

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

〒241-0012

神奈川県横浜市旭区西川島町68番地11

社会福祉法人 まごころ会
(法人番号:3020005004751)

理事長 小金井 明

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 まごころ会

(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	75,807,063	83,289,415	△ 7,482,352	
	受取利息配当金収入	0	7,719	△ 7,719	
	その他の収入	1,700,000	1,602,238	97,762	
	事業活動収入計 (1)	77,507,063	84,899,372	△ 7,392,309	
	支出				
人件費支出	52,900,000	56,522,726	△ 3,622,726		
事業費支出	14,240,000	15,801,789	△ 1,561,789		
事務費支出	7,200,000	8,283,657	△ 1,083,657		
支払利息支出	8,899	8,899	0		
事業活動支出計 (2)	74,348,899	80,617,071	△ 6,268,172		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,158,164	4,282,301	△ 1,124,137		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	7,690,000	△ 7,690,000	
	固定資産売却収入	0	93,000	△ 93,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	7,783,000	△ 7,783,000	
支出					
固定資産取得支出	0	7,821,450	△ 7,821,450		
施設整備等支出計 (5)	0	7,821,450	△ 7,821,450		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 38,450	38,450		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	10,000	△ 10,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	10,000	△ 10,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,120,000	1,120,000	0	
その他の活動による支出	0	808,433	△ 808,433		
その他の活動支出計 (8)	1,120,000	1,928,433	△ 808,433		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 1,120,000	△ 1,918,433	798,433		
予備費支出 (10)	0	—	0		
△ 0					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,038,164	2,325,418	△ 287,254		
前期末支払資金残高 (12)	15,333,744	17,204,290	△ 1,870,546		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	17,371,908	19,529,708	△ 2,157,800		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 まごころ会

(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	介護保険事業収益	83,289,415	74,947,273	8,342,142
	益	サービス活動収益計(1)	83,289,415	74,947,273	8,342,142
	費用	人件費	56,522,726	53,370,796	3,151,930
		事業費	15,801,789	14,672,912	1,128,877
		事務費	8,283,657	7,503,949	779,708
		減価償却費	6,109,333	6,118,446	△ 9,113
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,643,992	△ 2,667,557	23,565	
	サービス活動費用計(2)	84,073,513	78,998,546	5,074,967	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 784,098	△ 4,051,273	3,267,175	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	48,800	△ 48,800
	益	受取利息配当金収益	7,719	130	7,589
		その他のサービス活動外収益	1,602,238	2,284,800	△ 682,562
		サービス活動外収益計(4)	1,609,957	2,333,730	△ 723,773
	費用	支払利息	8,899	57,800	△ 48,901
		サービス活動外費用計(5)	8,899	57,800	△ 48,901
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,601,058	2,275,930	△ 674,872	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	816,960	△ 1,775,343	2,592,303	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	7,690,000	3,990,000	3,700,000
	益	固定資産売却益	70,081	0	70,081
		特別収益計(8)	7,760,081	3,990,000	3,770,081
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	7,690,000	3,990,000	3,700,000
	特別費用計(9)	7,690,000	3,990,000	3,700,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	70,081	0	70,081	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	887,041	△ 1,775,343	2,662,384	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	7,089,593	8,864,936	△ 1,775,343
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,976,634	7,089,593	887,041
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,976,634	7,089,593	887,041

法人単位貸借対照表
令和 7年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 まごころ会

		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	(単位：円)	
流動資産		27,932,904	26,145,302	1,787,602	流動負債	10,935,196	10,061,012	874,184	
現金預金		9,193,516	15,509,683	△ 6,316,167	事業未払金	4,418,547	4,715,162	△ 296,615	
事業未収金		10,942,834	10,469,971	472,863	その他の未払金	74,676	104,513	△ 29,837	
未収金		0	648	△ 648	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,532,000	1,120,000	1,412,000	
未収補助金		7,690,000	0	7,690,000	職員預り金	729,323	410,727	318,596	
立替金		7,720	0	7,720	前受金	3,180,650	3,710,610	△ 529,960	
前払費用		98,834	165,000	△ 66,166					
固定資産		231,383,626	229,325,565	2,058,061	固定負債	15,137,570	18,099,140	△ 2,961,570	
基本財産		225,680,056	222,191,181	3,488,875	長期運営資金借入金	14,348,000	16,880,000	△ 2,532,000	
土地		154,311,357	154,311,357	0	その他の固定負債	789,570	1,219,140	△ 429,570	
建物		71,368,699	67,879,824	3,488,875	負債の部合計	26,072,766	28,160,152	△ 2,087,386	
その他の固定資産		5,703,570	7,134,384	△ 1,430,814	純資産の部				
車輦運搬具		2	29,896	△ 29,894	基本金	186,531,357	186,531,357	0	
器具及び備品		3,142,589	4,183,213	△ 1,040,624	第1号基本金	169,831,357	169,831,357	0	
ソフトウェア		2,182,116	2,911,275	△ 729,159	第3号基本金	16,700,000	16,700,000	0	
長期前払費用		378,863	10,000	368,863	国庫補助金等特別積立金	38,735,773	33,689,765	5,046,008	
					その他の積立金	0	0	0	
					次期繰越活動増減差額	7,976,634	7,089,593	887,041	
					(うち当期活動増減差額)	887,041	△ 1,775,343	2,662,384	
					純資産の部合計	233,243,764	227,310,715	5,933,049	
		259,316,530	255,470,867	3,845,663	負債及び純資産の部合計	259,316,530	255,470,867	3,845,663	

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

この計算書類は、「社会福祉法人会計基準」によって作成しています。

2. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

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

該当なし

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(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) 各拠点区分区分におけるサービス区分の内容

ア 認知症対応型グループホーム神田園（社会福祉事業）

「認知症対応型グループホーム神田園」

「本部」

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	154,311,357	0	0	154,311,357
建物	67,879,824	7,690,650	4,201,775	71,368,699
合 計	222,191,181	7,690,650	4,201,775	225,680,056

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

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
基本財産			
建物	167,075,575	95,706,876	71,368,699
小計	167,075,575	95,706,876	71,368,699
その他の固定資産			
車輛運搬具	293,009	293,007	2
器具及び備品	7,489,798	4,347,209	3,142,589
小計	7,782,807	4,640,216	3,142,591
合計	174,858,382	100,347,092	74,511,290

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,942,834	0	10,942,834
未収補助金	7,690,000	0	7,690,000
合計	18,632,834	0	18,632,834

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	25,011
普通預金	横浜銀行鶴ヶ峰支店他	—	運転資金として	—	—	9,168,505
			小計			9,193,516
事業未収金	2・3月分介護報酬等	—		—	—	10,942,834
未収補助金	小規模多機能型居宅介護事業所等整備費補助金	—		—	—	7,690,000
立替金	入居者立替金	—		—	—	7,720
前払費用	火災保険料	—		—	—	98,834
	流動資産合計					27,932,904
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(認知症対応型グループホーム神田園)	—		—	—	45,065,956
	(認知症対応型グループホーム神田園)	—		—	—	109,245,401
			小計			154,311,357
建物	(認知症対応型グループホーム神田園)	2003年度		158,784,925	95,063,938	63,720,987
	(認知症対応型グループホーム神田園)	2008年度		600,000	599,999	1
	(認知症対応型グループホーム神田園)	2024年度		7,690,650	42,939	7,647,711
			小計			71,368,699
	基本財産合計					225,680,056
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	アシスト自転車 他1件	—		293,009	293,007	2
器具及び備品	テレビ 他14件	—		7,489,798	4,347,209	3,142,589
ソフトウェア	ワンストップCMS作成 他2件	—		3,645,797	1,463,681	2,182,116
長期前払費用	火災保険料	—		—	—	378,863
その他の固定資産	水道利用加入金	—		315,000	315,000	0
	その他の固定資産合計					5,703,570
	固定資産合計					231,383,626
	資産合計					259,316,530
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給与他	—		—	—	4,418,547
その他の未払金	退去清算金	—		—	—	74,676
1年以内返済予定長期運営資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	2,532,000
職員預り金	源泉所得税 他	—		—	—	729,323
前受金	4月分家賃他	—		—	—	3,180,850
	流動負債合計					10,935,196
2 固定負債						
長期運営資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	14,348,000
その他の固定負債	預り敷金	—		—	—	789,570
	固定負債合計					15,137,570
	負債合計					26,072,766
	差引純資産					233,243,764

認知症対応型グループホーム神田園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 まごころ会

(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	75,807,063	83,289,415	△ 7,482,352	
	地域密着型介護料収入 (介護報酬収入)	56,861,379	62,093,665	△ 5,232,286	
	介護報酬収入 (利用者負担金収入)	51,175,242	55,249,597	△ 4,074,355	
	介護負担金収入(一般)	51,175,242	55,249,597	△ 4,074,355	
	利用者等利用料収入	5,686,137	6,844,068	△ 1,157,931	
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,686,137	6,844,068	△ 1,157,931	
	居住費収入(一般)	18,945,684	21,195,750	△ 2,250,066	
	受取利息配当金収入	7,255,872	8,330,970	△ 1,075,098	
	その他の収入	11,689,812	12,864,780	△ 1,174,968	
	雑収入	0	7,719	△ 7,719	
	雑収入	1,700,000	1,602,238	97,762	
	雑収入	1,700,000	1,602,238	97,762	
	雑収入	1,700,000	1,602,238	97,762	
	事業活動収入計(1)	77,507,063	84,899,372	△ 7,392,309	
	支出				
人件費支出	52,900,000	56,522,726	△ 3,622,726		
職員給料支出	46,000,000	48,139,108	△ 2,139,108		
職員賞与支出	1,400,000	1,300,000	100,000		
法定福利費支出	5,500,000	7,083,618	△ 1,583,618		
事業費支出	14,240,000	15,801,789	△ 1,561,789		
給食費支出	8,000,000	8,320,489	△ 320,489		
医薬品費支出	70,000	10,965	59,035		
教養娯楽費支出	300,000	409,964	△ 109,964		
水道光熱費支出	4,000,000	4,703,003	△ 703,003		
消耗器具備品費支出	1,500,000	2,101,890	△ 601,890		
車輦費支出	120,000	115,000	5,000		
修繕費支出	150,000	20,130	129,870		
雑支出	100,000	120,348	△ 20,348		
事務費支出	7,200,000	8,283,657	△ 1,083,657		
福利厚生費支出	1,000,000	1,030,466	△ 30,466		
旅費交通費支出	900,000	886,576	13,424		
研修研究費支出	100,000	148,994	△ 48,994		
事務消耗品費支出	100,000	176,068	△ 76,068		
通信運搬費支出	800,000	794,762	5,238		
広報費支出	500,000	653,065	△ 153,065		
手数料支出	1,500,000	1,818,432	△ 318,432		
保険料支出	100,000	150,223	△ 50,223		
賃借料支出	1,000,000	1,443,114	△ 443,114		
租税公課支出	40,000	13,550	26,450		
保守料支出	1,000,000	1,015,190	△ 15,190		
渉外費支出	100,000	115,217	△ 15,217		
諸会費支出	30,000	25,400	4,600		
雑支出	30,000	12,600	17,400		
雑支出	30,000	12,600	17,400		
支払利息支出	8,899	8,899	0		
事業活動支出計(2)	74,348,899	80,617,071	△ 6,268,172		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,158,164	4,282,301	△ 1,124,137		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	7,690,000	△ 7,690,000	
	施設整備等補助金収入	0	7,690,000	△ 7,690,000	
	固定資産売却収入	0	93,000	△ 93,000	
	車輛運搬具売却収入	0	93,000	△ 93,000	
	施設整備等収入計(4)	0	7,783,000	△ 7,783,000	
支出					
固定資産取得支出	0	7,821,450	△ 7,821,450		
建物附属設備取得支出	0	7,690,650	△ 7,690,650		
器具及び備品取得支出	0	130,800	△ 130,800		
施設整備等支出計(5)	0	7,821,450	△ 7,821,450		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 38,450	38,450		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	10,000	△ 10,000	
	長期前払費用返還金収入	0	10,000	△ 10,000	
	その他の活動収入計(7)	0	10,000	△ 10,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,120,000	1,120,000	0	
	その他の活動による支出	0	808,433	△ 808,433	
長期前払費用支出	0	378,863	△ 378,863		
その他の固定負債支出	0	429,570	△ 429,570		
その他の活動支出計(8)	1,120,000	1,928,433	△ 808,433		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,120,000	△ 1,918,433	798,433		
予備費支出(10)	0	—	0		
△ 0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,038,164	2,325,418	△ 287,254		
前期末支払資金残高(12)	15,333,744	17,204,290	△ 1,870,546		
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,371,908	19,529,708	△ 2,157,800		

認知症対応型グループホーム神田園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 まごころ会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	83,289,415	74,947,273	8,342,142
	地域密着型介護料収益	62,093,665	55,409,233	6,684,432
	(介護報酬収益)	55,249,597	49,623,660	5,625,937
	介護報酬収益	55,249,597	49,623,660	5,625,937
	(利用者負担金収益)	6,844,068	5,785,573	1,058,495
	介護負担金収益(一般)	6,844,068	5,785,573	1,058,495
	利用者等利用料収益	21,195,750	19,538,040	1,657,710
	地域密着型介護サービス利用料収益	8,330,970	7,685,700	645,270
	居住費収益(一般)	12,864,780	11,852,340	1,012,440
	サービス活動収益計(1)	83,289,415	74,947,273	8,342,142
	サービス活動増減の部	費用		
人件費		56,522,726	53,370,796	3,151,930
職員給料		48,139,108	46,334,310	1,804,798
職員賞与		1,300,000	1,400,000	△ 100,000
法定福利費		7,083,618	5,636,486	1,447,132
事業費		15,801,789	14,672,912	1,128,877
給食費		8,320,489	7,886,501	433,988
医薬品費		10,965	56,718	△ 45,753
教養娯楽費		409,964	315,418	94,546
水道光熱費		4,703,003	4,408,254	294,749
消耗器具備品費		2,101,890	1,600,894	500,996
車両費		115,000	139,709	△ 24,709
修繕費		20,130	143,970	△ 123,840
雑費		120,348	121,448	△ 1,100
事務費		8,283,657	7,503,949	779,708
福利厚生費		1,030,466	941,464	89,002
旅費交通費		886,576	809,024	77,552
研修研究費		148,994	107,349	41,645
事務消耗品費		176,068	82,783	93,285
通信運搬費		794,762	806,359	△ 11,597
広報費		653,065	497,501	155,564
手数料		1,818,432	1,737,837	80,595
保険料		150,223	110,140	40,083
賃借料		1,443,114	1,176,816	266,298
租税公課		13,550	41,050	△ 27,500
保守料		1,015,190	1,028,645	△ 13,455
渉外費		115,217	90,333	24,884
諸会費		25,400	35,300	△ 9,900
雑費		12,600	39,348	△ 26,748
雑費		12,600	39,348	△ 26,748
減価償却費		6,109,333	6,118,446	△ 9,113
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,643,992	△ 2,667,557	23,565	
サービス活動費用計(2)	84,073,513	78,998,546	5,074,967	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 784,098	△ 4,051,273	3,267,175	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	48,800	△ 48,800
	受取利息配当金収益	7,719	130	7,589
	その他のサービス活動外収益	1,602,238	2,284,800	△ 682,562
	雑収益	1,602,238	2,284,800	△ 682,562
	雑収益	1,602,238	2,284,800	△ 682,562
サービス活動外収益計(4)	1,609,957	2,333,730	△ 723,773	
費用				
支払利息	8,899	57,800	△ 48,901	
サービス活動外費用計(5)	8,899	57,800	△ 48,901	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,601,058	2,275,930	△ 674,872	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	816,960	△ 1,775,343	2,592,303	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	7,690,000	3,990,000	3,700,000
	施設整備等補助金収益	7,690,000	3,990,000	3,700,000
	固定資産売却益	70,081	0	70,081
	車両運搬具売却益	70,081	0	70,081
特別収益計(8)	7,760,081	3,990,000	3,770,081	
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	7,690,000	3,990,000	3,700,000	
特別費用計(9)	7,690,000	3,990,000	3,700,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	70,081	0	70,081	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	887,041	△ 1,775,343	2,662,384	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,089,593	8,864,936	△ 1,775,343
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,976,634	7,089,593	887,041
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,976,634	7,089,593	887,041	

認知症対応型グループホーム神田園拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 まごころ会

(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	27,932,904	26,145,302	1,787,602	10,935,196	10,061,012	874,184
現金預金	9,183,516	15,509,683	△ 6,316,167	4,418,547	4,715,162	△ 296,615
事業未収金	10,942,834	10,469,971	472,863	74,676	104,513	△ 29,837
未収金	0	648	△ 648	2,532,000	1,120,000	1,412,000
未収補助金	7,690,000	0	7,690,000	729,323	410,727	318,596
立替金	7,720	0	7,720	3,180,650	3,710,610	△ 529,960
前払費用	98,834	165,000	△ 66,166			
固定資産	231,383,626	229,325,565	2,058,061	15,137,570	18,099,140	△ 2,961,570
基本財産	225,680,056	222,191,181	3,488,875	14,348,000	16,880,000	△ 2,532,000
土地	154,311,357	154,311,357	0	789,570	1,219,140	△ 429,570
建物	71,368,699	67,879,824	3,488,875	26,072,766	28,160,152	△ 2,087,386
その他の固定資産	5,703,570	7,134,384	△ 1,430,814			
車両運搬具	2	29,896	△ 29,894	186,531,357	186,531,357	0
器具及び備品	3,142,589	4,183,213	△ 1,040,624	169,831,357	169,831,357	0
ソフトウェア	2,182,116	2,911,275	△ 729,159	16,700,000	16,700,000	0
長期前払費用	378,863	10,000	368,863	38,735,773	33,689,765	5,046,008
				0	0	0
				7,976,634	7,089,593	887,041
				887,041	△ 1,775,343	2,662,384
				233,243,764	227,310,715	5,933,049
				259,316,530	255,470,867	3,845,663
資産の部合計	259,316,530	255,470,867	3,845,663	負債及び純資産の部合計		
				純資産の部合計		
				基本金		
				第1号基本金		
				第3号基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		

計算書類に対する注記（認知症対応型グループホーム神田園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の 会計処理

- ・消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 認知症対応型グループホーム神田園 拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 認知症対応型グループホーム神田園 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊿))
- (3) 認知症対応型グループホーム神田園 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))

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	154,311,357	0	0	154,311,357
建物	67,879,824	7,690,650	4,201,775	71,368,699
合 計	222,191,181	7,690,650	4,201,775	225,680,056

6. 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
基本財産			
建物	167,075,575	95,706,876	71,368,699
小計	167,075,575	95,706,876	71,368,699
その他の固定資産			
車輛運搬具	293,009	293,007	2
器具及び備品	7,489,798	4,347,209	3,142,589
小計	7,782,807	4,640,216	3,142,591
合計	174,858,382	100,347,092	74,511,290

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,942,834	0	10,942,834
未収補助金	7,690,000	0	7,690,000
合計	18,632,834	0	18,632,834

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. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

認知症対応型グループホーム神田園拠点区分 資金収支明細書

(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 まごころ会

(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	グループホーム神田園				
収入	介護保険事業収入	0	83,289,415	83,289,415	0	83,289,415
	地域密着型介護料収入	0	62,093,665	62,093,665	0	62,093,665
	(介護報酬収入)	0	55,249,597	55,249,597	0	55,249,597
	介護報酬収入	0	55,249,597	55,249,597	0	55,249,597
	(利用者負担金収入)	0	6,844,068	6,844,068	0	6,844,068
	介護負担金収入(一般)	0	6,844,068	6,844,068	0	6,844,068
	利用者等利用料収入	0	21,195,750	21,195,750	0	21,195,750
	地域密着型介護サービス利用料収入	0	8,330,970	8,330,970	0	8,330,970
	居住費収入(一般)	0	12,864,780	12,864,780	0	12,864,780
	受取利息配当金収入	0	7,719	7,719	0	7,719
	その他の収入	0	1,602,238	1,602,238	0	1,602,238
	雑収入	0	1,602,238	1,602,238	0	1,602,238
	雑収入	0	1,602,238	1,602,238	0	1,602,238
	事業活動収入計(1)	0	84,899,372	84,899,372	0	84,899,372
事業活動による収支	人件費支出	0	56,522,726	56,522,726	0	56,522,726
	職員給料支出	0	48,139,108	48,139,108	0	48,139,108
	職員賞与支出	0	1,300,000	1,300,000	0	1,300,000
	法定福利費支出	0	7,083,618	7,083,618	0	7,083,618
	事業費支出	0	15,801,789	15,801,789	0	15,801,789
	給食費支出	0	8,320,489	8,320,489	0	8,320,489
	医薬品費支出	0	10,965	10,965	0	10,965
	医薬品費支出	0	409,964	409,964	0	409,964
	教養娯楽費支出	0	4,703,003	4,703,003	0	4,703,003
	水道光熱費支出	0	2,101,890	2,101,890	0	2,101,890
	消耗器具備品費支出	0	115,000	115,000	0	115,000
	車輛費支出	0	20,130	20,130	0	20,130
	修繕費支出	0	120,348	120,348	0	120,348
	雑支出	0	8,127,581	8,283,657	0	8,283,657
	事務費支出	156,076	1,030,466	1,030,466	0	1,030,466
	福利厚生費支出	0	886,576	886,576	0	886,576
	旅費交通費支出	0	148,994	148,994	0	148,994
	研修研究費支出	0	176,068	176,068	0	176,068
	事務消耗品費支出	0	638,686	794,762	0	794,762
	通信運搬費支出	156,076	653,065	653,065	0	653,065
	広報費支出	0	1,818,432	1,818,432	0	1,818,432
	手数料支出	0	150,223	150,223	0	150,223
	保険料支出	0	1,443,114	1,443,114	0	1,443,114
	賃借料支出	0	13,550	13,550	0	13,550
	租税公課支出	0	1,015,190	1,015,190	0	1,015,190
	保守料支出	0	115,217	115,217	0	115,217
	渉外費支出	0	25,400	25,400	0	25,400
	諸会費支出	0	12,600	12,600	0	12,600
	雑支出	0	12,600	12,600	0	12,600
	雑支出	0	8,899	8,899	0	8,899
支払利息支出	0	80,460,995	80,617,071	0	80,617,071	
事業活動支出計(2)	156,076	80,460,995	80,617,071	0	80,617,071	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 156,076	4,438,377	4,282,301	0	4,282,301	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	7,690,000	7,690,000	0	7,690,000
	施設整備等補助金収入	0	7,690,000	7,690,000	0	7,690,000
	固定資産売却収入	0	93,000	93,000	0	93,000
	車輛運搬具売却収入	0	93,000	93,000	0	93,000
	施設整備等収入計(4)	0	7,783,000	7,783,000	0	7,783,000
	固定資産取得支出	0	7,821,450	7,821,450	0	7,821,450
建物附属設備取得支出	0	7,690,650	7,690,650	0	7,690,650	
器具及び備品取得支出	0	130,800	130,800	0	130,800	
施設整備等支出計(5)	0	7,821,450	7,821,450	0	7,821,450	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 38,450	△ 38,450	0	△ 38,450	
その他の活動による収支	サービス区分間繰入金収入	156,076	0	156,076	△ 156,076	0
	その他の活動による収入	0	10,000	10,000	0	10,000
	長期前払費用返還金収入	0	10,000	10,000	0	10,000
	その他の活動収入計(7)	156,076	10,000	166,076	△ 156,076	10,000
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,120,000	1,120,000	0	1,120,000
	サービス区分間繰入金支出	0	156,076	156,076	△ 156,076	0
その他の活動による支出	0	808,433	808,433	0	808,433	
長期前払費用支出	0	378,863	378,863	0	378,863	
その他の固定負債支出	0	429,570	429,570	0	429,570	
その他の活動支出計(8)	0	2,084,509	2,084,509	△ 156,076	1,928,433	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	156,076	△ 2,074,509	△ 1,918,433	0	△ 1,918,433	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	2,325,418	2,325,418	0	2,325,418	
前期末支払資金残高(11)	0	17,204,290	17,204,290	0	17,204,290	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	19,529,708	19,529,708	0	19,529,708	

認知症対応型グループホーム神田園拠点区分 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 まごころ会

(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	グループホーム神田園				
収益	介護保険事業収益	0	83,289,415	83,289,415	0	83,289,415
	地域密着型介護料収益	0	62,093,665	62,093,665	0	62,093,665
	(介護報酬収益)	0	55,249,597	55,249,597	0	55,249,597
	介護報酬収益	0	55,249,597	55,249,597	0	55,249,597
	(利用者負担金収益)	0	6,844,068	6,844,068	0	6,844,068
	介護負担金収益(一般)	0	6,844,068	6,844,068	0	6,844,068
	利用者等利用料収益	0	21,195,750	21,195,750	0	21,195,750
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	8,330,970	8,330,970	0	8,330,970
	居住費収益(一般)	0	12,864,780	12,864,780	0	12,864,780
	サービス活動収益計(1)	0	83,289,415	83,289,415	0	83,289,415
サービス活動増減の部	人件費	0	56,522,726	56,522,726	0	56,522,726
	職員給料	0	48,139,108	48,139,108	0	48,139,108
	職員賞与	0	1,300,000	1,300,000	0	1,300,000
	法定福利費	0	7,083,618	7,083,618	0	7,083,618
	事業費	0	15,801,789	15,801,789	0	15,801,789
	給食費	0	8,320,489	8,320,489	0	8,320,489
	医薬品費	0	10,965	10,965	0	10,965
	教養娯楽費	0	409,964	409,964	0	409,964
	水道光熱費	0	4,703,003	4,703,003	0	4,703,003
	消耗器具備品費	0	2,101,890	2,101,890	0	2,101,890
	車輦費	0	115,000	115,000	0	115,000
	修繕費	0	20,130	20,130	0	20,130
	雑費	0	120,348	120,348	0	120,348
	事務費	156,076	8,127,581	8,283,657	0	8,283,657
	福利厚生費	0	1,030,466	1,030,466	0	1,030,466
	旅費交通費	0	886,576	886,576	0	886,576
	研修研究費	0	148,994	148,994	0	148,994
	事務消耗品費	0	176,068	176,068	0	176,068
	通信運搬費	156,076	638,686	794,762	0	794,762
	広報費	0	653,065	653,065	0	653,065
	手数料	0	1,818,432	1,818,432	0	1,818,432
	保険料	0	150,223	150,223	0	150,223
	賃借料	0	1,443,114	1,443,114	0	1,443,114
	租税公課	0	13,550	13,550	0	13,550
	保守料	0	1,015,190	1,015,190	0	1,015,190
	渉外費	0	115,217	115,217	0	115,217
	諸会費	0	25,400	25,400	0	25,400
	雑費	0	12,600	12,600	0	12,600
	雑費	0	12,600	12,600	0	12,600
	減価償却費	0	6,109,333	6,109,333	0	6,109,333
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 2,643,992	△ 2,643,992	△ 0	△ 2,643,992	
サービス活動費用計(2)	156,076	83,917,437	84,073,513	0	84,073,513	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 156,076	△ 628,022	△ 784,098	0	△ 784,098	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	0	7,719	7,719	0	7,719
	その他のサービス活動外収益	0	1,602,238	1,602,238	0	1,602,238
	雑収益	0	1,602,238	1,602,238	0	1,602,238
	雑収益	0	1,602,238	1,602,238	0	1,602,238
	サービス活動外収益計(4)	0	1,609,957	1,609,957	0	1,609,957
	支払利息	0	8,899	8,899	0	8,899
サービス活動外費用計(5)	0	8,899	8,899	0	8,899	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	1,601,058	1,601,058	0	1,601,058	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 156,076	973,036	816,960	0	816,960	

借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人まごころ会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	割引掛残高 ④=①+②-③ (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	
役員報酬															
役員手当															
役員退職金															
役員借入金															
計			0	0	0	0	0		0	0					0
福祉医療機構		認知症対応型グループホーム(神田区)	18,000,000		1,120,000	16,880,000 2,532,000		0.25%	8,899	0	令和13年11月10日	運転資金			
長期運営資金借入金															
計			18,000,000	0	1,120,000	16,880,000 2,532,000	0		8,899	0					0
短期運営資金借入金															
計			0	0	0	0			0	0					0
合計			18,000,000	0	1,120,000	16,880,000 2,532,000	0		8,899	0					0

(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。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 まごころ会

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	
						グループホーム神田園	
				0			
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
横浜市 小規模多機能型居宅介護事業所等整備費		7,690,000		7,690,000	7,690,000	7,690,000	
	施設			0			
				0			
				0			
区分小計		7,690,000	0	7,690,000	7,690,000	7,690,000	0
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		7,690,000	0	7,690,000	7,690,000	7,690,000	0

(単位：円)

(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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、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(課長通知)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一致するものとする。
 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31日

社会福祉法人名 まごころ会

(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		
		認知症対応型グループ ホーム神田園		
前年度末残高	186,531,357	186,531,357	0	0
第一号基本金	169,831,357	169,831,357		
第二号基本金	16,700,000	16,700,000		
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	186,531,357	186,531,357	0	0
第一号基本金	169,831,357	169,831,357	0	0
第二号基本金	16,700,000	16,700,000	0	0
第三号基本金	0	0	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. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの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。

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 社会福祉法人 まごころ会
拠点区分 認知症対応型グループホーム神田園

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	67,879,824		7,690,650		4,201,775	1,845,994	0	0	71,368,699	36,408,269	95,706,876	44,082,731	167,075,575	80,491,000	
土地	154,311,357		0		0	0	0	0	154,311,357	0	0	0	154,311,357	0	
基本財産合計	222,191,181		7,690,650		4,201,775	1,845,994	0	0	225,680,056	36,408,269	95,706,876	44,082,731	321,386,932	80,491,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	29,896		0		6,975	0	22,919	0	2	0	293,007	0	293,009	0	
器具及び備品	4,183,213		130,800		1,171,424	555,752	0	0	3,142,589	1,620,948	4,347,209	1,157,816	7,489,798	2,778,764	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	4,213,109		130,800		1,178,399	555,752	22,919	0	3,142,591	1,620,948	4,640,216	1,157,816	7,782,807	2,778,764	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	2,911,275		948,802		729,159	242,246	0	0	2,182,116	706,556	1,463,681	504,680	3,645,797	1,211,236	
水道施設利用権	0		0		0	0	0	0	0	0	315,000	0	315,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	2,911,275		948,802		729,159	242,246	0	0	2,182,116	706,556	1,778,681	504,680	3,960,797	1,211,236	
その他の固定資産計	7,124,384		3,125,502		1,907,558	797,998	22,919	0	5,324,707	2,327,504	6,418,897	1,662,496	11,743,604	3,990,000	
基本財産及びその他の固定資産計	229,315,565		7,821,450		6,109,333	2,643,992	22,919	0	231,004,763	38,735,773	102,125,773	45,745,227	333,130,536	84,481,000	
将来入金予定の償還補助金の額			0		0	0	0	0	0	0					
差引	229,315,565		7,821,450		6,109,333	2,643,992	22,919	0	231,004,763	38,735,773					

(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。

サービス区分間繰入金明細書

(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
拠点区分

サービス区分名		繰入先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元					
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	13,937	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	14,236	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	13,412	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	13,289	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	13,218	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	14,662	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	14,679	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	14,220	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	9,659	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	8,567	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	8,761	電話料金	
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	9,062		
グループホーム神田園	法人本部	前期末支払資金残高	8,374		

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

監事監査報告書

令和7年5月29日

社会福祉法人まごころ会
理事長 小金井 明 殿

監事

齋藤敏治



監事

小貫瑞穂



私たち監事は、2024年4月1日から2025年3月31日までの計算関係書類及び財産目録、令和6年度の理事の職務の執行について監査を行ないました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

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、理事会その他の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、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以下の方法により、当該会計年度に係る事業報告書（事業報告及びその附属明細）について検討しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行ない、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 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 事業報告等は、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。
- 理事の職務の執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示しているものと認めます。