

\* \* \* \* \*  
 \* \* \* \* \*  
 \* \* \* \* \*  
 \* \* \* \* \*  
 \* \* \* \* \*  
 \* \* \* \* \*  
 \* \* \* \* \*  
 \* \* \* \* \*  
 \* \* \* \* \*  
 \* \* \* \* \*

平成28年度 第27期  
 決算報告用  
 計算書類・財産目録

自 平成28年 4月 1日  
 至 平成29年 3月 31日

社会福祉法人 恵泉会

1. 資金収支計算書
2. 事業活動計算書
3. 貸借対照表
4. 財産目録



# 資金収支計算書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人恵泉会

(単位:千円)

A	B	C 勘定科目	D No.	E 予算	F 決算	G 差異	H 予算比率	I 拠点区分			L 摘要	
								本部	菊水園	神郷		
経常活動による収入	収	介護保険事業収入	1	353,162	355,187	-2,025	100.6%	0	341,309	13,878		
		施設介護料収入	2	162,385	162,844	-459	100.3%	0	162,844	0		
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	3	99,870	100,987	-1,117	101.1%	0	97,618	3,369		
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4	11,310	11,482	-172	101.5%	0	11,108	374		
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	5	8,000	8,067	-67	100.8%	0	0	8,067		
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	6	945	950	-5	100.5%	0	0	950		
		居宅介護支援介護料収入	7	10,955	10,986	-31	100.3%	0	10,986	0		
		利用者等利用料収入	8	56,770	56,932	-162	100.3%	0	55,846	1,086		
		その他の事業収入	9	2,927	2,939	-12	100.4%	0	2,907	32		
		経常経費寄附金収入	10	185	185	0	100.0%	150	35	0		
		受取利息配当金収入	11	1	3	-2	300.0%	1	2	0		
		その他の収入	12	772	858	-86	111.1%	0	821	37	受入研修費、雑収入	
				事業活動収入計(1)	13	354,120	356,233	-2,113	100.6%	151	342,167	13,915
支出	支	人件費支出	14	230,000	229,251	749	99.7%	8,695	207,069	13,487	本部:理事退任	
		事業費支出	15	46,012	45,517	495	98.9%	80	43,479	1,958		
		事務費支出	16	28,584	30,101	-1,517	105.3%	1,477	27,852	772	差異理由:福利厚生費 職員厚生会への助成2,000 補正予算に未計上だったため	
		利用者負担軽減額	17	960	946	14	98.5%	0	946	0		
		その他の支出	18	125	121	4	96.8%	2	108	11		
				事業活動支出計(2)	19	305,681	305,936	-255	100.1%	10,254	279,454	16,228
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20	48,439	50,297	-1,858	103.8%	-10,103	62,713	-2,313		
よる施設整備等に支	収	固定資産売却収入	21	0	10	-10		0	10	0	車両2台	
		施設整備等収入計(4)	22	0	10	-10		0	10	0		
		支	固定資産取得支出	23	3,220	0	3,220	0.0%	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	24	3,220	0	3,220	0.0%	0	0	0		
			施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	25	-3,220	10	-3,230	-0.3%	0	10	0	差異理由:車両2台(デイ) △3,000 納車が今年度でなかったため 自動通報装置 △220 修繕費へ科目修正したため
よるその他の活動に支	収	積立預金取崩収入	26	3,562	3,563	-1	100.0%	1,485	2,078	0	本部:理事退任 菊水園:民間共済会退職共済取崩	
		(拠点区分間繰入金収入)	27					39,000	0	0		
		その他の活動収入計(7)	28	3,562	3,563	-1	100.0%	40,485	2,078	0		
		支	積立資産支出	29	46,613	46,613	0	100.0%	30,000	16,541	72	本部:建設30,000 菊水園:建設15,000 残り:民間共済会積立
	(拠点区分間繰入金支出)	30					0	39,000	0			
	その他の活動支出計(8)	31	46,613	46,613	0	100.0%	30,000	55,541	72			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	32	-43,051	-43,050	-1	100.0%	10,485	-53,463	-72		
		予備費支出(10)	33	2,168								
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	34	0	7,257	-7,257			382	9,260	-2,385		
	前期末支払資金残高(12)	35	82,518	82,518	0	100.0%	28,605	58,887	-4,974			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	36	82,518	89,775	-7,257	108.8%	28,987	68,147	-7,359			

内部取引消去後



事業活動計算書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人恵泉会

(単位:千円)

A	B	C 勘定科目	D No.	E 当年度 決算	F 前年度 決算	G 増減	H 前年度 比率	I 拠 点 区 分			L 菊 水 園 拠 点 内 サ ー ビ ス 区 分					Q 摘 要
								J 本 部	K 神 郷	L 菊 水 園	M 特 養	N 短期入所	O 通所介護	P 居宅介護支援	P 在 支	
サ ー ビ ス 活 動	収 益	介護保険事業収益	1	355,187	356,453	-1,266	99.6%	0	13,878	341,309	206,034	47,538	75,349	12,388	0	①補助金事業 277 社会福祉法人軽減措置事業<東近江市> ②受託事業 2,348 ア 介護予防<東近江市> イ 東近江市配食サービス事業 ウ おむつ券 事業 ③その他の事業 314 審査会委員報酬<東近江市> 他 民間共済会退職共済
		施設介護料収益	2	162,844	164,850	-2,006	98.8%	0	0	162,844	162,844	0	0	0	0	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	3	100,987	110,712	-9,725	91.2%	0	3,369	97,618	0	34,459	63,159	0	0	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4	11,482	12,440	-958	92.3%	0	374	11,108	0	3,854	7,254	0	0	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	5	8,067	0	8,067		0	8,067	0	0	0	0	0	0	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	6	950	0	950		0	950	0	0	0	0	0	0	
		居宅介護支援介護料収益	7	10,986	12,014	-1,028	91.4%	0	0	10,986	0	0	0	10,986	0	
		利用者等利用料収益	8	56,932	52,676	4,256	108.1%	0	1,086	55,846	41,685	9,225	4,936	0	0	
		その他の事業収益	9	2,939	3,761	-822	78.1%	0	32	2,907	1,505	0	0	1,402	0	
		経常経費寄附金収益	10	185	155	30	119.4%	150	0	35	35	0	0	0	0	
		その他の収益	11	723	515	208	140.4%	0	0	723	723	0	0	0	0	
				サービス活動収益計(1)	12	356,095	357,123	-1,028	99.7%	150	13,878	342,067	206,792	47,538	75,349	
増 減 の 部	費 用	人件費	13	240,980	239,649	1,331	100.6%	8,695	13,946	218,339	145,615	23,273	37,059	12,392	0	
		事業費	14	45,517	44,669	848	101.9%	80	1,959	43,478	32,090	4,728	6,251	409	0	
		事務費	15	30,101	27,155	2,946	110.8%	1,477	772	27,852	20,734	2,879	3,559	680	0	
		利用者負担軽減額	16	946	1,090	-144	86.8%	0	0	946	946	0	0	0	0	
		減価償却費	17	25,362	25,281	81	100.3%	1,402	1,466	22,494	15,938	1,360	4,596	58	542	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	18	-15,333	-15,333	0	100.0%	0	-82	-15,251	-10,754	-1,007	-3,000	0	-490	
		サービス活動費用計(2)	19	327,573	322,511	5,062	101.6%	11,654	18,061	297,858	204,569	31,233	48,465	13,539	52	
				サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20	28,522	34,612	-6,090	82.4%	-11,504	-4,183	44,209	2,223	16,305	26,884	-1,151
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	21	2	795	-793	0.3%	1	0	1	1	0	0	0	0	
		投資有価証券評価益	22	2,220	0	2,220		2,220	0	0	0	0	0	0	0	
		その他のサービス活動外収益	23	243	683	-440	35.6%	0	38	205	171	0	26	8	0	
				サービス活動外収益計(4)	24	2,465	1,478	987	166.8%	2,221	38	206	172	0	26	8
	費 用	投資有価証券評価損	25	0	14,255	-14,255	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他のサービス活動外費用	26	121	194	-73	62.4%	2	11	108	108	0	0	0	0	
				サービス活動外費用計(5)	27	121	14,449	-14,328	0.8%	2	11	108	108	0	0	0
				サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	28	2,344	-12,971	15,315	-18.1%	2,219	27	98	64	0	26	8
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	29	30,866	21,641	9,225	142.6%	-9,285	-4,156	44,307	2,287	16,305	26,910	-1,143	-52	
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	30	10	0	10		0	0	10	車両2台					
		(拠点区分間繰入金収益)	31						39,000	0						
		(拠点区分間固定資産移管収益)	32						0	1,535	1,044	内部取引 固定資産移動【菊水園<->神郷】 車両				
				特別収益計(8)	33	10	0	10	#DIV/0!	39,000	1,535	1,054				
	費 用	(拠点区分間繰入金費用)	34						0	0	39,000					
		(拠点区分間固定資産移管費用)	35						0	1,044	1,535	内部取引 固定資産移動【菊水園<->神郷】 車両				
				特別費用計(9)	36	0	0	0	0	1,044	40,535					
				特別増減差額(10)=(8)-(9)	37	10	0	10		39,000	491	-39,481				
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38	30,876	21,641	9,235	142.7%	29,715	-3,665	4,826						
の 繰 越 活 動 増 減 差 部 額		前期繰越活動増減差額(12)	39	88,761	101,620	-12,859	87.3%	50,878	40,028	-2,145						
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40	119,637	123,261	-3,624	97.1%	80,593	36,363	2,681						
		基本金取崩額(14)	41	0	0	0		0	0	0						
		その他の積立金取崩額(15)	42	1,485	500	985	297.0%	1,485	0	0						
		その他の積立金積立額(16)	43	45,000	35,000	10,000	128.6%	30,000	0	15,000						
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44	76,122	88,761	-12,639	85.8%	52,078	36,363	-12,319						

内部取引消去後



貸借対照表

平成29年3月31日現在

社会福祉法人恵泉会

(単位:千円)

No.	A 勘定科目	B 当年度末	C 前年度末	D 増減	E 前年度 比率	F 拠点区分			I 勘定科目	J 当年度末	K 前年度末	L 増減	M 前年度 比率	N 拠点区分		
						本部	菊水園	神郷						本部	菊水園	神郷
2	資産の部								負債の部							
3	流動資産	111,116	104,673	6,443	106.2%	29,827	87,763	3,236	流動負債	33,428	22,155	11,273	150.9%	840	31,315	10,983
4	現金預金	54,787	49,683	5,104	110.3%	28,903	24,763	1,121	事業未払金	20,164	20,723	-559	97.3%	704	18,575	885
5	事業未収金	53,428	53,192	236	100.4%	0	51,359	2,069	預り金	0	6	-6	0.0%	0	0	0
6	未収補助金	277	364	-87	76.1%	0	277	0	職員預り金	1,177	1,128	49	104.3%	136	1,041	0
7	貯蔵品	24	24	0	100.0%	24	0	0	拠点区分間借入金					0	0	9,710
8	立替金	185	198	-13	93.4%	0	185	0	仮受金	0	298	-298	0.0%	0	0	0
9	前払金	613	552	61	111.1%	551	62	0	賞与引当金	12,087	0	12,087		0	11,699	388
10	前払費用	1,802	598	1,204	301.3%	349	1,407	46	固定負債	17,435	17,900	-465	97.4%	0	16,886	549
11	拠点区分間貸付金					0	9,710	0	退職給付引当金	17,435	17,900	-465	97.4%	0	16,886	549
12	仮払金	0	62	-62	0.0%	0	0	0								
13	固定資産	1,040,213	1,020,305	19,908	102.0%	496,048	499,075	45,090								
14	基本財産	347,536	368,241	-20,705	94.4%	42,159	263,067	42,310	負債の部合計	50,863	40,055	10,808	127.0%	840	48,201	11,532
15	土地	87,379	87,379	0	100.0%	41,159	18,120	28,100	純資産の部							
16	建物	259,157	279,862	-20,705	92.6%	0	244,947	14,210	基本金	206,365	206,365	0	100.0%	42,159	164,206	0
17	定期預金	1,000	1,000	0	100.0%	1,000	0	0	国庫補助金等特別積立金	177,681	193,014	-15,333	92.1%	0	177,250	431
18	その他の固定資産	692,677	652,064	40,613	106.2%	453,889	236,008	2,780	その他の積立金	640,298	596,783	43,515	107.3%	430,798	209,500	0
19	建物	19,733	21,051	-1,318	93.7%	19,733	0	0	移行時特別積立金	4,000	4,000	0	100.0%	0	4,000	0
20	構築物	1,267	1,480	-213	85.6%	0	1,267	0	大規模修繕積立金	26,000	26,000	0	100.0%	26,000	0	0
21	車両運搬具	3,108	4,599	-1,491	67.6%	0	1,680	1,428	建設積立金	461,000	416,000	45,000	110.8%	375,500	85,500	0
22	器具及び備品	7,404	8,918	-1,514	83.0%	1	6,600	803	役員等退職積立金	11,298	12,783	-1,485	88.4%	11,298	0	0
23	権利	618	701	-83	88.2%	578	40	0	修繕積立金	138,000	138,000	0	100.0%	18,000	120,000	0
24	ソフトウェア	35	73	-38	47.9%	0	35	0	次期繰越活動収支差額	76,122	88,761	-12,639	85.8%	52,078	-12,319	36,363
25	投資有価証券	2,579	359	2,220	718.4%	2,579	0	0	次期繰越活動収支差額	76,122	88,761	-12,639	85.8%	52,078	-12,319	36,363
26	退職給付引当資産	17,435	17,900	-465	97.4%	0	16,886	549	(うち当期活動収支差額)	30,876	21,641	9,235	142.7%	29,715	4,826	-3,665
27	移行時特別積立資産	4,000	4,000	0	100.0%	0	4,000	0								
28	大規模修繕積立資産	26,000	26,000	0	100.0%	26,000	0	0								
29	建設積立資産	461,000	416,000	45,000	110.8%	375,500	85,500	0								
30	役員等退職積立資産	11,298	12,783	-1,485	88.4%	11,298	0	0								
31	修繕積立資産	138,000	138,000	0	100.0%	18,000	120,000	0								
32	差入保証金	200	200	0	100.0%	200	0	0	純資産の部合計	1,100,466	1,084,923	15,543	101.4%	525,035	538,637	36,794
33	資産の部合計	1,151,329	1,124,978	26,351	102.3%	525,875	586,838	48,326	負債及び純資産の部合計	1,151,329	1,124,978	26,351	102.3%	525,875	586,838	48,326

内部取引消去後

内部取引消去後



財 産 目 録  
平成29年3月31日現在

(単位:千円)

No.	A	B	C	D
1	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	貸借対照表価額
2	I 資産の部			
3	1 流動資産			
4	① 現金預金			
5	普通預金	滋賀銀行他	運転資金として	54,787
6	② 事業未収金	滋賀県国保連合会他	2・3月分介護報酬等	53,428
7	③ 未収補助金	東近江市	社会福祉法人軽減措置事業	277
8	④ 貯蔵品	商品券	事業活動費用決済資金として	24
9	⑤ 立替金	利用者(入居者)、職員	入所者小口現金等	185
10	⑥ 前払金	野村証券	(控除対象外)将来における建設の目的のために積み立てている	551
11		滋賀労働局	平成28年度労働保険料	62
12			小 計	613
13	⑦ 前払費用	三井住友海上 他	火災保険料 他	1,802
14	流 動 資 産 合 計			111,116
15	2 固定資産			
16	(1) 基本財産			
17	① 土 地	(本部拠点)滋賀県東近江市下里町字桑ノ木789番地 宅地6833㎡	第1種社会福祉事業である、特養等に使用している	41,159
18		(菊水園拠点) 同 上	同 上	18,120
19		(神郷拠点)滋賀県東近江市神郷町字大田1076番地1 宅地1506.01㎡	第2種社会福祉事業である、老人デイサービスセンターに使用している	28,100
20			小 計	87,379
21	② 建 物	(菊水園拠点) 滋賀県東近江市下里町字桑ノ木789番地		
22		鉄筋コンクリート造陸屋根鋼板葺平家 1974.25 ㎡	第1種社会福祉事業である、特養等に使用している	228,482
23		鉄筋コンクリート造陸屋根平家 89.85 ㎡	同 上	12,846
24		木造スレートぶき平家 79.49 ㎡	同 上	3,619
25			計	244,947
26		(神郷拠点) 滋賀県東近江市神郷町字大田1076番地1		
27		鉄筋コンクリート造かわらぶき平家 360.84 ㎡	第2種社会福祉事業である、老人デイサービスセンターに使用している	14,210
28			小 計	259,157
29	③ 定期預金	三菱東京UFJ銀行		1,000
30	基 本 財 産 合 計			347,536
31	(2) その他の固定資産			
32	① 建 物	(本部拠点)滋賀県東近江市下里町字桑ノ木789番地	研修所	19,733
33		木造スレートぶき平家 211.57 ㎡		
34		(神郷拠点) 滋賀県東近江市神郷町字大田1076番地1	車庫	-
35		軽量鉄骨造亜鉛鋼板ぶき平家 23.20 ㎡		
36			小 計	19,733
37	② 構築物	駐車場舗装工事他	駐車場	1,267
38	③ 車両運搬具	トヨタ 他 計13台	利用者送迎用	3,108
39	④ 器具及び備品	昇降式介護浴槽(片袖)一式 他	利用者介護用等	7,404
40	⑤ 権 利	旧湖東町 水道加入金 他	菊水園の水道用等	618
41	⑥ ソフトウェア	(指静脈認証)勤怠管理システム	職員の勤怠管理用	35
42	⑦ 投資有価証券	野村証券	将来における建設の目的のために積み立てている	2,579
43	⑧ 退職給付引当資産	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会掛金	17,435
44	⑨ 移行時特別積立資産	野村証券	将来における運営に要する経費等のために積み立てている	4,000
45	⑩ 大規模修繕積立資産	野村証券	将来における大規模修繕の目的のために積み立てている	26,000
46	⑪ 建設積立資産	野村証券	将来における建設の目的のために積み立てている	461,000
47	⑫ 役員等退職積立資産	野村証券	役員退職慰労金の目的のために積み立てている	11,298
48	⑬ 修繕積立資産	野村証券	将来における修繕の目的のために積み立てている	138,000
49	⑭ 差入保証金	小泉製麻 社宅敷金	借り上げ住宅の敷金	200
50	そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			692,677
51	固 定 資 産 合 計			1,040,213
52	資 産 合 計			1,151,329
53	II 負債の部			
54	1 流動負債			
55	① 事業未払金	役員報酬・職員給与(4月支給分)他		20,164
56	② 職員預り金	3月分住民税他		1,177
57	③ 賞与引当金	職員賞与支給見込額		12,087
58	流 動 負 債 合 計			33,428
59	2 固定負債			
60	① 退職給付引当金	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会		17,435
61	固 定 負 債 合 計			17,435
62	負 債 合 計			50,863
63	差 引 純 資 産			1,100,466