

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

令和元年度 第30期  
決算報告用  
計算書類・財産目録

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2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31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 恵泉会

(単位:千円)

A	B	C	D	E	F	G	H	I		J	K		L		
								拠 点 区 分			神 郷				
		勘定科目	No.	予 算	決 算	差 異	予 算 比 率	本 部	菊 水 園		本 部	菊 水 園	摘 要		
事業活動による収入	収	介護保険事業収入	1	327,733	327,945	-212	100.1%	0	311,873	16,072					
		施設介護料収入	2	172,000	172,523	-523	100.3%	0	172,523	0					
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	3	74,860	74,034	826	98.9%	0	74,034	0					
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4	8,400	8,307	93	98.9%	0	8,307	0					
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	5	11,600	11,725	-125	101.1%	0	0	11,725					
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	6	1,700	1,727	-27	101.6%	0	0	1,727					
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	7	2,445	2,506	-61	102.5%	0	0	1,361	1,145				
		利用者等利用料収入	8	55,553	55,956	-403	100.7%	0	0	54,481	1,475				
		その他の事業収入	9	1,175	1,167	8	99.3%	0	0	1,167	0				
		経常経費寄附金収入	10	135	135	0	100.0%	0	100	35	0				
受取利息配当金収入	11	0	1	-1		1	0	0	0						
その他の収入	12	261	261	0	100.0%	0	0	258	3				受入研修費、雑収入(民間共済会退職金 他)		
事業活動収入計(1)	13		328,129	328,342	-213	100.1%	101	312,166	16,075						
支出	支	人件費支出	14	225,380	224,210	1,170	99.5%	6,601	206,061	11,548					
		事業費支出	15	54,120	58,850	-4,730	108.7%	14,007	42,640	2,203					
		事務費支出	16	34,290	33,261	1,029	97.0%	7,937	24,676	648					
		利用者負担軽減額	17	380	338	42	88.9%	0	338	0					
		その他の支出	18	207	203	4	98.1%	3	95	105					
		事業活動支出計(2)	19		314,377	316,862	-2,485	100.8%	28,548	273,810	14,504				
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20		13,752	11,480	2,272	83.5%	-28,447	38,356	1,571				
		施設整備等補助金収入	21		155,251	155,251	0	100.0%	154,251	1,000	0				
施設整備等に要する収入	収	固定資産売却収入	22	150	150	0	100.0%	0	150	0					
		施設整備等収入計(4)	23		155,401	155,401	0	100.0%	154,251	1,150					
		固定資産取得支出	24	442,203	434,704	7,499	98.3%	428,489	6,215	0					
		施設整備等支出計(5)	25		442,203	434,704	7,499	98.3%	428,489	6,215	0				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	26		-286,802	-279,303	-7,499	97.4%	-274,238	-5,065	0				
		積立預金取崩収入	27		407,601	405,828	1,773	99.6%	404,108	1,320	400				
その他の収入	収	(拠点区分間繰入金収入)	28					20,000	0	0					
		その他の活動収入計(7)	29		407,601	405,828	1,773	99.6%	424,108	1,320	400				
		積立資産支出	30	152,458	1,454	151,004	1.0%	0	1,377	77					
		(拠点区分間繰入金支出)	31					0	20,000	0					
その他の活動支出計(8)	32		152,458	1,454	151,004	1.0%	0	21,377	77						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33		255,143	404,374	-149,231	158.5%	424,108	-20,057	323						
予備費支出(10)	34		3,732												
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	35		-21,639	136,551	-158,190	-631.0%	121,423	13,234	1,894						
前期末支払資金残高(12)	36		97,212	97,212	0	100.0%	21,639	83,270	-7,697						
当期末支払資金残高(11)+(12)	37		75,573	233,763	-158,190	309.3%	143,062	96,504	-5,803						

内部取引消去後

社会福祉法人恵泉会 事業活動計算書 (自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

(単位:千円)

A	B	C	D	E	F	G	H	I		J		K	L	M	N	O	P	Q	R							
								本部	拠点	神郷	菊水ビラ									菊水園	特養	短期入所	通所介護	居宅介護支援	区分	
サ ー ビ ス 活 動	収 益	1 介護保険事業収益	331,125	327,945	331,125	-3,180	99.0%	0	16,072	0	311,873	0	216,516	44,705	50,652	0	0	0	0	0	0					
		2 施設介護料収益	167,228	172,523	167,228	5,295	103.2%	0	0	0	172,523	0	172,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
		3 居宅介護料収益(介護報酬収益)	82,402	74,034	82,402	-8,368	89.8%	0	0	0	0	74,034	0	0	32,706	41,328	0	0	0	0	0	0	0			
		4 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,529	8,307	9,529	-1,222	87.2%	0	0	0	0	8,307	0	0	0	4,627	0	0	0	0	0	0	0			
		5 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	8,882	11,725	8,882	2,843	132.0%	0	0	11,725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
		6 地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	1,253	1,727	1,253	474	137.8%	0	0	1,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		7 居宅介護支援介護料収益	2,706	0	2,706	-2,706	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		8 介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,794	2,506	2,794	-288	89.7%	0	0	1,145	0	1,361	0	0	0	1,361	0	0	0	0	0	0	0	0		
		9 利用者等利用料収益	54,982	55,956	54,982	974	101.8%	0	0	1,475	0	54,481	0	42,892	8,319	3,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		10 その他の事業収益	1,349	1,167	1,349	-182	86.5%	0	0	0	0	1,167	0	1,101	0	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		11 経常経費寄附金収益	285	135	285	-150	47.4%	100	0	0	0	35	0	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		12 その他の収益	591	337	591	-254	57.0%	0	0	105	0	232	0	232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		13 サービス活動収益計(1)	332,001	328,417	332,001	-3,584	98.9%	100	0	16,177	0	312,140	0	216,783	44,705	50,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		14 人件費	217,836	227,334	217,836	9,498	104.4%	5,738	0	11,785	0	209,811	0	137,727	23,883	48,201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		15 事業費	43,268	58,850	43,268	15,582	136.0%	14,007	0	2,203	0	42,640	0	33,034	4,902	4,704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		16 事務費	29,331	33,261	29,331	3,930	113.4%	7,937	0	648	0	24,676	0	19,287	2,853	2,536	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		17 利用者負担軽減額	327	338	327	11	103.4%	0	0	0	0	338	0	309	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		18 減価償却費	25,312	20,740	25,312	-4,572	81.9%	1,402	0	1,067	0	18,271	0	11,205	1,360	5,112	53	541	0	0	0	0	0	0	0	0
		19 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,994	-22,412	-14,994	-7,418	149.5%	-11,097	0	-58	0	-11,257	0	-6,744	-1,007	-3,017	0	-489	0	0	0	0	0	0	0	0
		20 その他の費用	349	198	349	-151	56.7%	0	0	105	0	93	0	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 サービス活動費用計(2)	301,429	318,309	301,429	16,880	105.6%	17,987	0	15,750	0	284,572	0	194,911	32,020	57,536	53	52	0	0	0	0	0	0	0	0		
22 サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,572	10,108	30,572	-20,464	33.1%	-17,887	0	427	0	27,568	0	21,872	12,685	-6,884	-53	-52	0	0	0	0	0	0	0	0		
23 受取利息配当金収益	1	1	1	0	100.0%	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
24 投資有価証券売却益	387	0	387	-387	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
25 積立資産評価益	20	1,405	20	1,385	7025.0%	1,405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
26 その他のサービ活動外収益	118	122	118	4	103.4%	0	0	3	0	119	0	76	0	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
27 サービス活動外収益計(4)	526	1,528	526	1,002	290.5%	1,406	0	3	0	119	0	76	0	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
28 その他のサービ活動外費用	1	5	1	4	500.0%	4	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
29 サービス活動外費用計(5)	1	5	1	4	500.0%	4	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
30 サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	525	1,523	525	998	290.1%	1,402	0	3	0	118	0	75	0	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
31 経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,097	11,631	31,097	-19,466	37.4%	-16,485	0	430	0	27,686	0	21,947	12,685	-6,841	-53	-52	0	0	0	0	0	0	0	0		
32 施設整備等補助金収益	0	155,251	0	155,251		154,251	0	0	0	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
33 固定資産売却益	0	150	0	150		0	0	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
34 (拠点区分間繰入金収益)	0	0	0	0		20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
35 (拠点区分間固定資産移管収益)	0	0	0	0		143,154	0	0	0	435,997	0	435,997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
36 特別収益計(8)	0	155,401	0	155,401		317,405	0	0	0	1,150	0	435,997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
37 固定資産売却損・処分損	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
38 国庫補助金等特別積立金積立額	0	155,251	0	155,251		154,251	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
39 その他の特別損失	0	397	0	397		397	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
40 (拠点区分間繰入金費用)	0	0	0	0		0	0	0	0	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
41 (拠点区分間固定資産移管費用)	0	0	0	0		435,997	0	0	0	143,154	0	435,997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
42 特別費用計(9)	0	155,648	0	155,648		590,645	0	0	0	143,154	0	590,645	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
43 特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-247	0	-247		-273,240	0	0	0	-19,850	0	-273,240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
44 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,097	11,384	31,097	-19,713	36.6%	-289,725	430	292,843	0	7,836	0	292,843	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
45 前期繰越活動増減差額(12)	90,876	91,973	90,876	1,097	101.2%	56,917	34,173	34,173	0	883	0	56,917	34,173	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
46 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	121,973	103,357	121,973	-18,616	84.7%	-232,808	34,603	292,843	0	8,719	0	-232,808	34,603	292,843	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
47 基本金取崩額(14)	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
48 その他の積立金取崩額(15)	0	402,966	0	402,966		402,966	0	0	0	0	0	402,966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
49 その他の積立金積立額(16)	30,000	0	30,000	-30,000	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
50 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	91,973	506,323	91,973	414,350	550.5%	170,158	34,603	292,843	0	8,719	0	170,158	34,603	292,843	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

内部取引消去後



財 産 目 録  
令和2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	<b>I 資産の部</b>			
3	<b>1 流動資産</b>			
4	① 現金預金			
5	普通預金	滋賀銀行 他	運転資金として	64,646
6	② 事業未収金	滋賀県国保連合会 他	2・3月分等介護報酬等	48,380
7	③ 未収補助金	東近江市 他	高齢者福祉施設等基盤整備費等	155,383
8	④ 貯蔵品	商品券	事業活動費用決済資金として	30
9	⑤ 立替金	利用者(入居者)、職員	入所者小口現金等	168
10	⑥ 前払金	滋賀労働局	令和2年度労働保険料	20
11	⑦ 前払費用	三井住友海上 他	火災保険料 他	1,134
12	流 動 資 産 合 計			269,761
13	<b>2 固定資産</b>			
14	<b>(1) 基本財産</b>			
15	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
16		(菊水園拠点) 同 上	同 上	18,120
17		(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
18		(菊水ピラ拠点)滋賀県東近江市下里町字桑ノ木1287番 1286番1 宅地2802.03㎡	第1種社会福祉事業である、特養に使用している	30,402
19		小 計		117,781
20	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		
21		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	181,198
22		鉄筋コンクリート造陸屋根平家 89.85 ㎡	同 上	11,222
23		木造スレートぶき平家 79.49 ㎡	同 上	2,218
24		計		194,638
25		(神郷拠点) 滋賀県東近江市神郷町字大田1076番地1	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	12,502
26		鉄筋コンクリート造かわらぶき平家 360.84 ㎡		
27		(菊水ピラ拠点) 滋賀県東近江市下里町字桑ノ木1287番地、1286番地1	第1種社会福祉事業である、特養に使用している	361,692
28		木造合金メッキ鋼板ぶき平家 1135.53 ㎡		
29		小 計		568,832
30	③ 定期預金	三菱UFJ銀行		1,000
31	基 本 財 産 合 計			687,613
32	<b>(2) その他の固定資産</b>			
33	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	15,776
34		木造スレートぶき平家 211.57 ㎡		
35		(神郷拠点) 滋賀県東近江市神郷町字大田1076番地1	車庫	-
36		軽量鉄骨造亜鉛鋼板ぶき平家 23.20 ㎡		
37		小 計		15,776
38	② 構築物	駐車場舗装工事他	駐車場等	33,710
39	③ 車両運搬具	トヨタ 他 計13台	利用者送迎用	3,516
40	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	19,253
41	⑤ 権 利	旧湖東町 水道加入金 他	菊水園の水道用等	371
42	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	-
43	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	1,687
44	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	16,511
45	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
46	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
47	⑪ 建設積立資産	野村証券 他	将来における建設の目的のために積み立てている	119,459
48	⑫ 役員等退職積立資産	野村証券 他	役員退職慰労金の目的のために積み立てている	9,455
49	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
50	⑭ 差入保証金	小泉製麻 社宅敷金	借り上げ住宅の敷金	200
51	そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			387,938
52	固 定 資 産 合 計			1,075,551
53	資 産 合 計			1,345,312
54	<b>II 負債の部</b>			
55	<b>1 流動負債</b>			
56	① 事業未払金	職員給与(4月支給分) 他		35,057
57	② 預り金	3月分源泉所得税		46
58	③ 職員預り金	3月分住民税、源泉所得税、社会保険料		895
59	④ 賞与引当金	職員賞与支給見込額		12,109
60	流 動 負 債 合 計			48,107
61	<b>2 固定負債</b>			
62	① 役員退職慰労引当金	役員退職慰労金		1,778
63	② 退職給付引当金	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会		16,511
64	固 定 負 債 合 計			18,289
65	負 債 合 計			66,396
66	差 引 純 資 産			1,278,916