

令和5年度

決算報告書

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6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5年度

計算書類

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	755,160,000	772,919,327	17,759,327	
	医療事業収入	5,610,000	5,704,071	94,071	
	借入金利息補助金収入	1,900,000	1,898,225	1,775	
	経常経費寄附金収入	660,000	663,087	3,087	
	受取利息配当金収入	10,000	0	10,000	
	その他の収入	12,150,000	11,792,186	357,814	
	事業活動収入計 (1)	775,490,000	792,976,896	17,486,896	
	支出				
	人件費支出	502,000,000	509,224,032	7,224,032	
事業費支出	93,100,000	92,811,668	288,332		
事務費支出	101,910,000	105,460,553	3,550,553		
利用者負担軽減額	1,800,000	1,807,647	7,647		
支払利息支出	2,000,000	2,025,943	25,943		
その他の支出	1,950,000	2,233,201	283,201		
事業活動支出計 (2)	702,760,000	713,563,044	10,803,044		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	72,730,000	79,413,852	6,683,852		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	56,200,000	56,171,600	28,400	
	施設整備等寄附金収入	200,000	200,000	0	
	固定資産売却収入	0	10,180	10,180	
	施設整備等収入計 (4)	56,400,000	56,381,780	18,220	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	63,650,000	63,025,000	625,000	
	固定資産取得支出	62,360,000	63,736,600	1,376,600	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,700,000	3,641,080	58,920	
	施設整備等支出計 (5)	129,710,000	130,402,680	692,680	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	73,310,000	74,020,900	710,900		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	2,500,000	2,629,874	129,874	
	その他の活動収入計 (7)	2,500,000	2,629,874	129,874	
	支出				
	その他の活動による支出	1,500,000	1,822,048	322,048	
その他の活動支出計 (8)	1,500,000	1,822,048	322,048		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,000,000	807,826	192,174		
予備費支出 (10)	420,000	-	420,000		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	6,200,778	6,200,778		
前期末支払資金残高 (12)	0	282,726,759	282,726,759		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	288,927,537	288,927,537		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	772,919,327	724,398,277	48,521,050
	医療事業収益	5,704,071	0	5,704,071
	経常経費寄附金収益	663,087	220,000	443,087
	サービス活動収益計 (1)	779,286,485	724,618,277	54,668,208
	費用			
	人件費	508,159,742	458,852,530	49,307,212
	事業費	92,811,668	95,158,908	2,347,240
	事務費	105,606,152	90,022,779	15,583,373
	利用者負担軽減額	1,807,647	2,823,920	1,016,273
減価償却費	46,083,801	64,471,347	18,387,546	
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,839,026	17,072,975	4,233,949	
サービス活動費用計 (2)	741,629,984	694,256,509	47,373,475	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	37,656,501	30,361,768	7,294,733	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,898,225	2,657,515	759,290
	その他のサービス活動外収益	11,792,186	12,024,653	232,467
	サービス活動外収益計 (4)	13,690,411	14,682,168	991,757
	費用			
	支払利息	2,025,943	2,848,907	822,964
	その他のサービス活動外費用	2,044,601	1,638,308	406,293
	サービス活動外費用計 (5)	4,070,544	4,487,215	416,671
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	9,619,867	10,194,953	575,086
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	47,276,368	40,556,721	6,719,647
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	56,171,600	5,260,600	50,911,000
	施設整備等寄附金収益	200,000	0	200,000
	固定資産売却益	999	0	999
	特別収益計 (8)	56,372,599	5,260,600	51,111,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	56,171,600	5,260,600	50,911,000
	特別費用計 (9)	56,171,602	5,260,600	50,911,002
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	200,997	0	200,997
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	47,477,365	40,556,721	6,920,644	
法人税、住民税及び事業税 (12)	188,600	217,900	29,300	
当期活動増減差額 (13)=(11)-(12)	47,288,765	40,338,821	6,949,944	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (14)	494,822,956	454,484,135	40,338,821
	当期末繰越活動増減差額 (15)=(13)+(14)	542,111,721	494,822,956	47,288,765
	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)	542,111,721	494,822,956	47,288,765

法人単位貸借対照表

令和 6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	315,925,845	302,136,641	13,789,204	流動負債	126,152,248	115,606,312	10,545,936
現金預金	180,707,508	176,572,118	4,135,390	事業未払金	21,722,773	16,647,993	5,074,780
事業未収金	129,799,312	118,332,822	11,466,490	その他の未払金	2,000	0	2,000
未収金	66,036	129,380	63,344	1年以内返済予定設備資金借入金	64,275,000	63,650,000	625,000
未収補助金	2,238,634	4,712,213	2,473,579	1年以内返済予定リース債務	3,520,080	2,068,080	1,452,000
貯蔵品	58,755	69,671	10,916	1年以内支払予定長期未払金	1,147,200	1,256,400	109,200
立替金	0	48,520	48,520	職員預り金	4,158,775	1,713,189	2,445,586
前払金	1,588,600	1,542,200	46,400	前受金	460,460	427,900	32,560
短期貸付金	1,435,000	690,000	745,000	前受収益	25,500	4,500	21,000
仮払金	32,000	39,717	7,717	仮受金	10,000	0	10,000
				賞与引当金	30,211,660	29,221,950	989,710
				未払法人税等	188,600	217,900	29,300
				未払消費税等	430,200	398,400	31,800
固定資産	1,034,531,638	1,008,067,747	26,463,891	固定負債	121,436,500	182,350,680	60,914,180
基本財産	914,172,286	898,200,272	15,972,014	設備資金借入金	75,650,000	139,300,000	63,650,000
土地	178,883,274	178,883,274	0	リース債務	9,079,300	5,460,380	3,618,920
建物	735,289,012	719,316,998	15,972,014	退職給付引当金	33,488,000	35,542,000	2,054,000
その他の固定資産	120,359,352	109,867,475	10,491,877	長期未払金	3,219,200	2,048,300	1,170,900
建物	101,234	148,658	47,424	負債の部合計	247,588,748	297,956,992	50,368,244
構築物	62,827,701	64,781,517	1,953,816	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	9,049,104	8,328,485	720,619	第1号基本金	259,828,274	259,828,274	0
器具及び備品	28,421,977	24,391,138	4,030,839	第3号基本金	80,000,000	80,000,000	0
有形リース資産	10,311,180	3,597,660	6,713,520	国庫補助金等特別積立金	220,928,740	177,596,166	43,332,574
ソフトウェア	2,443,394	0	2,443,394	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	2,282,400	3,804,000	1,521,600	次期繰越活動増減差額	542,111,721	494,822,956	47,288,765
差入保証金	4,454,000	4,580,000	126,000	(うち当期活動増減差額)	47,288,765	40,338,821	6,949,944
長期前払費用	362,821	105,736	257,085	純資産の部合計	1,102,868,735	1,012,247,396	90,621,339
その他の固定資産	105,540	130,280	24,740	負債及び純資産の部合計	1,350,457,483	1,310,204,388	40,253,095
資産の部合計	1,350,457,483	1,310,204,388	40,253,095				

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いません。

(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いません。

(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いません。

(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いません。

(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）	719,316,998	47,542,000	31,569,986	735,289,012
合 計	898,200,272	47,542,000	31,569,986	914,172,286

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	735,289,012 円
計		914,172,286 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	107,500,000 円
計	107,500,000 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	1,000,503,388	735,289,012
小 計	1,914,675,674	1,000,503,388	914,172,286
その他の固定資産			
建物	668,770	567,536	101,234
構築物	81,853,130	19,025,429	62,827,701
機械及び装置	225,435	225,434	1
車輛及び運搬具	32,401,537	23,352,433	9,049,104
器具及び備品	83,727,440	55,305,463	28,421,977
有形リース資産	22,828,464	12,517,284	10,311,180
小 計	221,704,776	110,993,579	110,711,197
合 計	2,136,380,450	1,111,496,967	1,024,883,483

10. 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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	755,160,000	772,919,327	17,759,327	
	施設介護料収入	384,000,000	390,937,686	6,937,686	
	介護報酬収入	342,100,000	348,886,557	6,786,557	
	利用者負担金収入(公費)	1,500,000	1,543,780	43,780	
	利用者負担金収入(一般)	40,400,000	40,507,349	107,349	
	居宅介護料収入	140,570,000	145,040,762	4,470,762	
	(介護報酬収入)	124,200,000	127,676,312	3,476,312	
	介護報酬収入	122,500,000	125,161,801	2,661,801	
	介護予防報酬収入	1,700,000	2,514,511	814,511	
	(利用者負担金収入)	16,370,000	17,364,450	994,450	
	介護負担金収入(公費)	250,000	258,749	8,749	
	介護負担金収入(一般)	15,900,000	16,719,269	819,269	
	介護予防負担金収入(公費)	0	5,870	5,870	
	介護予防負担金収入(一般)	220,000	380,562	160,562	
	居宅介護支援介護料収入	34,100,000	35,310,318	1,210,318	
	居宅介護支援介護料収入	34,100,000	35,310,318	1,210,318	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,770,000	2,872,018	102,018	
	事業費収入	2,500,000	2,576,548	76,548	
	事業負担金収入(一般)	270,000	295,470	25,470	
	利用者等利用料収入	178,120,000	179,095,958	975,958	
	施設サービス利用料収入	6,900,000	6,856,761	43,239	
	居宅介護サービス利用料収入	420,000	682,898	262,898	
	食費収入(公費)	500,000	435,900	64,100	
	食費収入(一般)	58,800,000	58,863,064	63,064	
	食費収入(特定)	5,900,000	5,958,628	58,628	
	居住費収入(一般)	91,700,000	92,075,820	375,820	
	居住費収入(特定)	13,900,000	14,222,887	322,887	
	その他の事業収入	15,600,000	19,662,585	4,062,585	
	補助金事業収入(公費)	9,200,000	12,823,634	3,623,634	
	受託事業収入(公費)	5,900,000	6,187,427	287,427	
	その他の事業収入	500,000	651,524	151,524	
医療事業収入	5,610,000	5,704,071	94,071		
訪問看護療養費収入(公費)	5,060,000	5,094,934	34,934		
訪問看護療養費収入(一般)	370,000	390,037	20,037		
訪問看護利用料収入	180,000	219,100	39,100		
訪問看護その他の利用料収入	180,000	219,100	39,100		
借入金利息補助金収入	1,900,000	1,898,225	1,775		
経常経費寄附金収入	660,000	663,087	3,087		
受取利息配当金収入	10,000	0	10,000		
その他の収入	12,150,000	11,792,186	357,814		
利用者等外給食費収入	1,650,000	1,645,725	4,275		
雑収入	10,500,000	10,146,461	353,539		
雑収入	10,500,000	10,146,461	353,539		
事業活動収入計(1)	775,490,000	792,976,896	17,486,896		
支出	人件費支出	502,000,000	509,224,032	7,224,032	
	役員報酬支出	10,600,000	10,569,900	30,100	
	職員給料支出	252,300,000	253,876,176	1,576,176	
	職員賞与支出	54,700,000	54,690,700	9,300	
	非常勤職員給与支出	116,000,000	116,757,299	757,299	
	派遣職員費支出	4,400,000	4,335,000	65,000	
	退職給付支出	4,000,000	6,276,500	2,276,500	
	法定福利費支出	60,000,000	62,718,457	2,718,457	
	事業費支出	93,100,000	92,811,668	288,332	
	給食費支出	34,600,000	34,559,838	40,162	
	介護用品費支出	7,800,000	7,747,544	52,456	
	保健衛生費支出	1,500,000	1,280,622	219,378	
	教養娯楽費支出	1,000,000	1,115,811	115,811	
	水道光熱費支出	35,200,000	33,900,509	1,299,491	
	消耗器具備品費支出	4,900,000	5,204,711	304,711	
	保険料支出	1,300,000	1,372,760	72,760	
	賃借料支出	3,700,000	3,834,650	134,650	
	車輛費支出	1,000,000	1,435,873	435,873	
	車輛燃料費支出	2,100,000	2,359,350	259,350	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	事務費支出	101,910,000	105,460,553	3,550,553	
	福利厚生費支出	4,400,000	5,249,025	849,025	
	職員被服費支出	400,000	275,965	124,035	
	旅費交通費支出	260,000	563,426	303,426	
	研修研究費支出	200,000	237,125	37,125	
	事務消耗品費支出	6,150,000	7,690,609	1,540,609	
	水道光熱費支出	200,000	375,735	175,735	
	修繕費支出	5,700,000	5,574,663	125,337	
	通信運搬費支出	3,620,000	4,218,761	598,761	
	会議費支出	30,000	28,605	1,395	
	広報費支出	300,000	0	300,000	
	業務委託費支出	42,300,000	43,329,710	1,029,710	
	給食委託費支出	27,840,000	29,022,756	1,182,756	
	清掃委託費支出	0	804,650	804,650	
	洗濯委託費支出	5,000,000	5,178,800	178,800	
	その他の委託費支出	9,460,000	8,323,504	1,136,496	
	手数料支出	4,750,000	3,806,364	943,636	
	保険料支出	1,600,000	1,514,180	85,820	
	賃借料支出	6,000,000	6,066,758	66,758	
	土地・建物賃借料支出	18,800,000	18,801,632	1,632	
	租税公課支出	1,000,000	981,050	18,950	
	保守料支出	5,400,000	5,776,027	376,027	
	渉外費支出	350,000	463,448	113,448	
	諸会費支出	400,000	384,480	15,520	
	雑支出	50,000	122,990	72,990	
	雑支出	50,000	122,990	72,990	
	利用者負担軽減額	1,800,000	1,807,647	7,647	
	支払利息支出	2,000,000	2,025,943	25,943	
	その他の支出	1,950,000	2,268,001	318,001	
	利用者等外給食費支出	1,700,000	1,954,640	254,640	
	雑支出	250,000	89,961	160,039	
	雑支出	250,000	89,961	160,039	
	法人税、住民税及び事業税支出	0	188,600	188,600	
事業活動支出計 (2)	702,760,000	713,563,044	10,803,044		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		72,730,000	79,413,852	6,683,852	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	56,200,000	56,171,600	28,400	
	施設整備等補助金収入	50,940,000	50,911,000	29,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	5,260,000	5,260,600	600	
	施設整備等寄附金収入	200,000	200,000	0	
	施設整備等寄附金収入	200,000	200,000	0	
	固定資産売却収入	0	10,180	10,180	
	車輛運搬具売却収入	0	1,000	1,000	
	その他の固定資産売却収入	0	9,180	9,180	
	施設整備等収入計 (4)	56,400,000	56,381,780	18,220	
	設備資金借入金元金償還支出	63,650,000	63,025,000	625,000	
	固定資産取得支出	62,360,000	63,736,600	1,376,600	
	建物取得支出	47,550,000	47,542,000	8,000	
	構築物取得支出	150,000	150,000	0	
	車輛運搬具取得支出	4,100,000	4,035,370	64,630	
	器具及び備品取得支出	7,700,000	9,182,680	1,482,680	
ソフトウェア取得支出	2,850,000	2,819,300	30,700		
その他の固定資産取得支出	10,000	7,250	2,750		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,700,000	3,641,080	58,920		
施設整備等支出計 (5)	129,710,000	130,402,680	692,680		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		73,310,000	74,020,900	710,900	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	2,500,000	2,629,874	129,874	
		差入保証金返還金収入	0	150,000	150,000	
		長期未払金収入	2,500,000	2,479,874	20,126	
		その他の活動収入計 (7)	2,500,000	2,629,874	129,874	
	支出	その他の活動による支出	1,500,000	1,822,048	322,048	
		差入保証金支出	0	24,000	24,000	
		長期前払費用支出	0	379,874	379,874	
		長期未払金支出	1,500,000	1,418,174	81,826	
		その他の活動支出計 (8)	1,500,000	1,822,048	322,048	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,000,000	807,826	192,174	
予備費支出 (10)		420,000		420,000		
		0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	6,200,778	6,200,778		
前期末支払資金残高 (12)		0	282,726,759	282,726,759		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	288,927,537	288,927,537		

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	介護保険事業収益	772,919,327	724,398,277	48,521,050
	施設介護料収益	390,937,686	377,335,655	13,602,031
	介護報酬収益	348,886,557	333,846,279	15,040,278
	利用者負担金収益(公費)	1,543,780	1,948,980	405,200
	利用者負担金収益(一般)	40,507,349	41,540,396	1,033,047
	居宅介護料収益	145,040,762	124,260,756	20,780,006
	(介護報酬収益)	127,676,312	109,584,137	18,092,175
	介護報酬収益	125,161,801	108,543,581	16,618,220
	介護予防報酬収益	2,514,511	1,040,556	1,473,955
	(利用者負担金収益)	17,364,450	14,676,619	2,687,831
	介護負担金収益(公費)	258,749	294,722	35,973
	介護負担金収益(一般)	16,719,269	14,188,185	2,531,084
	介護予防負担金収益(公費)	5,870	0	5,870
	介護予防負担金収益(一般)	380,562	193,712	186,850
	居宅介護支援介護料収益	35,310,318	22,517,628	12,792,690
	居宅介護支援介護料収益	35,310,318	22,517,628	12,792,690
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,872,018	2,678,586	193,432
	事業費収益	2,576,548	2,401,512	175,036
	事業負担金収益(一般)	295,470	277,074	18,396
	利用者等利用料収益	179,095,958	175,887,755	3,208,203
	施設サービス利用料収益	6,856,761	6,356,154	500,607
	居宅介護サービス利用料収益	682,898	185,853	497,045
	食費収益(公費)	435,900	1,015,855	579,955
	食費収益(一般)	58,863,064	55,906,103	2,956,961
	食費収益(特定)	5,958,628	7,281,478	1,322,850
	居住費収益(公費)	0	16,008	16,008
	居住費収益(一般)	92,075,820	90,690,330	1,385,490
	居住費収益(特定)	14,222,887	14,435,974	213,087
	その他の事業収益	19,662,585	21,717,897	2,055,312
	補助金事業収益(公費)	12,823,634	17,819,721	4,996,087
	補助金事業収益(一般)	0	15,000	15,000
	受託事業収益(公費)	6,187,427	3,588,450	2,598,977
	その他の事業収益	651,524	294,726	356,798
	医療事業収益	5,704,071	0	5,704,071
訪問看護療養費収益(公費)	5,094,934	0	5,094,934	
訪問看護療養費収益(一般)	390,037	0	390,037	
訪問看護利用料収益	219,100	0	219,100	
訪問看護その他の利用料収益	219,100	0	219,100	
経常経費寄附金収益	663,087	220,000	443,087	
サービス活動収益計(1)	779,286,485	724,618,277	54,668,208	
費用	人件費	508,159,742	458,852,530	49,307,212
	役員報酬	10,569,900	9,599,282	970,618
	職員給料	253,876,176	240,216,149	13,660,027
	職員賞与	26,327,000	25,942,350	384,650
	賞与引当金繰入	30,211,660	29,221,950	989,710
	非常勤職員給与	115,899,049	90,286,611	25,612,438
	派遣職員費	4,335,000	4,469,500	134,500
	退職給付費用	4,222,500	4,657,000	434,500
	法定福利費	62,718,457	54,459,688	8,258,769
	事業費	92,811,668	95,158,908	2,347,240
	給食費	34,559,838	30,991,036	3,568,802
	介護用品費	7,747,544	7,676,167	71,377
	保健衛生費	1,280,622	3,044,252	1,763,630
	教養娯楽費	1,115,811	463,068	652,743
	水道光熱費	33,900,509	39,140,994	5,240,485
	消耗器具備品費	5,204,711	6,394,305	1,189,594
	保険料	1,372,760	1,114,140	258,620
賃借料	3,834,650	3,251,375	583,275	
車輛費	1,435,873	1,080,638	355,235	
車輛燃料費	2,359,350	2,002,933	356,417	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	事務費	105,606,152	90,022,779	15,583,373
	福利厚生費	5,249,025	3,805,800	1,443,225
	職員被服費	275,965	203,518	72,447
	旅費交通費	563,426	113,557	449,869
	研修研究費	237,125	236,648	477
	事務消耗品費	7,690,609	3,671,239	4,019,370
	水道光熱費	375,735	35,311	340,424
	修繕費	5,574,663	4,001,103	1,573,560
	通信運搬費	4,218,761	3,162,967	1,055,794
	会議費	28,605	29,031	426
	広報費	0	517,550	517,550
	業務委託費	43,329,710	40,572,750	2,756,960
	給食委託費	29,022,756	28,097,317	925,439
	清掃委託費	804,650	220,000	584,650
	洗濯委託費	5,178,800	5,078,765	100,035
	その他の委託費	8,323,504	7,176,668	1,146,836
	手数料	3,951,963	2,594,751	1,357,212
	保険料	1,514,180	1,447,220	66,960
	賃借料	6,066,758	6,307,523	240,765
	土地・建物賃借料	18,801,632	16,695,400	2,106,232
	租税公課	981,050	898,800	82,250
	保守料	5,776,027	5,044,781	731,246
	渉外費	463,448	303,680	159,768
	諸会費	384,480	277,750	106,730
	雑費	122,990	103,400	19,590
	雑費	122,990	103,400	19,590
	利用者負担軽減額	1,807,647	2,823,920	1,016,273
減価償却費	46,083,801	64,471,347	18,387,546	
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,839,026	17,072,975	4,233,949	
サービス活動費用計 (2)	741,629,984	694,256,509	47,373,475	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	37,656,501	30,361,768	7,294,733	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	1,898,225	2,657,515	759,290
	その他のサービス活動外収益	11,792,186	12,024,653	232,467
	利用者等外給食収益	1,645,725	1,443,883	201,842
	雑収益	10,146,461	10,580,770	434,309
	雑収益	10,146,461	10,580,770	434,309
	サービス活動外収益計 (4)	13,690,411	14,682,168	991,757
	支払利息	2,025,943	2,848,907	822,964
	その他のサービス活動外費用	2,044,601	1,638,308	406,293
	利用者等外給食費	1,954,640	1,368,078	586,562
	雑損失	89,961	270,230	180,269
雑損失	89,961	270,230	180,269	
サービス活動外費用計 (5)	4,070,544	4,487,215	416,671	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	9,619,867	10,194,953	575,086	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	47,276,368	40,556,721	6,719,647	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	56,171,600	5,260,600	50,911,000
	施設整備等補助金収益	50,911,000	0	50,911,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	5,260,600	5,260,600	0
	施設整備等寄附金収益	200,000	0	200,000
	施設整備等寄附金収益	200,000	0	200,000
	固定資産売却益	999	0	999
	車輛運搬具売却益	999	0	999
	特別収益計 (8)	56,372,599	5,260,600	51,111,999
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	車輛運搬具売却損・処分損	2	0	2
国庫補助金等特別積立金積立額	56,171,600	5,260,600	50,911,000	
特別費用計 (9)	56,171,602	5,260,600	50,911,002	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	200,997	0	200,997	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)		47,477,365	40,556,721	6,920,644
法人税、住民税及び事業税 (12)		188,600	217,900	29,300
当期活動増減差額 (13)=(11)-(12)		47,288,765	40,338,821	6,949,944
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (14)	494,822,956	454,484,135	40,338,821
	当期末繰越活動増減差額 (15)=(13)+(14)	542,111,721	494,822,956	47,288,765
	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)		542,111,721	494,822,956	47,288,765

特別養護老人ホーム陽のあたる丘MISONO 貸借対照表

令和 6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	315,925,845	302,136,641	13,789,204	流動負債	126,152,248	115,606,312	10,545,936
現金預金	180,707,508	176,572,118	4,135,390	事業未払金	21,722,773	16,647,993	5,074,780
事業未収金	129,799,312	118,332,822	11,466,490	その他の未払金	2,000	0	2,000
未収金	66,036	129,380	63,344	1年以内返済予定設備資金借入金	64,275,000	63,650,000	625,000
未収補助金	2,238,634	4,712,213	2,473,579	1年以内返済予定リース債務	3,520,080	2,068,080	1,452,000
貯蔵品	58,755	69,671	10,916	1年以内支払予定長期未払金	1,147,200	1,256,400	109,200
立替金	0	48,520	48,520	職員預り金	4,158,775	1,713,189	2,445,586
前払金	1,588,600	1,542,200	46,400	前受金	460,460	427,900	32,560
短期貸付金	1,435,000	690,000	745,000	前受収益	25,500	4,500	21,000
仮払金	32,000	39,717	7,717	仮受金	10,000	0	10,000
				賞与引当金	30,211,660	29,221,950	989,710
				未払法人税等	188,600	217,900	29,300
				未払消費税等	430,200	398,400	31,800
固定資産	1,034,531,638	1,008,067,747	26,463,891	固定負債	121,436,500	182,350,680	60,914,180
基本財産	914,172,286	898,200,272	15,972,014	設備資金借入金	75,650,000	139,300,000	63,650,000
土地	178,883,274	178,883,274	0	リース債務	9,079,300	5,460,380	3,618,920
建物	735,289,012	719,316,998	15,972,014	退職給付引当金	33,488,000	35,542,000	2,054,000
その他の固定資産	120,359,352	109,867,475	10,491,877	長期未払金	3,219,200	2,048,300	1,170,900
建物	101,234	148,658	47,424	負債の部合計	247,588,748	297,956,992	50,368,244
構築物	62,827,701	64,781,517	1,953,816	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	9,049,104	8,328,485	720,619	第1号基本金	259,828,274	259,828,274	0
器具及び備品	28,421,977	24,391,138	4,030,839	第3号基本金	80,000,000	80,000,000	0
有形リース資産	10,311,180	3,597,660	6,713,520	国庫補助金等特別積立金	220,928,740	177,596,166	43,332,574
ソフトウェア	2,443,394	0	2,443,394	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	2,282,400	3,804,000	1,521,600	次期繰越活動増減差額	542,111,721	494,822,956	47,288,765
差入保証金	4,454,000	4,580,000	126,000	(うち当期活動増減差額)	47,288,765	40,338,821	6,949,944
長期前払費用	362,821	105,736	257,085	純資産の部合計	1,102,868,735	1,012,247,396	90,621,339
その他の固定資産	105,540	130,280	24,740	負債及び純資産の部合計	1,350,457,483	1,310,204,388	40,253,095
資産の部合計	1,350,457,483	1,310,204,388	40,253,095				

令和5年度

附属明細書

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6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)

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	用途	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	161,250,000		53,750,000	107,500,000 53,750,000	4,060,600	1.50% 1.10%	1,898,225	1,898,225	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	914,172,286	
	横浜市社会福祉協議会	陽のあたる丘 MISONO	19,200,000		2,400,000	16,800,000 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	22,500,000		6,875,000	15,625,000 8,125,000		0.750%	127,718	0	2026/3/26	施設整備				
						0										
						0										
	計		202,950,000	0	63,025,000	139,925,000 64,275,000	5,260,600		2,025,943	1,898,225					914,172,286	
長期運営資金借入金						0										
						0										
						0										
						0										
						0										
		計		0	0	0	0	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0										
						0										
						0										
						0										
		計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			202,950,000	0	63,025,000	139,925,000 64,275,000	5,260,600		2,025,943	1,898,225					914,172,286	

(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)

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	1	660,000		660,000		
利用者		0					
利用者の家族		0					
取引業者		0					
その他		2	3,087		3,087		
区分小計		3	663,087	0	663,087	0	0
利用者の家族	施設	1	200,000		200,000		
区分小計		1	200,000	0	200,000	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		4	863,087	0	863,087	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	4,200,000		4,200,000		4,200,000		
横浜市：物価高騰対策支援金		7,362,000		7,362,000		7,362,000		
横浜市：利用者負担軽減事業補助金		112,000		112,000		112,000		
横浜市：健康診断助成金		26,634		26,634		26,634		
神奈川県労働局：特定求職者雇用開発助成金		300,000		300,000		300,000		
横浜市：サービス提供体制確保事業補助金		823,000		823,000		823,000		
区分小計		12,823,634	0	12,823,634	0	12,823,634	0	0
横浜市：設備資金借入金利息補助金	利息	1,898,225		1,898,225		1,898,225		
				0				
					0			
区分小計		1,898,225	0	1,898,225	0	1,898,225	0	0
横浜市：介護施設・ICT導入支援事業費補助金	施設	50,361,000		50,361,000		50,361,000		
次世代自動車振興センター： グリーンビル-自動車導入促進助成金		550,000		550,000		550,000		
区分小計		50,911,000	0	50,911,000	0	50,911,000	0	0
横浜市：設備資金借入金元金償還補助金	償還	5,260,600		5,260,600	5,260,600	5,260,600		
区分小計		5,260,600	0	5,260,600	5,260,600	5,260,600	0	0
合計		70,893,459	0	70,893,459	5,260,600	70,893,459	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)

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		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
計	0	0	0	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)

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				177,596,166	177,596,166		
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		
			50,361,000	50,361,000	50,361,000		
			550,000	550,000	550,000		
	当期積立額合計	0	56,171,600	0	56,171,600	56,171,600	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			12,839,026	12,839,026		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額			0	0		
	当期取崩額合計			12,839,026	12,839,026	0	0
当期末残高				220,928,740	220,928,740	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5年4月1日(至)令和6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隣のあたるFMISSION

(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	719,316,998	186,238,551	47,542,000	47,542,000	31,569,986	10,656,965	0	0	735,289,012	223,123,586	1,000,503,388	294,104,309	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	898,200,272	186,238,551	47,542,000	47,542,000	31,569,986	10,656,965	0	0	914,172,286	223,123,586	1,000,503,388	294,104,309	1,914,675,674	517,227,895		
その他の固定資産(有形固定資産)																
建物	148,658	0	0	0	47,424	0	0	0	101,234	0	567,536	0	668,770	0		
構築物	64,781,517	0	150,000	0	2,103,816	0	0	0	62,827,701	0	19,025,429	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	8,328,485	821,986	4,035,370	550,000	3,314,748	324,244	3	0	9,049,104	1,047,742	23,352,433	963,558	32,401,537	2,011,300		
器具及び備品	24,391,138	12,317,429	9,182,680	0	5,151,841	1,481,951	0	0	28,421,977	10,835,478	55,305,463	7,479,518	83,727,440	18,314,996		
有形リース資産	3,597,660	0	8,712,000	0	1,998,480	0	0	0	10,311,180	0	12,517,284	0	22,828,464	0		
その他の固定資産(有形固定資産)計	101,247,459	13,139,415	22,080,050	550,000	12,616,309	1,806,195	3	0	110,711,197	11,883,220	110,993,579	8,443,076	221,704,776	20,326,296		
その他の固定資産(無形固定資産)																
ソフトウェア	0	0	2,819,300	2,819,000	375,906	375,866	0	0	2,443,394	2,443,134	1,266,876	375,866	3,710,270	2,819,000		
無形リース資産	3,804,000	0	0	0	1,521,600	0	0	0	2,282,400	0	10,924,320	0	13,206,720	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,804,000	0	2,819,300	2,819,000	1,897,506	375,866	0	0	4,725,794	2,443,134	12,191,196	375,866	16,916,990	2,819,000		
その他の固定資産計	105,051,459	13,139,415	24,899,350	3,369,000	14,513,815	2,182,061	3	0	115,436,991	14,326,354	123,184,775	8,818,942	238,621,766	23,145,296		
基本財産及びその他の固定資産計	1,003,251,731	199,377,966	72,441,350	50,911,000	46,083,801	12,839,026	3	0	1,029,609,277	237,449,940	1,123,688,163	302,923,251	2,153,297,440	540,373,191		
将来入金予定の償還補助金の額		21,781,800		5,260,600		0		0		16,521,200						
差引	1,003,251,731	177,596,166	72,441,350	56,171,600	46,083,801	12,839,026	3	0	1,029,609,277	220,928,740						

- (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」には減価償却控除前の増加額、「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
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	35,542,000	4,222,500 ()	6,276,500	(0)	33,488,000	
賞与引当金	29,221,950	30,211,660 ()	29,221,950	(0)	30,211,660	
		()		()	0	
計	64,763,950	34,434,160 (0)	35,498,450	0 (0)	63,699,660	

(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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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			
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	0	552,347,139	100,406,462	40,243,153	60,405,669	19,516,904	772,919,327	0	772,919,327
	施設介護料収益	0	390,937,686	0	0	0	0	390,937,686	0	390,937,686
	介護報酬収益	0	348,886,557	0	0	0	0	348,886,557	0	348,886,557
	利用者負担金収益(公費)	0	1,543,780	0	0	0	0	1,543,780	0	1,543,780
	利用者負担金収益(一般)	0	40,507,349	0	0	0	0	40,507,349	0	40,507,349
	居宅介護料収益	0	0	75,329,367	0	51,739,668	17,971,727	145,040,762	0	145,040,762
	(介護報酬収益)	0	0	66,330,707	0	45,840,774	15,504,831	127,676,312	0	127,676,312
	介護報酬収益	0	0	66,267,071	0	45,840,774	13,053,956	125,161,801	0	125,161,801
	介護予防報酬収益	0	0	63,636	0	0	2,450,875	2,514,511	0	2,514,511
	(利用者負担金収益)	0	0	8,998,660	0	5,898,894	2,466,896	17,364,450	0	17,364,450
	介護負担金収益(公費)	0	0	207,822	0	805	50,122	258,749	0	258,749
	介護負担金収益(一般)	0	0	8,785,590	0	5,898,089	2,035,590	16,719,269	0	16,719,269
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	5,870	5,870	0	5,870
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	5,248	0	0	375,314	380,562	0	380,562
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	35,310,318	0	0	35,310,318	0	35,310,318
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	35,310,318	0	0	35,310,318	0	35,310,318
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	0	2,872,018	0	2,872,018	0	2,872,018
	事業費収益	0	0	0	0	2,576,548	0	2,576,548	0	2,576,548
	事業負担金収益(一般)	0	0	0	0	295,470	0	295,470	0	295,470
	利用者等利用料収益	0	150,173,019	23,605,373	0	5,012,181	305,385	179,095,958	0	179,095,958
	施設サービス利用料収益	0	6,856,761	0	0	0	0	6,856,761	0	6,856,761
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	377,513	0	0	305,385	682,898	0	682,898
	食費収益(公費)	0	435,900	0	0	0	0	435,900	0	435,900
	食費収益(一般)	0	45,301,160	8,549,723	0	5,012,181	0	58,863,064	0	58,863,064
	食費収益(特定)	0	5,238,293	720,335	0	0	0	5,958,628	0	5,958,628
	居住費収益(一般)	0	79,754,370	12,321,450	0	0	0	92,075,820	0	92,075,820
	居住費収益(特定)	0	12,586,535	1,636,352	0	0	0	14,222,887	0	14,222,887
	その他の事業収益	0	11,236,434	1,471,722	4,932,835	781,802	1,239,792	19,662,585	0	19,662,585
	補助金事業収益(公費)	0	11,161,634	1,140,000	42,000	462,000	18,000	12,823,634	0	12,823,634
	受託事業収益(公費)	0	74,800	0	4,890,835	0	1,221,792	6,187,427	0	6,187,427
	その他の事業収益	0	0	331,722	0	319,802	0	651,524	0	651,524
	医療事業収益	0	0	0	0	0	5,704,071	5,704,071	0	5,704,071
	訪問看護療養費収益(公費)	0	0	0	0	0	5,094,934	5,094,934	0	5,094,934
訪問看護療養費収益(一般)	0	0	0	0	0	390,037	390,037	0	390,037	
訪問看護利用料収益	0	0	0	0	0	219,100	219,100	0	219,100	
訪問看護その他の利用料収益	0	0	0	0	0	219,100	219,100	0	219,100	
経常経費寄附金収益	0	663,087	0	0	0	0	663,087	0	663,087	
サービス活動収益計(1)	0	553,010,226	100,406,462	40,243,153	60,405,669	25,220,975	779,286,485	0	779,286,485	
費用	人件費	10,569,900	346,740,242	65,936,880	29,065,684	37,917,911	17,929,125	508,159,742	0	508,159,742
	役員報酬	10,569,900	0	0	0	0	0	10,569,900	0	10,569,900
	職員給料	0	172,924,950	35,257,037	22,350,099	11,193,077	12,151,013	253,876,176	0	253,876,176
	職員賞与	0	19,372,119	3,979,281	1,784,600	1,191,000	0	26,327,000	0	26,327,000
	賞与引当金繰入	0	21,429,186	4,362,834	1,402,300	1,539,030	1,478,310	30,211,660	0	30,211,660
	非常勤職員給与	0	78,312,928	15,969,185	0	19,024,381	2,592,555	115,899,049	0	115,899,049

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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サービス	訪問看護					
サービス活動増減の部	費用	派遣職員費	0	3,600,838	734,162	0	0	0	4,335,000	0	4,335,000	
		退職給付費用	0	2,876,109	586,401	371,729	186,164	202,097	4,222,500	0	4,222,500	
		法定福利費	0	48,224,112	5,047,980	3,156,956	4,784,259	1,505,150	62,718,457	0	62,718,457	
		事業費	0	70,868,868	13,193,515	517,511	7,885,579	346,195	92,811,668	0	92,811,668	
		給食費	0	27,003,882	4,388,537	0	3,167,419	0	34,559,838	0	34,559,838	
		介護用品費	0	6,435,444	1,312,100	0	0	0	7,747,544	0	7,747,544	
		保健衛生費	0	953,285	194,362	0	0	132,975	1,280,622	0	1,280,622	
		教養娯楽費	0	755,005	153,936	0	12,000	194,870	1,115,811	0	1,115,811	
		水道光熱費	0	26,870,108	5,478,449	0	0	1,551,952	33,900,509	0	33,900,509	
		消耗器具備品費	0	3,655,294	745,265	0	0	804,152	5,204,711	0	5,204,711	
		保険料	0	1,014,630	206,870	41,730	109,530	0	1,372,760	0	1,372,760	
		賃借料	0	3,185,225	649,425	0	0	0	3,834,650	0	3,834,650	
		車輛費	0	384,912	54,352	140,497	799,676	56,436	1,435,873	0	1,435,873	
		車輛燃料費	0	611,083	10,219	323,284	1,257,980	156,784	2,359,350	0	2,359,350	
		事務費	402,239	66,681,184	10,736,224	9,195,924	14,922,977	3,667,604	105,606,152	0	105,606,152	
		福利厚生費	0	3,850,763	396,496	261,704	613,143	126,919	5,249,025	0	5,249,025	
		職員被服費	0	16,684	720	1,072	1,610	255,879	275,965	0	275,965	
		旅費交通費	278,425	75,285	10,631	135,473	200	63,412	563,426	0	563,426	
		研修研究費	0	89,364	18,221	129,540	0	0	237,125	0	237,125	
		事務消耗品費	0	5,210,937	735,808	772,312	231,430	740,122	7,690,609	0	7,690,609	
		水道光熱費	0	38,754	7,902	329,079	0	0	375,735	0	375,735	
		修繕費	0	4,251,559	866,835	0	433,334	22,935	5,574,663	0	5,574,663	
		通信運搬費	0	1,843,085	260,252	1,310,921	506,293	298,210	4,218,761	0	4,218,761	
		会議費	1,614	22,419	4,572	0	0	0	28,605	0	28,605	
		業務委託費	0	35,800,069	6,110,490	475,270	713,388	230,493	43,329,710	0	43,329,710	
		給食委託費	0	24,107,554	4,915,202	0	0	0	29,022,756	0	29,022,756	
		清掃委託費	0	651,500	28,052	41,895	62,885	20,318	804,650	0	804,650	
		洗濯委託費	0	4,301,734	877,066	0	0	0	5,178,800	0	5,178,800	
		その他の委託費	0	6,739,281	290,170	433,375	650,503	210,175	8,323,504	0	8,323,504	
		手数料	0	3,085,316	629,055	73,288	105,289	59,015	3,951,963	0	3,951,963	
		保険料	122,200	1,113,294	18,614	69,783	156,446	33,843	1,514,180	0	1,514,180	
		賃借料	0	2,027,923	413,466	2,048,255	1,082,994	494,120	6,066,758	0	6,066,758	
		土地・建物賃借料	0	3,640,210	514,015	2,776,906	10,560,000	1,310,501	18,801,632	0	18,801,632	
		租税公課	0	814,404	13,617	51,648	76,624	24,757	981,050	0	981,050	
		保守料	0	4,072,737	575,089	711,421	416,780	0	5,776,027	0	5,776,027	
		渉外費	0	382,843	54,060	23,997	2,548	0	463,448	0	463,448	
		諸会費	0	243,378	85,551	25,255	22,898	7,398	384,480	0	384,480	
		雑費	0	102,160	20,830	0	0	0	122,990	0	122,990	
		雑費	0	102,160	20,830	0	0	0	122,990	0	122,990	
		利用者負担軽減額	0	1,501,684	252,455	0	53,508	0	1,807,647	0	1,807,647	
		減価償却費	0	38,203,574	6,468,424	377,841	850,719	183,243	46,083,801	0	46,083,801	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	10,664,649	2,174,377	0	0	0	12,839,026	0	12,839,026	
		サービス活動費用計(2)		10,972,139	513,330,903	94,413,121	39,156,960	61,630,694	22,126,167	741,629,984	0	741,629,984
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,972,139	39,679,323	5,993,341	1,086,193	1,225,025	3,094,808	37,656,501	0	37,656,501

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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サービス	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	1,576,747	321,478	0	0	0	1,898,225	0	1,898,225
		その他のサービス活動外収益	0	11,264,838	272,276	158,216	92,872	3,984	11,792,186	0	11,792,186
		利用者等外給食収益	0	1,324,672	270,083	0	50,970	0	1,645,725	0	1,645,725
		雑収益	0	9,940,166	2,193	158,216	41,902	3,984	10,146,461	0	10,146,461
		雑収益	0	9,940,166	2,193	158,216	41,902	3,984	10,146,461	0	10,146,461
		サービス活動外収益計(4)	0	12,841,585	593,754	158,216	92,872	3,984	13,690,411	0	13,690,411
	費用	支払利息	0	1,682,835	343,108	0	0	0	2,025,943	0	2,025,943
		その他のサービス活動外費用	0	1,606,035	320,532	9,000	109,034	0	2,044,601	0	2,044,601
		利用者等外給食費	0	1,571,716	320,452	0	62,472	0	1,954,640	0	1,954,640
		雑損失	0	34,319	80	9,000	46,562	0	89,961	0	89,961
		雑損失	0	34,319	80	9,000	46,562	0	89,961	0	89,961
		サービス活動外費用計(5)	0	3,288,870	663,640	9,000	109,034	0	4,070,544	0	4,070,544
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	9,552,715	69,886	149,216	16,162	3,984	9,619,867	0	9,619,867
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,972,139	49,232,038	5,923,455	1,235,409	1,241,187	3,098,792	47,276,368	0	47,276,368	

令和5年度

財 産 目 録

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6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 6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			389,413
普通預金	三菱UFJ銀行等		運転資金として			180,318,095
	小計					180,707,508
事業未収金			介護報酬・利用者			129,799,312
未収金			自販機・職員			66,036
未収補助金			補助金・助成金			2,238,634
貯蔵品	横浜市・神奈川県		商品券・スイカ			58,755
前払金			家賃等			1,588,600
短期貸付金			職員			1,435,000
仮払金			仮払金			32,000
流動資産合計						315,925,845
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	1,000,503,388	735,289,012
基本財産合計						914,172,286
(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	567,536	101,234
構築物	雨水排水工事他9件		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	19,025,429	62,827,701
機械及び装置	08・クーパリア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	オートバイ他18件		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	32,401,537	23,352,433	9,049,104
器具及び備品	耐火金庫他120件		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	83,727,440	55,305,463	28,421,977
有形リース資産	NTT NX Plus17台他4件		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	22,828,464	12,517,284	10,311,180
ソフトウェア	ほのぼのケアシステム他5件		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	3,710,270	1,266,876	2,443,394
無形リース資産	ワイズ介護福祉施設管理システム他1件		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	10,924,320	2,282,400
差入保証金			デバイス敷金等			4,454,000
長期前払費用			割賦手数料			362,821
その他の固定資産	引当預託金		車輛に付随		0	105,540
その他の固定資産合計						120,359,352
固定資産合計						1,034,531,638
資産合計						1,350,457,483
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						21,722,773
その他の未払金						2,000
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構等					64,275,000
1年以内返済予定リース債務	NTTファイナンス他1件					3,520,080
1年以内支払予定長期未払金	日産ファイナンス他2件					1,147,200
職員預り金	源泉所得税、住民税					4,158,775
前受金	KDDI他2件					460,460
前受収益	電柱敷地料					25,500
仮受金						10,000
賞与引当金	期末賞与引当金					30,211,660
未払法人税等						188,600
未払消費税等						430,200
流動負債合計						126,152,248
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構等					75,650,000
リース債務	NTTファイナンス他1件					9,079,300
退職給付引当金	期末退職引当金					33,488,000
長期未払金	日産ファイナンス他2件					3,219,200
固定負債合計						121,436,500
負債合計						247,588,748
差引純資産						1,102,868,735