

令和6年度

決 算 報 告 書

自:令和 6年 4月 1日

至:令和 7年 3月31日

横浜市栄区鍛冶ヶ谷二丁目40番1号

社会福祉法人 孝徳会

令和6年度

計 算 書 類

自:令和 6年 4月 1日

至:令和 7年 3月31日

横浜市栄区鍛冶ヶ谷二丁目40番1号

社会福祉法人 孝徳会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	816,790,000	819,382,038	2,592,038	
	医療事業収入	20,010,000	20,494,372	484,372	
	借入金利息補助金収入	1,150,000	1,138,960	11,040	
	経常経費寄附金収入	1,480,000	2,027,061	547,061	
	受取利息配当金収入	10,000	0	10,000	
	その他の収入	11,300,000	11,342,538	42,538	
	事業活動収入計 (1)	850,740,000	854,384,969	3,644,969	
	支出				
	人件費支出	551,500,000	549,256,161	2,243,839	
	事業費支出	96,200,000	97,223,673	1,023,673	
	事務費支出	112,430,000	115,798,617	3,368,617	
	利用者負担軽減額	2,200,000	2,032,710	167,290	
施設整備等による収支	支払利息支出	1,250,000	1,228,958	21,042	
	その他の支出	1,950,000	2,678,788	728,788	
	事業活動支出計 (2)	765,530,000	768,218,907	2,688,907	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	85,210,000	86,166,062	956,062	
	収入				
	施設整備等補助金収入	9,020,000	5,690,050	3,329,950	
	施設整備等収入計 (4)	9,020,000	5,690,050	3,329,950	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	64,280,000	64,275,000	5,000	
	固定資産取得支出	11,200,000	4,098,437	7,101,563	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,800,000	3,753,720	46,280	
	施設整備等支出計 (5)	79,280,000	72,127,157	7,152,843	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	70,260,000	66,437,107	3,822,893	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動による支出	1,150,000	1,245,200	95,200	
	その他の活動支出計 (8)	1,150,000	1,245,200	95,200	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,150,000	1,245,200	95,200	
予備費支出 (10)		2,000,000	-	2,000,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		11,800,000	18,483,755	6,683,755	
前期末支払資金残高 (12)		0	288,927,537	288,927,537	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		11,800,000	307,411,292	295,611,292	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動増減の部	収 益			
	介護保険事業収益	819,382,038	772,919,327	46,462,711
	医療事業収益	20,494,372	5,704,071	14,790,301
	経常経費寄附金収益	2,027,061	663,087	1,363,974
	サービス活動収益計 (1)	841,903,471	779,286,485	62,616,986
	費 用			
	人件費	548,013,076	508,159,742	39,853,334
	事業費	97,223,673	92,811,668	4,412,005
	事務費	115,895,526	105,606,152	10,289,374
	利用者負担軽減額	2,032,710	1,807,647	225,063
	減価償却費	49,310,562	46,083,801	3,226,761
	国庫補助金等特別積立金取崩額	14,733,002	12,839,026	1,893,976
	サービス活動費用計 (2)	797,742,545	741,629,984	56,112,561
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		44,160,926	37,656,501	6,504,425
サービス活動外増減の部	収 益			
	借入金利息補助金収益	1,138,960	1,898,225	759,265
	その他のサービス活動外収益	11,342,538	11,792,186	449,648
	サービス活動外収益計 (4)	12,481,498	13,690,411	1,208,913
	費 用			
	支払利息	1,228,958	2,025,943	796,985
	その他のサービス活動外費用	2,410,588	2,044,601	365,987
サービス活動外費用計 (5)		3,639,546	4,070,544	430,998
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		8,841,952	9,619,867	777,915
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		53,002,878	47,276,368	5,726,510
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益	5,690,050	56,171,600	50,481,550
	施設整備等寄附金収益	0	200,000	200,000
	固定資産売却益	0	999	999
	特別収益計 (8)	5,690,050	56,372,599	50,682,549
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	0	2	2
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	450	0	450
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,690,050	56,171,600	50,481,550
	特別費用計 (9)	5,689,600	56,171,602	50,482,002
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		450	200,997	200,547
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		53,003,328	47,477,365	5,525,963
法人税、住民税及び事業税 (12)		268,200	188,600	79,600
当期活動増減差額 (13)=(11)-(12)		52,735,128	47,288,765	5,446,363
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (14)	542,111,721	494,822,956	47,288,765
	当期末繰越活動増減差額 (15)=(13)+(14)	594,846,849	542,111,721	52,735,128
	基本金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)	594,846,849	542,111,721	52,735,128

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	328,561,566	315,925,845	12,635,721	流動負債	118,334,849	126,152,248	7,817,399
現金預金	188,885,018	180,707,508	8,177,510	事業未払金	18,344,231	21,722,773	3,378,542
事業未収金	130,459,851	129,799,312	660,539	その他の未払金	0	2,000	2,000
未収金	153,014	66,036	86,978	1年以内返済予定設備資金借入金	63,650,000	64,275,000	625,000
未収補助金	5,228,472	2,238,634	2,989,838	1年以内返済予定リース債務	3,197,600	3,520,080	322,480
貯蔵品	53,589	58,755	5,166	1年以内支払予定長期未払金	1,517,900	1,147,200	370,700
立替金	107,505	0	107,505	職員預り金	2,030,043	4,158,775	2,128,732
前払金	1,730,300	1,588,600	141,700	前受金	0	460,460	460,460
短期貸付金	1,845,000	1,435,000	410,000	前受収益	15,000	25,500	10,500
仮払金	98,817	32,000	66,817	仮受金	0	10,000	10,000
				賞与引当金	28,819,075	30,211,660	1,392,585
				未払法人税等	268,200	188,600	79,600
				未払消費税等	492,800	430,200	62,600
固定資産	992,435,804	1,034,531,638	42,095,834	固定負債	56,102,060	121,436,500	65,334,440
基本財産	881,018,857	914,172,286	33,153,429	設備資金借入金	12,000,000	75,650,000	63,650,000
土地	178,883,274	178,883,274	0	リース債務	8,763,260	9,079,300	316,040
建物	702,135,583	735,289,012	33,153,429	退職給付引当金	33,637,500	33,488,000	149,500
その他の固定資産	111,416,947	120,359,352	8,942,405	長期未払金	1,701,300	3,219,200	1,517,900
建物	86,618	101,234	14,616	負債の部合計	174,436,909	247,588,748	73,151,839
構築物	60,721,372	62,827,701	2,106,329	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1	1	0	基本金	339,828,274	339,828,274	0
車輛運搬具	5,732,179	9,049,104	3,316,925	第1号基本金	259,828,274	259,828,274	0
器具及び備品	25,453,291	28,421,977	2,968,686	第3号基本金	80,000,000	80,000,000	0
有形リース資産	11,194,260	10,311,180	883,080	国庫補助金等特別積立金	211,885,338	220,928,740	9,043,402
ソフトウエア	2,544,974	2,443,394	101,580	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	760,800	2,282,400	1,521,600	次期繰越活動増減差額	594,846,849	542,111,721	52,735,128
差入保証金	4,552,000	4,454,000	98,000	(うち当期活動増減差額)	52,735,128	47,288,765	5,446,363
長期前払費用	265,912	362,821	96,909	純資産の部合計	1,146,560,461	1,102,868,735	43,691,726
その他の固定資産	105,540	105,540	0	負債及び純資産の部合計	1,320,997,370	1,350,457,483	29,460,113
資産の部合計	1,320,997,370	1,350,457,483	29,460,113				

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していません。

2. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

リース資産

リース期間定額法によっております。

（2）引当金の計上基準

賞与引当金

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上しております。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、自己都合退職による期末要支給額を計上しております。

（3）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

（4）消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、期末における自己都合退職による要支給額を算定し、引当金に計上する制度を採っております。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりとなっております。

（1）法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（2）事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では社会福祉事業のみを実施しているため作成しておりません。

（3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人における拠点区分は、陽のあたる丘MISONO拠点区分のみであるため作成しておりません。

（4）公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では公益事業を社会福祉事業と一体で行っているため作成しておりません。

（5）収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では収益事業を実施していないため作成しておりません。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 陽のあたる丘MISONO拠点

「法人本部」
「特別養護老人ホーム 陽のあたる丘MISONO」
「老人短期入所事業 陽のあたる丘MISONO」
「指定居宅介護支援 MISONO」
「通所介護 DayさーびすMISONOかまくらみち」
「訪問看護 訪問看護ステーションMISONO」

(7) サービス区分ごとの拠点区分資金収支明細書及び事業活動明細書の作成について

当法人は介護保険サービスを実施するものであるため、拠点区分資金収支明細書
(会計基準別紙 3 ()) の作成を省略しています。

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、以下のとおりです。

(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 (基本)	178,883,274	-	-	178,883,274
建物 (基本)	735,289,012	-	33,153,429	702,135,583
合 計	914,172,286	-	33,153,429	881,018,857

7 . 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

8 . 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりです。

土地 (基本財産)	横浜市栄区鍛冶ヶ谷二丁目	178,883,274 円
建物 (基本財産)	横浜市栄区鍛冶ヶ谷二丁目	702,135,583 円
計		881,018,857 円

担保している債務の種類および金額は、以下のとおりです。

設備資金借入金 (1 年以内返済予定額を含む)

借入先 : 独立行政法人 福祉医療機構	53,750,000 円
計	53,750,000 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

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は、以下のとおりです。

(単位 : 円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地 (基本)	178,883,274	-	178,883,274
建物 (基本)	1,735,792,400	1,033,656,817	702,135,583
小 計	1,914,675,674	1,033,656,817	881,018,857
その他の固定資産			
建物	668,770	582,152	86,618
構築物	81,853,130	21,131,758	60,721,372
機械及び装置	225,435	225,434	1
車輛及び運搬具	32,628,157	26,895,978	5,732,179
器具及び備品	86,816,388	61,363,097	25,453,291
有形リース資産	25,943,664	14,749,404	11,194,260
小 計	228,135,544	124,947,823	103,187,721
合 計	2,142,811,218	1,158,604,640	984,206,578

1 0 . 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当事項はありません。

1 1 . 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

該当事項はありません。

1 2 . 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

1 3 . 重要な偶発債務

該当事項はありません。

1 4 . 重要な後発事象

該当事項はありません。

1 5 . 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当事項はありません。

1 6 . その他の社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当事項はありません。

特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONO 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	816,790,000	819,382,038	2,592,038	
	施設介護料収入	400,100,000	400,515,053	415,053	
	介護報酬収入	357,300,000	357,369,984	69,984	
	利用者負担金収入(公費)	1,600,000	1,471,609	128,391	
	利用者負担金収入(一般)	41,200,000	41,673,460	473,460	
	居宅介護料収入	174,780,000	174,277,443	502,557	
	(介護報酬収入)	153,400,000	152,946,115	453,885	
	介護報酬収入	145,900,000	145,218,845	681,155	
	介護予防報酬収入	7,500,000	7,727,270	227,270	
	(利用者負担金収入)	21,380,000	21,331,328	48,672	
	介護負担金収入(公費)	1,220,000	1,073,662	146,338	
	介護負担金収入(一般)	18,800,000	18,922,612	122,612	
	介護予防負担金収入(公費)	60,000	62,595	2,595	
	介護予防負担金収入(一般)	1,300,000	1,272,459	27,541	
	居宅介護支援介護料収入	39,300,000	40,111,196	811,196	
	居宅介護支援介護料収入	39,300,000	40,111,196	811,196	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,700,000	5,562,250	137,750	
	事業費収入	5,100,000	4,980,706	119,294	
	事業負担金収入(一般)	600,000	581,544	18,456	
	利用者等利用料収入	178,310,000	178,403,093	93,093	
	施設サービス利用料収入	7,000,000	6,653,412	346,588	
	居宅介護サービス利用料収入	1,080,000	1,163,160	83,160	
	食費収入(公費)	500,000	443,650	56,350	
	食費収入(一般)	59,300,000	59,568,400	268,400	
	食費収入(特定)	5,400,000	5,248,076	151,924	
	居住費収入(公費)	50,000	42,050	7,950	
	居住費収入(一般)	90,850,000	91,374,302	524,302	
	居住費収入(特定)	14,130,000	13,910,043	219,957	
	その他の事業収入	18,600,000	20,513,003	1,913,003	
	補助金事業収入(公費)	8,000,000	10,224,020	2,224,020	
	受託事業収入(公費)	8,000,000	7,868,585	131,415	
	その他の事業収入	2,600,000	2,420,398	179,602	
	医療事業収入	20,010,000	20,494,372	484,372	
	訪問看護療養費収入(公費)	17,410,000	17,920,704	510,704	
	訪問看護療養費収入(一般)	1,400,000	1,371,688	28,312	
	訪問看護利用料収入	1,200,000	1,201,980	1,980	
	訪問看護その他の利用料収入	1,200,000	1,201,980	1,980	
	借入金利息補助金収入	1,150,000	1,138,960	11,040	
	経常経費寄附金収入	1,480,000	2,027,061	547,061	
	受取利息配当金収入	10,000	0	10,000	
	その他の収入	11,300,000	11,342,538	42,538	
	利用者等外給食費収入	1,700,000	1,667,735	32,265	
	雑収入	9,600,000	9,674,803	74,803	
	雑収入	9,600,000	9,674,803	74,803	
	事業活動収入計(1)	850,740,000	854,384,969	3,644,969	
	支出				
	人件費支出	551,500,000	549,256,161	2,243,839	
	役員報酬支出	10,600,000	10,914,150	314,150	
	職員給料支出	283,000,000	286,380,673	3,380,673	
	職員賞与支出	56,000,000	55,684,450	315,550	
	非常勤職員給与支出	127,500,000	121,661,742	5,838,258	
	派遣職員費支出	4,200,000	4,125,000	75,000	
	退職給付支出	4,500,000	4,394,000	106,000	
	法定福利費支出	65,700,000	66,096,146	396,146	
	事業費支出	96,200,000	97,223,673	1,023,673	
	給食費支出	35,500,000	35,267,298	232,702	
	介護用品費支出	7,800,000	7,543,201	256,799	
	保健衛生費支出	1,300,000	1,600,340	300,340	
	教養娯楽費支出	1,100,000	1,190,002	90,002	
	水道光熱費支出	34,400,000	36,236,123	1,836,123	
	消耗器具備品費支出	6,200,000	5,788,810	411,190	
	保険料支出	1,500,000	1,478,730	21,270	
	賃借料支出	4,000,000	4,004,292	4,292	
	車輛費支出	1,700,000	1,405,559	294,441	
	車輛燃料費支出	2,700,000	2,709,318	9,318	

特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONO 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
事業活動による収支	支 出	事務費支出	112,430,000	115,798,617	3,368,617	
		福利厚生費支出	4,800,000	4,873,099	73,099	
		職員被服費支出	200,000	170,114	29,886	
		旅費交通費支出	900,000	690,863	209,137	
		研修研究費支出	500,000	336,022	163,978	
		事務消耗品費支出	4,800,000	5,314,592	514,592	
		水道光熱費支出	600,000	514,136	85,864	
		修繕費支出	4,700,000	5,621,452	921,452	
		通信運搬費支出	5,100,000	5,409,508	309,508	
		会議費支出	30,000	42,940	12,940	
		広報費支出	250,000	476,445	226,445	
		業務委託費支出	45,600,000	45,469,939	130,061	
		給食委託費支出	27,840,000	29,948,197	2,108,197	
		清掃委託費支出	0	511,500	511,500	
		洗濯委託費支出	5,000,000	5,092,945	92,945	
		その他の委託費支出	12,760,000	9,917,297	2,842,703	
		手数料支出	8,250,000	9,507,857	1,257,857	
		保険料支出	1,600,000	1,772,580	172,580	
		賃借料支出	6,900,000	7,143,241	243,241	
		土地・建物賃借料支出	19,800,000	20,171,961	371,961	
		租税公課支出	1,000,000	993,800	6,200	
		保守料支出	6,250,000	6,377,617	127,617	
		渉外費支出	650,000	574,326	75,674	
		諸会費支出	400,000	338,125	61,875	
		雑支出	100,000	0	100,000	
		雑支出	100,000	0	100,000	
		利用者負担軽減額	2,200,000	2,032,710	167,290	
		支払利息支出	1,250,000	1,228,958	21,042	
		その他の支出	1,950,000	2,678,788	728,788	
		利用者等外給食費支出	1,700,000	1,950,292	250,292	
		雑支出	250,000	460,296	210,296	
		雑支出	250,000	460,296	210,296	
	法人税、住民税及び事業税支出	0	268,200	268,200		
事業活動支出計 (2)		765,530,000	768,218,907	2,688,907		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		85,210,000	86,166,062	956,062		
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	9,020,000	5,690,050	3,329,950	
		施設整備等補助金収入	3,760,000	429,000	3,331,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	5,260,000	5,261,050	1,050	
		施設整備等収入計 (4)	9,020,000	5,690,050	3,329,950	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	64,280,000	64,275,000	5,000	
		固定資産取得支出	11,200,000	4,098,437	7,101,563	
		車輛運搬具取得支出	0	226,620	226,620	
		器具及び備品取得支出	10,400,000	3,088,948	7,311,052	
		ソフトウェア取得支出	800,000	782,869	17,131	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,800,000	3,753,720	46,280	
施設整備等支出計 (5)		79,280,000	72,127,157	7,152,843		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		70,260,000	66,437,107	3,822,893		
その他の活動による収支	収 入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支 出	その他の活動による支出	1,150,000	1,245,200	95,200	
		差入保証金支出	0	98,000	98,000	
		長期未払金支出	1,150,000	1,147,200	2,800	
		その他の活動支出計 (8)	1,150,000	1,245,200	95,200	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,150,000	1,245,200	95,200		
予備費支出 (10)		2,000,000	—	2,000,000		
		0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		11,800,000	18,483,755	6,683,755		
前期末支払資金残高 (12)		0	288,927,537	288,927,537		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		11,800,000	307,411,292	295,611,292		

特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONO 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	819,382,038	772,919,327	46,462,711
		施設介護料収益	400,515,053	390,937,686	9,577,367
		介護報酬収益	357,369,984	348,886,557	8,483,427
		利用者負担金収益（公費）	1,471,609	1,543,780	72,171
		利用者負担金収益（一般）	41,673,460	40,507,349	1,166,111
		居宅介護料収益	174,277,443	145,040,762	29,236,681
		（介護報酬収益）	152,946,115	127,676,312	25,269,803
		介護報酬収益	145,218,845	125,161,801	20,057,044
		介護予防報酬収益	7,727,270	2,514,511	5,212,759
		（利用者負担金収益）	21,331,328	17,364,450	3,966,878
		介護負担金収益（公費）	1,073,662	258,749	814,913
		介護負担金収益（一般）	18,922,612	16,719,269	2,203,343
		介護予防負担金収益（公費）	62,595	5,870	56,725
		介護予防負担金収益（一般）	1,272,459	380,562	891,897
		居宅介護支援介護料収益	40,111,196	35,310,318	4,800,878
		居宅介護支援介護料収益	40,111,196	35,310,318	4,800,878
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,562,250	2,872,018	2,690,232
		事業費収益	4,980,706	2,576,548	2,404,158
		事業負担金収益（一般）	581,544	295,470	286,074
		利用者等利用料収益	178,403,093	179,095,958	692,865
		施設サービス利用料収益	6,653,412	6,856,761	203,349
		居宅介護サービス利用料収益	1,163,160	682,898	480,262
		食費収益（公費）	443,650	435,900	7,750
		食費収益（一般）	59,568,400	58,863,064	705,336
		食費収益（特定）	5,248,076	5,958,628	710,552
		居住費収益（公費）	42,050	0	42,050
		居住費収益（一般）	91,374,302	92,075,820	701,518
		居住費収益（特定）	13,910,043	14,222,887	312,844
		その他の事業収益	20,513,003	19,662,585	850,418
		補助金事業収益（公費）	10,224,020	12,823,634	2,599,614
		受託事業収益（公費）	7,868,585	6,187,427	1,681,158
		その他の事業収益	2,420,398	651,524	1,768,874
		医療事業収益	20,494,372	5,704,071	14,790,301
		訪問看護療養費収益（公費）	17,920,704	5,094,934	12,825,770
		訪問看護療養費収益（一般）	1,371,688	390,037	981,651
		訪問看護利用料収益	1,201,980	219,100	982,880
		訪問看護その他の利用料収益	1,201,980	219,100	982,880
		経常経費寄附金収益	2,027,061	663,087	1,363,974
	サービス活動収益計（1）		841,903,471	779,286,485	62,616,986
	費 用	人件費	548,013,076	508,159,742	39,853,334
		役員報酬	10,914,150	10,569,900	344,250
		職員給料	286,380,673	253,876,176	32,504,497
		職員賞与	26,936,800	26,327,000	609,800
賞与引当金繰入		28,819,075	30,211,660	1,392,585	
非常勤職員給与		120,197,732	115,899,049	4,298,683	
派遣職員費		4,125,000	4,335,000	210,000	
退職給付費用		4,543,500	4,222,500	321,000	
法定福利費		66,096,146	62,718,457	3,377,689	
事業費		97,223,673	92,811,668	4,412,005	
給食費		35,267,298	34,559,838	707,460	
介護用品費		7,543,201	7,747,544	204,343	
保健衛生費		1,600,340	1,280,622	319,718	
教養娯楽費		1,190,002	1,115,811	74,191	
水道光熱費		36,236,123	33,900,509	2,335,614	
消耗器具備品費		5,788,810	5,204,711	584,099	
保険料		1,478,730	1,372,760	105,970	
賃借料		4,004,292	3,834,650	169,642	
車輛費		1,405,559	1,435,873	30,314	
車輛燃料費		2,709,318	2,359,350	349,968	

特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONO 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	費用	事務費	115,895,526	105,606,152	10,289,374
		福利厚生費	4,873,099	5,249,025	375,926
		職員被服費	170,114	275,965	105,851
		旅費交通費	690,863	563,426	127,437
		研修研究費	336,022	237,125	98,897
		事務消耗品費	5,314,592	7,690,609	2,376,017
		水道光熱費	514,136	375,735	138,401
		修繕費	5,621,452	5,574,663	46,789
		通信運搬費	5,409,508	4,218,761	1,190,747
		会議費	42,940	28,605	14,335
		広報費	476,445	0	476,445
		業務委託費	45,469,939	43,329,710	2,140,229
		給食委託費	29,948,197	29,022,756	925,441
		清掃委託費	511,500	804,650	293,150
		洗濯委託費	5,092,945	5,178,800	85,855
		その他の委託費	9,917,297	8,323,504	1,593,793
		手数料	9,604,766	3,951,963	5,652,803
		保険料	1,772,580	1,514,180	258,400
		賃借料	7,143,241	6,066,758	1,076,483
		土地・建物賃借料	20,171,961	18,801,632	1,370,329
		租税公課	993,800	981,050	12,750
		保守料	6,377,617	5,776,027	601,590
		渉外費	574,326	463,448	110,878
		諸会費	338,125	384,480	46,355
		雑費	0	122,990	122,990
		雑費	0	122,990	122,990
		利用者負担軽減額	2,032,710	1,807,647	225,063
		減価償却費	49,310,562	46,083,801	3,226,761
		国庫補助金等特別積立金取崩額	14,733,002	12,839,026	1,893,976
		サービス活動費用計 (2)	797,742,545	741,629,984	56,112,561
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		44,160,926	37,656,501	6,504,425
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,138,960	1,898,225	759,265
		その他のサービス活動外収益	11,342,538	11,792,186	449,648
		利用者等外給食収益	1,667,735	1,645,725	22,010
		雑収益	9,674,803	10,146,461	471,658
		雑収益	9,674,803	10,146,461	471,658
		サービス活動外収益計 (4)	12,481,498	13,690,411	1,208,913
	費用	支払利息	1,228,958	2,025,943	796,985
		その他のサービス活動外費用	2,410,588	2,044,601	365,987
		利用者等外給食費	1,950,292	1,954,640	4,348
		雑損失	460,296	89,961	370,335
		雑損失	460,296	89,961	370,335
		サービス活動外費用計 (5)	3,639,546	4,070,544	430,998
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		8,841,952	9,619,867	777,915
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		53,002,878	47,276,368	5,726,510	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,690,050	56,171,600	50,481,550
		施設整備等補助金収益	429,000	50,911,000	50,482,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	5,261,050	5,260,600	450
		施設整備等寄附金収益	0	200,000	200,000
		施設整備等寄附金収益	0	200,000	200,000
		固定資産売却益	0	999	999
		車輛運搬具売却益	0	999	999
		特別収益計 (8)	5,690,050	56,372,599	50,682,549
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	2
		車輛運搬具売却損・処分損	0	2	2
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	450	0	450
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,690,050	56,171,600	50,481,550
		特別費用計 (9)	5,689,600	56,171,602	50,482,002
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	450	200,997	200,547

特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONO 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		53,003,328	47,477,365	5,525,963
法人税、住民税及び事業税 (12)		268,200	188,600	79,600
当期活動増減差額 (13)=(11)-(12)		52,735,128	47,288,765	5,446,363
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (14)	542,111,721	494,822,956	47,288,765
	当期末繰越活動増減差額 (15)=(13)+(14)	594,846,849	542,111,721	52,735,128
	基本金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)	594,846,849	542,111,721	52,735,128

特別養護老人ホーム陽のあたる丘M I S O N O 貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	328,561,566	315,925,845	12,635,721	流動負債	118,334,849	126,152,248	7,817,399
現金預金	188,885,018	180,707,508	8,177,510	事業未払金	18,344,231	21,722,773	3,378,542
事業未収金	130,459,851	129,799,312	660,539	その他の未払金	0	2,000	2,000
未収金	153,014	66,036	86,978	1年以内返済予定設備資金借入金	63,650,000	64,275,000	625,000
未収補助金	5,228,472	2,238,634	2,989,838	1年以内返済予定リース債務	3,197,600	3,520,080	322,480
貯蔵品	53,589	58,755	5,166	1年以内支払予定長期未払金	1,517,900	1,147,200	370,700
立替金	107,505	0	107,505	職員預り金	2,030,043	4,158,775	2,128,732
前払金	1,730,300	1,588,600	141,700	前受金	0	460,460	460,460
短期貸付金	1,845,000	1,435,000	410,000	前受収益	15,000	25,500	10,500
仮払金	98,817	32,000	66,817	仮受金	0	10,000	10,000
				賞与引当金	28,819,075	30,211,660	1,392,585
				未払法人税等	268,200	188,600	79,600
				未払消費税等	492,800	430,200	62,600
固定資産	992,435,804	1,034,531,638	42,095,834	固定負債	56,102,060	121,436,500	65,334,440
基本財産	881,018,857	914,172,286	33,153,429	設備資金借入金	12,000,000	75,650,000	63,650,000
土地	178,883,274	178,883,274	0	リース債務	8,763,260	9,079,300	316,040
建物	702,135,583	735,289,012	33,153,429	退職給付引当金	33,637,500	33,488,000	149,500
その他の固定資産	111,416,947	120,359,352	8,942,405	長期未払金	1,701,300	3,219,200	1,517,900
建物	86,618	101,234	14,616	負債の部合計	174,436,909	247,588,748	73,151,839
構築物	60,721,372	62,827,701	2,106,329	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1	1	0	基本金	339,828,274	339,828,274	0
車輛運搬具	5,732,179	9,049,104	3,316,925	第1号基本金	259,828,274	259,828,274	0
器具及び備品	25,453,291	28,421,977	2,968,686	第3号基本金	80,000,000	80,000,000	0
有形リース資産	11,194,260	10,311,180	883,080	国庫補助金等特別積立金	211,885,338	220,928,740	9,043,402
ソフトウェア	2,544,974	2,443,394	101,580	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	760,800	2,282,400	1,521,600	次期繰越活動増減差額	594,846,849	542,111,721	52,735,128
差入保証金	4,552,000	4,454,000	98,000	(うち当期活動増減差額)	52,735,128	47,288,765	5,446,363
長期前払費用	265,912	362,821	96,909	純資産の部合計	1,146,560,461	1,102,868,735	43,691,726
その他の固定資産	105,540	105,540	0	負債及び純資産の部合計	1,320,997,370	1,350,457,483	29,460,113
資産の部合計	1,320,997,370	1,350,457,483	29,460,113				

令和6年度

附 属 明 細 書

自:令和 6年 4月 1日

至:令和 7年 3月31日

横浜市栄区鍛冶ヶ谷二丁目40番1号

社会福祉法人 孝徳会

借入金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人名 孝徳会

(単位 : 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 ＝ ＋ － (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	福祉医療機構	陽のあたる丘 MISONO	107,500,000		53,750,000	53,750,000 (	4,061,050	1.50% 1.10%	1,138,935	1,138,960	2025/9/10	施設整備	土地 ・ 建物	横浜市栄区鍛冶ヶ谷 二丁目719番地1ほか	881,018,857
	横浜市社会福祉協議会	陽のあたる丘 MISONO	16,800,000		2,400,000	14,400,000 2,400,000 (	1,200,000	0.00%	0	0	2031/2/28	施設整備			
	三菱UFJ銀行	陽のあたる丘 MISONO	15,625,000		8,125,000	7,500,000 (	0	0.750%	90,023	0	2026/3/26	施設整備			
					0	(									
					0	(									
	計		139,925,000	0	64,275,000	75,650,000 63,650,000 (	5,261,050		1,228,958	1,138,960					881,018,857
長期運営資金借入金					0	(									
					0	(									
					0	(									
					0	(									
					0	(									
	計		0	0	0	0 0 (	0		0	0					0
短期運営資金借入金					0										
					0										
					0										
					0										
					0										
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			139,925,000	0	64,275,000	75,650,000 63,650,000 (	5,261,050		1,228,958	1,138,960					881,018,857

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人名 孝徳会

(単位 : 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					陽のあたる丘MISONO		
法人の役職員	経常	4	1,576,000		1,576,000		
利用者		0					
利用者の家族		2	350,000		350,000		
取引業者		0					
その他		3	101,061		101,061		
区分小計		9	2,027,061	0	2,027,061	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		9	2,027,061	0	2,027,061	0	0

- (注) 1 . 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
- 2 . 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
- 3 . 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月31日

社会福祉法人名 孝徳会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						陽のあたる丘MISONO		
横浜市：医療対応促進助成金	介護事業	2,400,000		2,400,000		2,400,000		
横浜市：高齢者施設等物価高騰対策支援事業補助金		3,800,000		3,800,000		3,800,000		
横浜市：利用者負担軽減事業補助金		136,000		136,000		136,000		
横浜市：サービス提供体制確保事業補助金		412,000		412,000		412,000		
横浜市：樹木地維持管理助成金		800,000		800,000		800,000		
横浜市：ユニット型居住費助成交付金		422,472		422,472		422,472		
神奈川労働局：キャリアアップ助成金		427,500		427,500		427,500		
神奈川労働局：特定求職者雇用開発助成金		300,000		300,000		300,000		
神奈川県：介護職員処遇改善支援補助金		1,526,048		1,526,048		1,526,048		
区分小計		10,224,020	0	10,224,020	0	10,224,020	0	0
横浜市：設備資金借入金利息補助金	利息	1,138,960		1,138,960		1,138,960		
				0				
				0				
区分小計		1,138,960	0	1,138,960	0	1,138,960	0	0
社会保険料支払基金：ワライシステム導入補助金	施設	429,000		429,000	429,000	429,000		
区分小計		429,000	0	429,000	429,000	429,000	0	0
横浜市：設備資金借入金元金償還補助金	償還	5,261,050		5,261,050	5,261,050	5,261,050		
区分小計		5,261,050	0	5,261,050	5,261,050	5,261,050	0	0
合計		17,053,030	0	17,053,030	5,690,050	17,053,030	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人名 孝徳会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			陽のあたる丘MISONO		
前年度末残高		339,828,274	339,828,274	0	0
	第一号基本金	259,828,274	259,828,274		
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	80,000,000	80,000,000		
第一号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第二号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第三号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
当期末残高		339,828,274	339,828,274	0	0
	第一号基本金	259,828,274	259,828,274	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	80,000,000	80,000,000	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文 11 (1) に規定する基本金をいう。

第二号基本金とは、本文 11 (2) に規定する基本金をいう。

第三号基本金とは、本文 11 (3) に規定する基本金をいう。

3. 従前から特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない

法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人名 孝徳会

(単位: 円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		陽のあたる丘MISONO		
前期繰越額					220,928,740	220,928,740		
当期積立額	横浜市：設備資金借入金元金償還補助		5,260,600		5,260,600	5,260,600		
	社会保険料支払基金：ワライシステム導入補助金		429,000		429,000	429,000		
	横浜市：設備資金借入金元金償還補助(過年度修正)		450		450	450		
	当期積立額合計	0	5,690,050	0	5,690,050	5,690,050	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				14,733,002	14,733,002		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				450	450		
	当期取崩額合計				14,733,452	14,733,452	0	0
当期末残高					211,885,338	211,885,338	0	0

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 孝徳会
拠点区分 特別養護老人ホーム陽のあたる丘 M I S O N

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産 (有形固定資産)															
建物	735,289,012	223,123,586	0	0	33,153,429	12,241,367	0	0	702,135,583	210,882,219	1,033,656,817	306,345,676	1,735,792,400	517,227,895	
土地	178,883,274	0	0	0	0	0	0	0	178,883,274	0	0	0	178,883,274	0	
基本財産合計	914,172,286	223,123,586	0	0	33,153,429	12,241,367	0	0	881,018,857	210,882,219	1,033,656,817	306,345,676	1,914,675,674	517,227,895	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	101,234	0	0	0	14,616	0	0	0	86,618	0	582,152	0	668,770	0	
構築物	62,827,701	0	0	0	2,106,329	0	0	0	60,721,372	0	21,131,758	0	81,853,130	0	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	225,434	0	225,435	0	
車両及び運搬具	9,049,104	1,047,742	226,620	0	3,543,545	381,535	0	0	5,732,179	666,207	26,895,978	1,345,093	32,628,157	2,011,300	
器具及び備品	28,421,977	10,835,478	3,088,948	0	6,057,634	1,481,951	0	0	25,453,291	9,353,527	61,363,097	8,961,469	86,816,388	18,314,996	
有形リース資産	10,311,180	0	3,115,200	0	2,232,120	0	0	0	11,194,260	0	14,749,404	0	25,943,664	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	110,711,197	11,883,220	6,430,768	0	13,954,244	1,863,486	0	0	103,187,721	10,019,734	124,947,823	10,306,562	228,135,544	20,326,296	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	2,443,394	2,443,134	782,869	429,000	681,289	628,149	0	0	2,544,974	2,243,985	1,948,165	1,004,015	4,493,139	3,248,000	
無形リース資産	2,282,400	0	0	0	1,521,600	0	0	0	760,800	0	12,445,920	0	13,206,720	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	4,725,794	2,443,134	782,869	429,000	2,202,889	628,149	0	0	3,305,774	2,243,985	14,394,085	1,004,015	17,699,859	3,248,000	
その他の固定資産計	115,436,991	14,326,354	7,213,637	429,000	16,157,133	2,491,635	0	0	106,493,495	12,263,719	139,341,908	11,310,577	245,835,403	23,574,296	
基本財産及びその他の固定資産計	1,029,609,277	237,449,940	7,213,637	429,000	49,310,562	14,733,002	0	0	987,512,352	223,145,938	1,172,998,725	317,656,253	2,160,511,077	540,802,191	
将来入金予定の償還補助金の額		16,521,200		5,261,050		0		450		11,260,600					
差 引	1,029,609,277	220,928,740	7,213,637	5,690,050	49,310,562	14,733,002	0	450	987,512,352	211,885,338					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人名 孝徳会
拠点区分 陽のあたる丘MISONO

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	33,488,000	4,543,500 ()	4,394,000	(0)	33,637,500	
賞与引当金	30,211,660	28,819,075 ()	30,211,660	(0)	28,819,075	
		()		()	0	
計	63,699,660	33,362,575 (0)	34,605,660	0 (0)	62,456,575	

(注)

- 1 . 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 2 . 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 3 . 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額 (その他) の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONO 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人孝徳会

(単位: 円)

勘 定 科 目			サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人本部	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	居宅介護支援	Dayさーびず	訪問看護			
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	0	558,535,352	106,093,848	45,575,896	56,903,480	52,273,462	819,382,038	0	819,382,038
		施設介護料収益	0	400,515,053	0	0	0	0	400,515,053	0	400,515,053
		介護報酬収益	0	357,369,984	0	0	0	0	357,369,984	0	357,369,984
		利用者負担金収益(公費)	0	1,471,609	0	0	0	0	1,471,609	0	1,471,609
		利用者負担金収益(一般)	0	41,673,460	0	0	0	0	41,673,460	0	41,673,460
		居宅介護料収益	0	0	80,046,424	0	45,047,373	49,183,646	174,277,443	0	174,277,443
		(介護報酬収益)	0	0	70,925,561	0	39,242,761	42,777,793	152,946,115	0	152,946,115
		介護報酬収益	0	0	69,911,338	0	39,242,761	36,064,746	145,218,845	0	145,218,845
		介護予防報酬収益	0	0	1,014,223	0	0	6,713,047	7,727,270	0	7,727,270
		(利用者負担金収益)	0	0	9,120,863	0	5,804,612	6,405,853	21,331,328	0	21,331,328
		介護負担金収益(公費)	0	0	410,447	0	524,403	138,812	1,073,662	0	1,073,662
		介護負担金収益(一般)	0	0	8,366,645	0	5,280,209	5,275,758	18,922,612	0	18,922,612
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	62,595	62,595	0	62,595
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	343,771	0	0	928,688	1,272,459	0	1,272,459
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	40,111,196	0	0	40,111,196	0	40,111,196
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	40,111,196	0	0	40,111,196	0	40,111,196
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	0	5,562,250	0	5,562,250	0	5,562,250
		事業費収益	0	0	0	0	4,980,706	0	4,980,706	0	4,980,706
		事業負担金収益(一般)	0	0	0	0	581,544	0	581,544	0	581,544
		利用者等利用料収益	0	148,925,219	23,971,103	0	4,889,780	616,991	178,403,093	0	178,403,093
		施設サービス利用料収益	0	6,653,412	0	0	0	0	6,653,412	0	6,653,412
		居宅介護サービス利用料収益	0	0	546,169	0	0	616,991	1,163,160	0	1,163,160
		食費収益(公費)	0	410,250	33,400	0	0	0	443,650	0	443,650
		食費収益(一般)	0	46,146,729	8,531,891	0	4,889,780	0	59,568,400	0	59,568,400
		食費収益(特定)	0	4,497,341	750,735	0	0	0	5,248,076	0	5,248,076
		居住費収益(公費)	0	0	42,050	0	0	0	42,050	0	42,050
		居住費収益(一般)	0	78,947,772	12,426,530	0	0	0	91,374,302	0	91,374,302
		居住費収益(特定)	0	12,269,715	1,640,328	0	0	0	13,910,043	0	13,910,043
		その他の事業収益	0	9,095,080	2,076,321	5,464,700	1,404,077	2,472,825	20,513,003	0	20,513,003
		補助金事業収益(公費)	0	9,024,020	580,000	70,000	480,000	70,000	10,224,020	0	10,224,020
		受託事業収益(公費)	0	71,060	0	5,394,700	0	2,402,825	7,868,585	0	7,868,585
		その他の事業収益	0	0	1,496,321	0	924,077	0	2,420,398	0	2,420,398
		医療事業収益	0	0	0	0	0	20,494,372	20,494,372	0	20,494,372
		訪問看護療養費収益(公費)	0	0	0	0	0	17,920,704	17,920,704	0	17,920,704
		訪問看護療養費収益(一般)	0	0	0	0	0	1,371,688	1,371,688	0	1,371,688
		訪問看護利用料収益	0	0	0	0	0	1,201,980	1,201,980	0	1,201,980
		訪問看護その他の利用料収益	0	0	0	0	0	1,201,980	1,201,980	0	1,201,980
		経常経費寄附金収益	1,477,061	550,000	0	0	0	0	2,027,061	0	2,027,061
		サービス活動収益計(1)	1,477,061	559,085,352	106,093,848	45,575,896	56,903,480	72,767,834	841,903,471	0	841,903,471
	費 用	人件費	10,914,150	355,560,459	68,347,447	30,083,415	36,664,003	46,443,602	548,013,076	0	548,013,076
		役員報酬	10,914,150	0	0	0	0	0	10,914,150	0	10,914,150
		職員給料	0	185,420,746	37,964,985	22,287,646	14,075,264	26,632,032	286,380,673	0	286,380,673
		職員賞与	0	16,998,307	3,498,093	1,897,700	805,000	3,737,700	26,936,800	0	26,936,800
		賞与引当金繰入	0	19,381,563	3,968,384	1,652,449	1,187,451	2,629,228	28,819,075	0	28,819,075

特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONO 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人孝徳会

(単位: 円)

勘 定 科 目			サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計		
			法人本部	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	居宅介護支援	Dayさーびず	訪問看護					
サービス活動増減の部	費用	非常勤職員給与	0	80,257,813	16,439,947	305,015	15,894,449	7,300,508	120,197,732	0	120,197,732		
		派遣職員費	0	3,423,945	701,055	0	0	0	4,125,000	0	4,125,000		
		退職給付費用	0	2,941,745	602,326	353,599	223,307	422,523	4,543,500	0	4,543,500		
		法定福利費	0	47,136,340	5,172,657	3,587,006	4,478,532	5,721,611	66,096,146	0	66,096,146		
		事業費	0	74,410,769	13,936,498	508,310	7,503,623	864,473	97,223,673	0	97,223,673		
		給食費	0	27,540,906	4,547,122	0	3,179,270	0	35,267,298	0	35,267,298		
		介護用品費	0	6,261,214	1,281,987	0	0	0	7,543,201	0	7,543,201		
		保健衛生費	0	1,328,358	271,982	0	0	0	1,600,340	0	1,600,340		
		教養娯楽費	0	800,670	163,938	32,273	193,121	0	1,190,002	0	1,190,002		
		水道光熱費	0	28,734,724	5,883,449	0	1,617,950	0	36,236,123	0	36,236,123		
		消耗器具備品費	0	4,150,748	849,868	0	788,194	0	5,788,810	0	5,788,810		
		保険料	0	1,048,872	214,758	0	109,950	105,150	1,478,730	0	1,478,730		
		賃借料	0	3,323,752	680,540	0	0	0	4,004,292	0	4,004,292		
		車輛費	0	598,606	21,000	106,404	509,824	169,725	1,405,559	0	1,405,559		
		車輛燃料費	0	622,919	21,854	369,633	1,105,314	589,598	2,709,318	0	2,709,318		
		事務費	356,977	71,812,436	11,945,221	8,150,310	14,731,661	8,898,921	115,895,526	0	115,895,526		
		福利厚生費	0	3,587,925	84,875	250,378	550,544	399,377	4,873,099	0	4,873,099		
		職員被服費	0	129,647	6,923	8,727	10,896	13,921	170,114	0	170,114		
		旅費交通費	233,877	91,042	12,690	139,397	1,000	212,857	690,863	0	690,863		
		研修研究費	0	255,055	52,223	15,410	1,800	11,534	336,022	0	336,022		
		事務消耗品費	0	3,898,123	288,415	395,534	247,970	484,550	5,314,592	0	5,314,592		
		水道光熱費	0	53,115	10,876	165,343	21,065	263,737	514,136	0	514,136		
		修繕費	0	4,607,618	943,412	6,600	63,822	0	5,621,452	0	5,621,452		
		通信運搬費	0	1,882,061	262,302	1,477,527	619,638	1,167,980	5,409,508	0	5,409,508		
		会議費	900	34,895	7,145	0	0	0	42,940	0	42,940		
		広報費	0	171,922	32,658	14,028	17,515	240,322	476,445	0	476,445		
		業務委託費	0	37,029,616	6,371,652	538,207	671,974	858,490	45,469,939	0	45,469,939		
		給食委託費	0	24,858,423	5,089,774	0	0	0	29,948,197	0	29,948,197		
		清掃委託費	0	424,569	86,931	0	0	0	511,500	0	511,500		
		洗濯委託費	0	4,227,385	865,560	0	0	0	5,092,945	0	5,092,945		
		その他の委託費	0	7,519,239	329,387	538,207	671,974	858,490	9,917,297	0	9,917,297		
		手数料	0	6,803,364	1,392,992	933,600	215,025	259,785	9,604,766	0	9,604,766		
		保険料	122,200	1,066,270	202,540	87,006	155,781	138,783	1,772,580	0	1,772,580		
		賃借料	0	2,186,028	447,591	1,920,072	1,048,450	1,541,100	7,143,241	0	7,143,241		
		土地・建物賃借料	0	4,654,707	648,724	1,749,827	10,560,000	2,558,703	20,171,961	0	20,171,961		
		租税公課	0	648,981	141,275	52,956	66,118	84,470	993,800	0	993,800		
		保守料	0	4,186,001	878,733	341,573	426,469	544,841	6,377,617	0	6,377,617		
		渉外費	0	340,427	124,930	29,978	34,682	44,309	574,326	0	574,326		
		諸会費	0	185,639	35,265	24,147	18,912	74,162	338,125	0	338,125		
		利用者負担軽減額	0	1,614,810	372,847	0	45,053	0	2,032,710	0	2,032,710		
		減価償却費	0	38,264,643	9,360,793	438,419	547,386	699,321	49,310,562	0	49,310,562		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	12,229,090	2,503,912	0	0	0	14,733,002	0	14,733,002		
		サービス活動費用計 (2)			11,271,127	529,434,027	101,458,894	39,180,454	59,491,726	56,906,317	797,742,545	0	797,742,545
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)			9,794,066	29,651,325	4,634,954	6,395,442	2,588,246	15,861,517	44,160,926	0	44,160,926

特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONO 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人孝徳会

(単位:円)

勘 定 科 目			サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人本部	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	居宅介護支援	Dayさーびす	訪問看護			
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	0	945,390	193,570	0	0	0	1,138,960	0	1,138,960
		その他のサービス活動外収益	0	10,810,521	484,751	2,123	41,757	3,386	11,342,538	0	11,342,538
		利用者等外給食収益	0	1,353,033	277,035	0	37,667	0	1,667,735	0	1,667,735
		雑収益	0	9,457,488	207,716	2,123	4,090	3,386	9,674,803	0	9,674,803
		雑収益	0	9,457,488	207,716	2,123	4,090	3,386	9,674,803	0	9,674,803
	サービス活動外収益計 (4)		0	11,755,911	678,321	2,123	41,757	3,386	12,481,498	0	12,481,498
	費 用	支払利息	0	1,020,093	208,865	0	0	0	1,228,958	0	1,228,958
		その他のサービス活動外費用	0	2,028,596	324,928	0	57,064	0	2,410,588	0	2,410,588
		利用者等外給食費	0	1,579,908	324,928	0	45,456	0	1,950,292	0	1,950,292
		雑損失	0	448,688	0	0	11,608	0	460,296	0	460,296
雑損失		0	448,688	0	0	11,608	0	460,296	0	460,296	
サービス活動外費用計 (5)		0	3,048,689	533,793	0	57,064	0	3,639,546	0	3,639,546	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		0	8,707,222	144,528	2,123	15,307	3,386	8,841,952	0	8,841,952	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			9,794,066	38,358,547	4,779,482	6,397,565	2,603,553	15,864,903	53,002,878	0	53,002,878

令和6年度

財 産 目 録

自:令和 6年 4月 1日

至:令和 7年 3月31日

横浜市栄区鍛冶ヶ谷二丁目40番1号

社会福祉法人 孝徳会

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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許在高	—	運転資金として	—	—	501,915
普通預金	三菱UFJ銀行等	—	運転資金として	—	—	188,383,103
	小計					188,885,018
事業未収金	横浜市・神奈川県	—	介護報酬・利用者	—	—	130,459,851
未収金	自販機・職員	—	自販機・職員	—	—	153,014
未収補助金	横浜市・神奈川県等	—	補助金・助成金	—	—	5,228,472
貯蔵品	商品券・スイカ	—	商品券・スイカ	—	—	53,589
立替金	職員	—	職員定期代	—	—	107,505
前払金	家賃等	—	家賃等	—	—	1,730,300
短期貸付金	職員	—	職員	—	—	1,845,000
仮払金	仮払金	—	仮払金	—	—	98,817
流動資産合計						328,561,566
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	横浜市栄区鍛冶ヶ谷二丁目	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	—	—	178,883,274
建物	横浜市栄区鍛冶ヶ谷二丁目	2006年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	1,735,792,400	1,033,656,817	702,135,583
基本財産合計						881,018,857
(2) その他の固定資産						
建物	横浜市栄区鍛冶ヶ谷二丁目	2006年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	668,770	582,152	86,618
構築物	雨水排水工事他	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	81,853,130	21,131,758	60,721,372
機械及び装置	味・ケブ プリサ-3D	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	225,435	225,434	1
車輛運搬具	ワティアンテ他	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	32,628,157	26,895,978	5,732,179
器具及び備品	耐火金庫他	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	86,816,388	61,363,097	25,453,291
有形リース資産	NTT αNX Plus17台他	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	25,943,664	14,749,404	11,194,260
ソフトウェア	ほのぼのクライアントシステム他	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	4,493,139	1,948,165	2,544,974
無形リース資産	ライズマン介護福祉施設管理システム他	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONOに使用している	13,206,720	12,445,920	760,800
差入保証金	各貸主	—	貸付金等	—	—	4,552,000
長期前払費用	日産ファイナンスサービス	—	割賦手数料	—	—	265,912
その他の固定資産	リサイクル預託金	—	車輛に付随	—	0	105,540
その他の固定資産合計						111,416,947
固定資産合計						992,435,804
資産合計						1,320,997,370
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	18,344,231
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構、横浜市社会福祉協議会等	—		—	—	63,650,000
1年以内返済予定リース債務	NTTファイナンス他	—		—	—	3,197,600
1年以内支払予定長期未払金	日産ファイナンスサービス	—		—	—	1,517,900
職員預り金	源泉所得税、住民税	—		—	—	2,030,043
前受収益	電柱敷地料	—		—	—	15,000
賞与引当金	期末賞与引当金	—		—	—	28,819,075
未払法人税等		—		—	—	268,200
未払消費税等		—		—	—	492,800
流動負債合計						118,334,849
2 固定負債						
設備資金借入金	横浜市社会福祉協議会	—		—	—	12,000,000
リース債務	NTTファイナンス他	—		—	—	8,763,260
退職給付引当金	期末退職引当金	—		—	—	33,637,500
長期未払金	日産ファイナンスサービス	—		—	—	1,701,300
固定負債合計						56,102,060
負債合計						174,436,909
差引純資産						1,146,560,461