 | 41, 933 | △11, 603 |
| | | 利用者等利用料収益 | 112, 671, 808 | 109, 681, 190 | 2, 990, 618 |
| | | 施設サービス利用料収益 | 3, 472, 348 | 3, 481, 474 | △9, 126 |
| | | 居宅介護サービス利用料収益 | 40, 740 | 32, 040 | 8, 700 |
| | | 食費収益（公費） | 380, 100 | 219, 600 | 160, 500 |
| | | 食費収益（一般） | 59, 225, 230 | 57, 266, 330 | 1, 958, 900 |
| | | 食費収益（特定） | 7, 376, 705 | 7, 692, 485 | △315, 780 |
| | | 居住費収益（一般） | 35, 150, 600 | 34, 362, 100 | 788, 500 |
| | | 居住費収益（特定） | 7, 026, 085 | 6, 627, 161 | 398, 924 |
| | | その他の事業収益 | 8, 447, 410 | 15, 976, 872 | △7, 529, 462 |
| | | 補助金事業収益（公費） | 8, 161, 902 | 15, 773, 846 | △7, 611, 944 |
| | | 受託事業収益（公費） | 285, 508 | 203, 026 | 82, 482 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 250, 000 | 200, 000 | 50, 000 |
| | | その他の収益 | 145, 560 | 2, 877, 900 | △2, 732, 340 |
| | | サービス活動収益計（1） | 566, 717, 823 | 540, 242, 921 | 26, 474, 902 |
| | 費用 | 人件費 | 398, 726, 343 | 381, 469, 316 | 17, 257, 027 |
| | | 職員給料 | 199, 785, 887 | 183, 814, 587 | 15, 971, 300 |
| | | 職員賞与 | 44, 799, 033 | 39, 244, 841 | 5, 554, 192 |
| | | 非常勤職員給与 | 95, 402, 373 | 97, 960, 611 | △2, 558, 238 |
| | | 派遣職員費 | 3, 186, 682 | 3, 666, 597 | △479, 915 |
| | | 退職給付費用 | 4, 833, 560 | 7, 211, 900 | △2, 378, 340 |
| | | 法定福利費 | 50, 718, 808 | 49, 570, 780 | 1, 148, 028 |
| | | 事業費 | 95, 393, 787 | 87, 324, 973 | 8, 068, 814 |
| | | 給食費 | 34, 142, 733 | 32, 433, 671 | 1, 709, 062 |
| | | 介護用品費 | 7, 018, 694 | 6, 860, 624 | 158, 070 |
| | | 医薬品費 | 477, 941 | 335, 332 | 142, 609 |
| | | 保健衛生費 | 4, 111, 459 | 3, 577, 093 | 534, 366 |
| | | 教養娯楽費 | 582, 376 | 560, 628 | 21, 748 |
| | | 水道光熱費 | 30, 335, 294 | 25, 623, 635 | 4, 711, 659 |
| | | 消耗器具備品費 | 9, 422, 544 | 9, 392, 121 | 30, 423 |
| | | 保険料 | 225, 664 | 71, 588 | 154, 076 |
| | | 賃借料 | 7, 191, 929 | 6, 613, 836 | 578, 093 |
| | | 車輌費 | 1, 885, 153 | 1, 856, 445 | 28, 708 |
| | | 事務費 | 29, 400, 573 | 31, 073, 438 | △1, 672, 865 |
| | | 福利厚生費 | 1, 366, 969 | 1, 149, 590 | 217, 379 |
| | | 職員被服費 | 424, 615 | 397, 680 | 26, 935 |
| | | 旅費交通費 | 97, 730 | 115, 490 | △17, 760 |
| | | 事務消耗品費 | 1, 404, 441 | 1, 532, 872 | △128, 431 |
| | | 修繕費 | 4, 066, 189 | 5, 601, 970 | △1, 535, 781 |
| | | 通信運搬費 | 1, 355, 248 | 1, 302, 882 | 52, 366 |
| | | 会議費 | 4, 000 | | 4, 000 |
| | | 広報費 | 57, 112 | 48, 440 | 8, 672 |

# 拠点区分　事業活動計算書

（自）令和06年 04月 01日 （至）令和07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 | 費用 | 業務委託費 | 10,437,418 | 9,058,825 | 1,378,593 |
| | | 手数料 | 4,102,199 | 5,784,887 | △1,682,688 |
| | | 保険料 | 1,422,463 | 1,231,796 | 190,667 |
| | | 賃借料 | 804,599 | 804,599 | |
| | | 租税公課 | 602,496 | 600,689 | 1,807 |
| | | 保守料 | 2,588,960 | 2,838,660 | △249,700 |
| | | 渉外費 | 339,874 | 317,328 | 22,546 |
| | | 諸会費 | 240,900 | 204,900 | 36,000 |
| | | 雑費 | 85,360 | 82,830 | 2,530 |
| | | 減価償却費 | 42,665,731 | 41,421,736 | 1,243,995 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △18,406,080 | △18,221,585 | △184,495 |
| | | 徴収不能引当金繰入 | 80,000 | 20,000 | 60,000 |
| | | サービス活動費用計（2） | 547,860,354 | 523,087,878 | 24,772,476 |
| | | サービス活動増減差額（3）=(1)-(2) | 18,857,469 | 17,155,043 | 1,702,426 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,953 | 1,803 | 150 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 6,491,408 | 6,167,701 | 323,707 |
| | | 利用者等外給食収益 | 547,500 | 765,000 | △217,500 |
| | | 雑収益 | 5,943,908 | 5,402,701 | 541,207 |
| | | サービス活動外収益計（4） | 6,493,361 | 6,169,504 | 323,857 |
| | 費用 | 支払利息 | 1,692,916 | 1,786,751 | △93,835 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 547,500 | 765,000 | △217,500 |
| | | 利用者等外給食費 | 547,500 | 765,000 | △217,500 |
| | | サービス活動外費用計（5） | 2,240,416 | 2,551,751 | △311,335 |
| | | サービス活動外増減差額（6）=(4)-(5) | 4,252,945 | 3,617,753 | 635,192 |
| | | 経常増減差額（7）=(3)+(6) | 23,110,414 | 20,772,796 | 2,337,618 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 38,170,000 | 3,568,000 | 34,602,000 |
| | | 施設整備等補助金収益 | 38,170,000 | 3,568,000 | 34,602,000 |
| | | その他の特別収益 | 6,683,700 | | 6,683,700 |
| | | 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） | 44,853,700 | 3,568,000 | 41,285,700 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 6 | 10,362 | △10,356 |
| | | 建物売却損・処分損 | 1 | | 1 |
| | | 車輌運搬具売却損・処分損 | | 1 | △1 |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 5 | 1 | 4 |
| | | 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 | 38,170,000 | 3,568,000 | 34,602,000 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 20,300,000 | 18,500,000 | 1,800,000 |
| | | 特別費用計（9） | 58,470,006 | 22,078,362 | 36,391,644 |
| | | 特別増減差額（10）=(8)-(9) | △13,616,306 | △18,510,362 | 4,894,056 |
| | | 当期活動増減差額（11）=(7)+(10) | 9,494,108 | 2,262,434 | 7,231,674 |
| 繰越活動増減額の部 | | 前期繰越活動増減差額（12） | 473,156,409 | 470,893,975 | 2,262,434 |
| | | 当期末繰越活動増減差額（13）=(11)+(12) | 482,650,517 | 473,156,409 | 9,494,108 |
| | | その他の積立金積立額（16） | 9,000,000 | | 9,000,000 |
| | | 施設整備積立金積立額 | 9,000,000 | | 9,000,000 |
| | | | | | |
| | | 次期繰越活動増減差額（17）=(13+14+15-16) | 473,650,517 | 473,156,409 | 494,108 |

# 拠点区分　貸借対照表

令和07年 03月 31日　現在

逗子清寿苑　合計

（単位：円）

| 資産の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動資産 | 283, 406, 767 | 278, 958, 865 | 4, 447, 902 |
| 現金預金 | 156, 040, 734 | 199, 084, 885 | △43, 044, 151 |
| 事業未収金 | 87, 328, 898 | 78, 304, 815 | 9, 024, 083 |
| 未収金 | | 30, 000 | △30, 000 |
| 未収補助金 | 38, 748, 900 | 735, 766 | 38, 013, 134 |
| 前払費用 | 1, 798, 235 | 1, 233, 399 | 564, 836 |
| 徴収不能引当金 | △510, 000 | △430, 000 | △80, 000 |
| 固定資産 | 826, 230, 591 | 795, 384, 814 | 30, 845, 777 |
| 基本財産 | 479, 271, 769 | 496, 716, 860 | △17, 445, 091 |
| 土地 | 142, 000, 000 | 142, 000, 000 | |
| 建物 | 337, 271, 769 | 354, 716, 860 | △17, 445, 091 |
| その他の固定資産 | 346, 958, 822 | 298, 667, 954 | 48, 290, 868 |
| 建物 | 571, 540 | 599, 647 | △28, 107 |
| 建物附属設備 | 217, 931, 937 | 232, 290, 519 | △14, 358, 582 |
| 構築物 | 240, 003 | 400, 003 | △160, 000 |
| 車輌運搬具 | 54, 453 | 109, 229 | △54, 776 |
| 器具及び備品 | 47, 644, 545 | 9, 420, 075 | 38, 224, 470 |
| 有形リース資産 | 4, 985, 200 | 1 | 4, 985, 199 |
| 権利 | 382, 200 | 382, 200 | |
| ソフトウェア | 13, 970 | 41, 910 | △27, 940 |
| 無形リース資産 | 5, 508, 250 | 1, 303, 060 | 4, 205, 190 |
| 退職給付引当資産 | 43, 169, 350 | 39, 005, 350 | 4, 164, 000 |
| 施設整備積立資産 | 24, 000, 000 | 15, 000, 000 | 9, 000, 000 |
| 差入保証金 | 115, 960 | 115, 960 | |
| 長期前払費用 | 2, 341, 414 | | 2, 341, 414 |
| 資産の部合計 | 1, 109, 637, 358 | 1, 074, 343, 679 | 35, 293, 679 |

| 負債の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動負債 | 45, 350, 462 | 40, 302, 881 | 5, 047, 581 |
| 事業未払金 | 10, 809, 788 | 10, 036, 024 | 773, 764 |
| １年以内返済予定設備資金借入金 | 10, 836, 000 | 10, 836, 000 | |
| １年以内返済予定リース債務 | 2, 528, 130 | 997, 810 | 1, 530, 320 |
| 未払費用 | 20, 875, 732 | 16, 857, 002 | 4, 018, 730 |
| 前受金 | 300, 812 | 1, 576, 045 | △1, 275, 233 |
| 固定負債 | 229, 928, 670 | 228, 940, 600 | 988, 070 |
| 設備資金借入金 | 178, 794, 000 | 189, 630, 000 | △10, 836, 000 |
| リース債務 | 7, 965, 320 | 305, 250 | 7, 660, 070 |
| 退職給付引当金 | 43, 169, 350 | 39, 005, 350 | 4, 164, 000 |
| 負債の部合計 | 275, 279, 132 | 269, 243, 481 | 6, 035, 651 |
| **純資産の部** | | | |
| 国庫補助金等特別積立金 | 336, 707, 709 | 316, 943, 789 | 19, 763, 920 |
| その他の積立金 | 24, 000, 000 | 15, 000, 000 | 9, 000, 000 |
| 施設整備積立金 | 24, 000, 000 | 15, 000, 000 | 9, 000, 000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 473, 650, 517 | 473, 156, 409 | 494, 108 |
| （うち当期活動増減差額） | 9, 494, 108 | 2, 262, 434 | 7, 231, 674 |
| 純資産の部合計 | 834, 358, 226 | 805, 100, 198 | 29, 258, 028 |
| 負債及び純資産の部合計 | 1, 109, 637, 358 | 1, 074, 343, 679 | 35, 293, 679 |

# 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 | 354,716,860 | | 17,445,091 | 337,271,769 |
| | | | | |
| | | | | |
| 合計 | 496,716,860 | | 17,445,091 | 479,271,769 |

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） | 337,271,769 円 |
| 計 | 479,271,769 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） | 189,630,000 円 |
| 計 | 189,630,000 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 | 732,393,861 | 337,271,769 |
| 建物 | 1,342,425 | 770,885 | 571,540 |
| 構築物 | 82,999,924 | 82,759,921 | 240,003 |
| 建物付属設備 | 273,388,208 | 55,456,271 | 217,931,937 |
| 車輌運搬具 | 10,535,550 | 10,481,097 | 54,453 |
| 器具及び備品 | 127,990,247 | 80,345,702 | 47,644,545 |
| 有形リース資産 | 5,438,400 | 453,200 | 4,985,200 |
| 合計 | 1,571,360,384 | 962,660,937 | 608,699,447 |

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9,000,000円を計上した（当年度末24,000,000円）。

# 拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和06年 04月 01日　（至）　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鳴　統合
葉山の里　合計

（単位：円）

| | | 勘定科目 | 予算 | 決算 | 差異 | 備考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | 90,720,000 | 89,456,472 | 1,263,528 | |
| | | 地域密着型介護料収入 | 59,900,000 | 58,949,547 | 950,453 | |
| | | （介護報酬収入） | 51,800,000 | 51,017,746 | 782,254 | |
| | | 介護報酬収入（認） | 51,800,000 | 51,017,746 | 782,254 | |
| | | （利用者負担金収入） | 8,100,000 | 7,931,801 | 168,199 | |
| | | 介護負担金収入（一般）（認） | 8,100,000 | 7,931,801 | 168,199 | |
| | | 利用者等利用料収入 | 30,550,000 | 30,231,985 | 318,015 | |
| | | 地域密着型介護サービス利用料収入 | 5,650,000 | 5,604,278 | 45,722 | |
| | | 食費収入（一般） | 7,100,000 | 7,028,300 | 71,700 | |
| | | 居住費収入（一般） | 17,800,000 | 17,599,407 | 200,593 | |
| | | その他の事業収入 | 270,000 | 274,940 | △4,940 | |
| | | 補助金事業収入（公費） | 270,000 | 274,940 | △4,940 | |
| | | 受取利息配当金収入 | | 601 | △601 | |
| | | 事業活動収入計(1) | 90,720,000 | 89,457,073 | 1,262,927 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 64,290,000 | 63,798,346 | 491,654 | |
| | | 職員給料支出 | 9,700,000 | 9,808,051 | △108,051 | |
| | | 職員賞与支出 | 2,400,000 | 2,426,725 | △26,725 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 44,500,000 | 44,132,617 | 367,383 | |
| | | 退職給付支出 | 90,000 | 45,500 | 44,500 | |
| | | 法定福利費支出 | 7,600,000 | 7,385,453 | 214,547 | |
| | | 事業費支出 | 11,680,000 | 11,493,898 | 186,102 | |
| | | 給食費支出 | 6,800,000 | 6,648,156 | 151,844 | |
| | | 介護用品費支出 | 20,000 | 44,099 | △24,099 | |
| | | 医薬品費支出 | 10,000 | 3,849 | 6,151 | |
| | | 保健衛生費支出 | 300,000 | 299,383 | 617 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 260,000 | 199,272 | 60,728 | |
| | | 水道光熱費支出 | 3,000,000 | 2,902,045 | 97,955 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 1,200,000 | 1,189,690 | 10,310 | |
| | | 保険料支出 | 10,000 | 28,208 | △18,208 | |
| | | 車輌費支出 | 80,000 | 179,196 | △99,196 | |
| | | 事務費支出 | 11,250,000 | 11,163,033 | 86,967 | |
| | | 福利厚生費支出 | 350,000 | 283,868 | 66,132 | |
| | | 職員被服費支出 | 100,000 | 105,670 | △5,670 | |
| | | 旅費交通費支出 | 10,000 | | 10,000 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 250,000 | 240,782 | 9,218 | |
| | | 印刷製本費支出 | 5,000 | | 5,000 | |
| | | 修繕費支出 | 100,000 | 41,800 | 58,200 | |
| | | 通信運搬費支出 | 300,000 | 305,051 | △5,051 | |
| | | 会議費支出 | 5,000 | 1,755 | 3,245 | |
| | | 広報費支出 | 10,000 | 9,200 | 800 | |
| | | 業務委託費支出 | 300,000 | 294,360 | 5,640 | |
| | | 手数料支出 | 100,000 | 99,868 | 132 | |
| | | 保険料支出 | 90,000 | 95,690 | △5,690 | |
| | | 賃借料支出 | 370,000 | 380,342 | △10,342 | |
| | | 土地・建物賃借料支出 | 9,000,000 | 9,000,000 | | |
| | | 保守料支出 | 150,000 | 187,490 | △37,490 | |
| | | 渉外費支出 | 80,000 | 79,697 | 303 | |
| | | 諸会費支出 | 10,000 | 10,000 | | |
| | | 雑支出 | 20,000 | 27,460 | △7,460 | |
| | | 事業活動支出計(2) | 87,220,000 | 86,455,277 | 764,723 | |
| | | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 3,500,000 | 3,001,796 | 498,204 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | | | | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 390,000 | 548,900 | △158,900 | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 390,000 | 548,900 | △158,900 | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 390,000 | 548,900 | △158,900 | |
| | | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △390,000 | △548,900 | 158,900 | |

# 拠点区分　資金収支計算書

(自)　令和06年 04月 01日　(至)　令和07年 03月 31日

社会福祉法人　百鴎　統合
葉山の里　合計

(単位：円)

| 勘定科目 | | | 予算 | 決算 | 差異 | 備考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 1,500,000 | 1,500,000 | | |
| | | 長期預り金積立資産取崩収入 | 1,500,000 | 1,500,000 | | |
| | | その他の活動による収入 | 1,500,000 | 2,100,000 | △600,000 | |
| | | 長期預り金収入 | 1,500,000 | 2,100,000 | △600,000 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 3,000,000 | 3,600,000 | △600,000 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 4,880,000 | 4,213,000 | 667,000 | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 180,000 | 213,000 | △33,000 | |
| | | 長期預り金積立資産支出 | 1,500,000 | 2,100,000 | △600,000 | |
| | | 施設整備積立資産支出 | 3,200,000 | 1,900,000 | 1,300,000 | |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 200,000 | 200,000 | | |
| | | その他の活動による支出 | 950,000 | 1,549,818 | △599,818 | |
| | | 長期預り金返還支出 | 900,000 | 1,500,000 | △600,000 | |
| | | 長期前払費用支出 | 50,000 | 49,818 | 182 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 6,030,000 | 5,962,818 | 67,182 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △3,030,000 | △2,362,818 | △667,182 | |
| 予備費支出(10) | | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10) | | | 80,000 | 90,078 | △10,078 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高(12) | 59,124,000 | 54,065,494 | 5,058,506 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 59,204,000 | 54,155,572 | 5,048,428 | |

# 拠点区分　事業活動計算書

（自）令和06年 04月 01日 （至）令和07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 |
|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 89,456,472 | 88,998,163 | 458,309 |
| | | 地域密着型介護料収益 | 58,949,547 | 56,797,321 | 2,152,226 |
| | | （介護報酬収益） | 51,017,746 | 49,039,984 | 1,977,762 |
| | | 介護報酬収益（認） | 51,017,746 | 49,039,984 | 1,977,762 |
| | | （利用者負担金収益） | 7,931,801 | 7,757,337 | 174,464 |
| | | 介護負担金収益（一般）（認） | 7,931,801 | 7,757,337 | 174,464 |
| | | 利用者等利用料収益 | 30,231,985 | 29,667,556 | 564,429 |
| | | 地域密着型介護サービス利用料収益 | 5,604,278 | 5,484,694 | 119,584 |
| | | 食費収益（一般） | 7,028,300 | 6,959,000 | 69,300 |
| | | 居住費収益（一般） | 17,599,407 | 17,223,862 | 375,545 |
| | | その他の事業収益 | 274,940 | 2,533,286 | △2,258,346 |
| | | 補助金事業収益（公費） | 274,940 | 2,533,286 | △2,258,346 |
| | | サービス活動収益計（1） | 89,456,472 | 88,998,163 | 458,309 |
| | 費用 | 人件費 | 64,011,346 | 66,777,077 | △2,765,731 |
| | | 職員給料 | 9,808,051 | 10,836,421 | △1,028,370 |
| | | 職員賞与 | 2,426,725 | 2,471,030 | △44,305 |
| | | 非常勤職員給与 | 44,132,617 | 44,710,640 | △578,023 |
| | | 退職給付費用 | 258,500 | 296,500 | △38,000 |
| | | 法定福利費 | 7,385,453 | 8,462,486 | △1,077,033 |
| | | 事業費 | 11,493,898 | 10,744,186 | 749,712 |
| | | 給食費 | 6,648,156 | 6,160,292 | 487,864 |
| | | 介護用品費 | 44,099 | 5,720 | 38,379 |
| | | 医薬品費 | 3,849 | 1,098 | 2,751 |
| | | 保健衛生費 | 299,383 | 275,223 | 24,160 |
| | | 教養娯楽費 | 199,272 | 267,510 | △68,238 |
| | | 水道光熱費 | 2,902,045 | 2,584,154 | 317,891 |
| | | 消耗器具備品費 | 1,189,690 | 1,332,757 | △143,067 |
| | | 保険料 | 28,208 | 9,912 | 18,296 |
| | | 車輌費 | 179,196 | 105,162 | 74,034 |
| | | 雑費 | | 2,358 | △2,358 |
| | | 事務費 | 11,163,033 | 15,580,273 | △4,417,240 |
| | | 福利厚生費 | 283,868 | 270,992 | 12,876 |
| | | 職員被服費 | 105,670 | 102,487 | 3,183 |
| | | 事務消耗品費 | 240,782 | 128,799 | 111,983 |
| | | 修繕費 | 41,800 | 828,410 | △786,610 |
| | | 通信運搬費 | 305,051 | 303,634 | 1,417 |
| | | 会議費 | 1,755 | | 1,755 |
| | | 広報費 | 9,200 | 9,200 | |
| | | 業務委託費 | 294,360 | 193,490 | 100,870 |
| | | 手数料 | 99,868 | 6,430 | 93,438 |
| | | 保険料 | 95,690 | 74,397 | 21,293 |
| | | 賃借料 | 380,342 | 289,151 | 91,191 |
| | | 土地・建物賃借料 | 9,000,000 | 13,160,000 | △4,160,000 |
| | | 保守料 | 187,490 | 152,900 | 34,590 |
| | | 渉外費 | 79,697 | 38,173 | 41,524 |
| | | 諸会費 | 10,000 | 10,000 | |
| | | 雑費 | 27,460 | 12,210 | 15,250 |
| | | 減価償却費 | 309,444 | 627,311 | △317,867 |
| | | 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） | 86,835,321 | 93,586,447 | △6,751,126 |
| | | サービス活動増減差額（3）=（1）-（2） | 2,621,151 | △4,588,284 | 7,209,435 |
| | 収益 | 受取利息配当金収益 | 601 | 1,260 | △659 |
| | | その他のサービス活動外収益 | | 800 | △800 |
| | | 利用者等外給食収益 | | 800 | △800 |
| | | サービス活動外収益計（4） | 601 | 2,060 | △1,459 |

# 拠点区分　事業活動計算書

（自）令和06年 04月 01日 （至）令和07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 | 費用 | 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) | 601 | 1,260 | △659 |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | | | 2,621,752 | △4,587,024 | 7,208,776 |
| 特別増減の部 | 収益 | 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 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 71,111 | | 71,111 |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 71,111 | | 71,111 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 200,000 | | 200,000 |
| | | 特別費用計 (9) | 271,111 | | 271,111 |
| | | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | △246,111 | | △246,111 |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | | | 2,375,641 | △4,587,024 | 6,962,665 |
| 繰越活動増減額の部 | | 前期繰越活動増減差額 (12) | 54,314,696 | 58,901,720 | △4,587,024 |
| | | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 56,690,337 | 54,314,696 | 2,375,641 |
| | | その他の積立金積立額 (16) | 1,900,000 | | 1,900,000 |
| | | 施設整備積立金積立額 | 1,900,000 | | 1,900,000 |
| | | | | | |
| | | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16) | 54,790,337 | 54,314,696 | 475,641 |

第３号４様式

# 拠点区分　貸借対照表

令和07年 03月 31日　現在

葉山の里　合計

（単位：円）

| 資産の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動資産 | 60,883,592 | 60,695,034 | 188,558 |
| 現金預金 | 49,326,673 | 48,125,137 | 1,201,536 |
| 事業未収金 | 10,807,051 | 11,797,781 | △990,730 |
| 未収補助金 | | 107,286 | △107,286 |
| 立替金 | 70,532 | 21,542 | 48,990 |
| 前払費用 | 764,336 | 753,288 | 11,048 |
| 徴収不能引当金 | △85,000 | △110,000 | 25,000 |
| 固定資産 | 42,812,299 | 41,996,136 | 816,163 |
| 基本財産 | | | |
| その他の固定資産 | 42,812,299 | 41,996,136 | 816,163 |
| 建物附属設備 | 2 | 2 | |
| 構築物 | 38,193 | 81,150 | △42,957 |
| 車輌運搬具 | 1 | 1 | |
| 器具及び備品 | 751,635 | 540,333 | 211,302 |
| 退職給付引当資産 | 4,662,000 | 6,564,000 | △1,902,000 |
| 長期預り金積立資産 | 5,400,000 | 4,800,000 | 600,000 |
| 施設整備積立資産 | 31,900,000 | 30,000,000 | 1,900,000 |
| 差入保証金 | 10,650 | 10,650 | |
| 長期前払費用 | 49,818 | | 49,818 |
| 資産の部合計 | 103,695,891 | 102,691,170 | 1,004,721 |

| 負債の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動負債 | 6,813,020 | 6,739,540 | 73,480 |
| 事業未払金 | 774,166 | 785,385 | △11,219 |
| 未払費用 | 6,038,854 | 5,954,155 | 84,699 |
| 固定負債 | 10,062,000 | 11,364,000 | △1,302,000 |
| 退職給付引当金 | 4,662,000 | 6,564,000 | △1,902,000 |
| 長期預り金 | 5,400,000 | 4,800,000 | 600,000 |
| 負債の部合計 | 16,875,020 | 18,103,540 | △1,228,520 |
| **純資産の部** | | | |
| 国庫補助金等特別積立金 | 130,534 | 272,934 | △142,400 |
| その他の積立金 | 31,900,000 | 30,000,000 | 1,900,000 |
| 施設整備積立金 | 31,900,000 | 30,000,000 | 1,900,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 54,790,337 | 54,314,696 | 475,641 |
| （うち当期活動増減差額） | 2,375,641 | △4,587,024 | 6,962,665 |
| 純資産の部合計 | 86,820,871 | 84,587,630 | 2,233,241 |
| 負債及び純資産の部合計 | 103,695,891 | 102,691,170 | 1,004,721 |

# 財務諸表に対する注記（葉山の里拠点区分用）

## 1．重要な会計方針

（1）　有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券等　ー　償却原価法（定額法）

・上記以外の有価証券で時価のあるもの　ー　決算日の市場価格に基づく時価法

（2）　固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品　ー　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

（3）　引当金の計上基準

・徴収不能引当金　ー　期末残高の公的機関の債権を除く3%の計上

・退職給付引当金　ー　神奈川県福利協会退職共済制度への法人掛金負担額の計上

## 2．重要な会計方針の変更

該当なし

## 3．採用する退職給付制度

神奈川県福利協会及び福祉医療機構に加入している

## 4．拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

（1）　葉山の里拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）　拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）サービス区分が一つのため省略している。

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

## 5．基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6．会計基準第３章第４（４）及び（６）の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

## 7．担保に供している資産

該当なし

８．有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---|---|---|---|
| 建物（基本財産） | | | |
| 建物 | | | |
| 構築物 | 2,279,392 | 2,241,199 | 38,193 |
| 建物付属設備 | 6,825,000 | 6,824,998 | 2 |
| 車輌運搬具 | 2,004,326 | 2,004,325 | 1 |
| 器具及び備品 | 7,646,955 | 6,895,320 | 751,635 |
| 合計 | 18,755,673 | 17,965,842 | 789,831 |

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1,900,000円を計上した（当年度末31,900,000円）。

別紙４

# 社会福祉法人百鷗　財産目録（令和７年３月31日現在）

（単位：円）

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ⅰ　資産の部 | | | | | | |
| 1　流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | |
| 現金 | | － | | － | － | 0 |
| 普通預金 | | － | 運転資金として | － | － | 198,120,756 |
| 定期積金 | | － | 施設整備、修繕等として | － | － | 32,032,000 |
| 定期預金 | | － | 施設整備、修繕等として | － | － | 98,191,500 |
| | 小計（現金預金） | | | | | 328,344,256 |
| 事業未収金 | | － | 介護報酬等 | － | － | 168,078,011 |
| 未収金 | | | 常勤職員諸手当 | － | － | |
| 未収補助金 | | － | 神奈川県補助金 | － | － | 69,978,900 |
| 立替金 | | － | 利用者理髪代等 | － | － | 181,824 |
| 前払費用 | | － | 駐車場賃借料等 | － | － | 4,519,367 |
| 徴収不能引当金 | | － | 利用料自己負担分徴収不能引当 | － | － | △ 945,000 |
| 流動資産合計 | | | | | | 570,157,358 |
| 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 | 1,149,307,509 | 238,018,651 |
| | （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 | 906,067,568 | 337,271,769 |
| | 小計（建物） | | | | | 575,290,420 |
| 基本財産合計 | | | | | | 977,534,420 |
| (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 | － | － | 199,977,721 |
| 建物 | （法人本部拠点）三浦郡葉山町長柄62－4 | 2016年度 | グループホームぴゃくしんの苑閉苑による建物（基本財産より移管） | 14,161,668 | 12,391,453 | 1,770,215 |
| | （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 | 770,885 | 571,540 |
| | 小計（建物） | | | | | 2,341,758 |
| 構築物 | | － | 歩道築造工事等 | 86,991,716 | 86,175,049 | 816,667 |
| 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 | 99,894,000 | 6,566,404 |
| | （逗子清寿苑拠点）逗子市久木8－1290－1 | | 汚物処理室改修工事等 | 273,388,208 | 55,456,271 | 217,931,937 |
| | （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） | | | | | 224,498,345 |
| 車両運搬具 | キャラバン他12台 | － | 利用者送迎用 | 25,812,308 | 25,757,849 | 54,459 |
| 器具及び備品等 | テーブル物等 | － | 事業用 | 282,263,286 | 180,959,099 | 101,304,187 |
| 有形リース資産 | パソコン | － | 事業用 | 10,705,200 | 892,100 | 9,813,100 |
| 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 | 3,737,805 | 13,970 |
| 無形リース資産 | 介護ソフト | － | 利用者用 | 19,374,300 | 9,643,425 | 9,730,875 |
| 退職給付引当資産 | 退職引当資産 | － | 職員用 | － | － | 95,212,600 |
| 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 | － | － | 5,400,000 |
| 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 | － | － | 232,667,601 |
| 差入保証金 | セコム保証金等 | － | － | － | － | 217,130 |
| 長期前払費用 | | － | － | － | － | 4,981,726 |
| 役員退職慰労給付引当資産 | 役員退職金 | － | － | － | － | 13,200,000 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 909,672,339 |
| 固定資産合計 | | | | | | 1,887,206,759 |
| 資産合計 | | | | | | 2,457,364,117 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ⅱ　負債の部 | | | | | | |
| 1　流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 事業用未払金 | － | | － | － | 19,138,455 |
| 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 | | － | | － | － | 4,741,440 |
| 未払費用 | 横須賀年金事務所等 | － | | － | － | 46,613,393 |
| 預り金 | | － | | － | － | |
| 職員預り金 | 社会保険料等 | － | | － | － | 9,198,545 |
| 前受金 | (株)KDDI等 | － | | － | － | 1,668,782 |
| 仮受金 | 神奈川県研修受講支援等 | － | | － | － | 254,669 |
| 流動負債合計 | | | | | | 94,959,284 |
| 2　固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | かながわ信用金庫他借入金 | － | | － | － | 187,830,000 |
| リース債務 | 介護ソフトリース | － | | － | － | 14,802,535 |
| 退職給付引当金 | 職員退職引当 | － | | － | － | 95,212,600 |
| 長期預り金 | 保証金、グループホーム入所者敷金 | － | | － | － | 10,400,000 |
| 役員退職慰労引当金 | 役員退職金 | － | | － | － | 13,200,000 |
| 固定負債合計 | | | | | | 321,445,135 |
| 負債合計 | | | | | | 416,404,419 |
| 差引純資産 | | | | | | 2,040,959,698 |

# 監 査 報 告 書

令和7年５月22日

社会福祉法人 百鷗

理事長　吉　田　　仁　　殿

監事　加藤一成

監事　黒田哲也

私たち監事は、令和６年４月１日から令和７年３月31日までの令和６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