

* * * * *
*
* 令和6年度 第35期 *
*
*
*
*
*
*
*
* * * * *

決算報告用

計算書類・財産目録

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 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)令和6年4月1日 (至)令和7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	M
		勘定科目	No.	予算	決算	差異	予算比率	拠	点	区	分	摘要
								本部	菊水園	神郷	菊水ビラ	
事業活動による収入	収入	介護保険事業収入	1	340,992	342,012	-1,020	100.3%	0	226,748	0	115,264	①補助金事業(公費) 2,563 <滋賀県>介護人材確保・職場環境改善等事業費1,776(補正予算未計上)・ 介護職員処遇改善支援379・食料品価格高騰対策事業支援金155 <東近江市>生活困難者に対する介護保険サービスの利用者負担軽減制度事業253 ②その他の事業 392 配食サービス利用料299・審査会委員報酬等93
		施設介護料収入	2	158,190	157,935	255	99.8%	0	157,935	0	0	
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	3	19,440	19,478	-38	100.2%	0	19,478	0	0	
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4	2,440	2,450	-10	100.4%	0	2,450	0	0	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	5	74,550	74,256	294	99.6%	0	0	0	74,256	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	6	8,290	8,251	39	99.5%	0	0	0	8,251	
		利用者等利用料収入	7	76,911	76,687	224	99.7%	0	44,693	0	31,994	
		その他の事業収入	8	1,171	2,955	-1,784	252.3%	0	2,192	0	763	
		経常経費寄附金収入	9	110	110	0	100.0%	100	10	0	0	
		受取利息配当金収入	10	8	53	-45	662.5%	36	17	0	0	
		その他の収入	11	605	606	-1	100.2%	0	76	0	530	
		事業活動収入計(1)	12	341,715	342,781	-1,066	100.3%	136	226,851	0	115,794	
	支出	人件費支出	13	240,410	238,455	1,955	99.2%	5,396	142,039	0	91,020	民間共済会退職金、雑収入(健診費用助成金 他)
		事業費支出	14	58,056	55,962	2,094	96.4%	53	37,504	111	18,294	
		事務費支出	15	31,359	30,429	930	97.0%	1,129	19,863	531	8,906	
		利用者負担軽減額	16	1,100	1,073	27	97.5%	0	1,073	0	0	
		その他の支出	17	565	554	11	98.1%	0	260	0	294	
		事業活動支出計(2)	18	331,490	326,473	5,017	98.5%	6,578	200,739	642	118,514	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19	10,225	16,308	-6,083	159.5%	-6,442	26,112	-642	-2,720	
に施設整備等	収入	固定資産売却収入	20	1,175	1,175	0	100.0%	0	1,175	0	0	車庫(ステップワゴン、N-BOX2台)
		施設整備等収入計(4)	21	1,175	1,175	0	100.0%	0	1,175	0	0	
	支出	固定資産取得支出	22	2,415	2,393	22	99.1%	0	2,393	0	0	
		施設整備等支出計(5)	23	2,415	2,393	22	99.1%	0	2,393	0	0	
よその収入の活動支に	収入	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	24	-1,240	-1,218	-22	98.2%	0	-1,218	0	0	エアコン1,381、廊下扉取付1,012 民間共済会退職取崩 本部:建設積立 他:民間共済会掛金
		積立資産取崩収入	25	2,545	2,545	0	100.0%	0	919	0	1,626	
		(拠点区分間繰入金収入)	26					16,442	0	642	0	
		その他の活動収入計(7)	27	2,545	2,545	0	100.0%	16,442	919	642	1,626	
		積立資産支出	28	1,730	11,713	-9,983	677.1%	10,000	1,120	0	593	
		(拠点区分間繰入金支出)	29					0	17,084	0	0	
		その他の活動支出計(8)	30	1,730	11,713	-9,983	677.1%	10,000	18,204	0	593	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31	815	-9,168	9,983	-1124.9%	6,442	-17,285	642	1,033	
		予備費支出(10)	32	9,800								
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	33	0	5,922	-5,922		0	7,609	0	-1,687	
当期末支	支	前期末支払資金残高(12)	34	105,934	105,934	0	100.0%	5,762	121,011	-1,175	-19,664	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	35	105,934	111,856	-5,922	105.6%	5,762	128,620	-1,175	-21,351	

内部取引消去後

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

社会福祉法人恵泉会

(単位:千円)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
		勘定科目	No.	当年度 決算	前年度 決算	増減	前年度 比率	拠 点	区 分	菊水ビラ	菊水園	特養	短期入所	通所介護	摘 要
サ ー ビ ス 活 動	収 益	介護保険事業収益	1	342,012	385,769	-43,757	88.7%	0	0	115,264	226,748	199,986	17,535	9,227	
		施設介護料収益	2	157,935	155,241	2,694	101.7%	0	0	0	157,935	157,935	0	0	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	3	19,478	29,407	-9,929	66.2%	0	0	0	19,478	0	12,038	7,440	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4	2,450	3,392	-942	72.2%	0	0	0	2,450	0	1,350	1,100	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	5	74,256	99,173	-24,917	74.9%	0	0	74,256	0	0	0	0	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	6	8,251	11,019	-2,768	74.9%	0	0	8,251	0	0	0	0	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	7	0	1,831	-1,831	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	
		利用者等利用料収益	8	76,687	81,200	-4,513	94.4%	0	0	31,994	44,693	39,997	4,030	666	
		その他の事業収益	9	2,955	4,506	-1,551	65.6%	0	0	763	2,192	2,054	117	21	
		経常経費寄附金収益	10	110	410	-300	26.8%	100	0	0	10	10	0	0	
		その他の収益	11	1,087	257	830	423.0%	0	0	799	288	288	0	0	民間共済会退職金
		サービス活動収益計(1)	12	343,209	386,436	-43,227	88.8%	100	0	116,063	227,046	200,284	17,535	9,227	
増 加 の 部	費 用	人件費	13	233,377	268,922	-35,545	86.8%	5,676	0	87,699	140,002	118,243	11,880	10,079	
		事業費	14	55,962	58,441	-2,479	95.8%	53	111	18,294	37,504	33,196	2,686	1,622	
		事務費	15	30,429	32,144	-1,715	94.7%	1,129	531	8,906	19,863	18,142	1,222	499	
		利用者負担軽減額	16	1,072	214	858	500.9%	0	0	0	1,072	1,059	13	0	
		減価償却費	17	46,294	46,823	-529	98.9%	1,143	1,095	25,236	18,820	12,626	1,381	4,813	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	18	-20,876	-21,890	1,014	95.4%	0	-452	-9,384	-11,040	-6,604	-1,007	-3,429	
		徴収不能額	19	0	195	-195	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の費用	20	554	257	297	215.6%	0	0	294	260	260	0	0	民間共済会退職金
		サービス活動費用計(2)	21	346,812	385,106	-38,294	90.1%	8,001	1,285	131,045	206,481	176,922	15,975	13,584	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22	-3,603	1,330	-4,933	-270.9%	-7,901	-1,285	-14,982	20,565	23,362	1,560	-4,357	
		受取利息配当金収益	23	6,395	2,453	3,942	260.7%	6,379	0	0	16	16	0	0	野村証券(外国債券、ゆうちょ銀行) 他
		積立資産評価益	24	0	15,620	-15,620	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	
増 加 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	25	74	139	-65	53.2%	0	0	25	49	49	0	0	雑収
		サービス活動外収益計(4)	26	6,469	18,212	-11,743	35.5%	6,379	0	25	65	65	0	0	
	費 用	積立資産評価損	27	4,270	0	4,270		4,270	0	0	0	0	0	0	野村証券(外国債券、ゆうちょ銀行)
		サービス活動外費用計(5)	28	4,270	0	4,270		4,270	0	0	0	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	29	2,199	18,212	-16,013	12.1%	2,109	0	25	65	65	0	0	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	30	-1,404	19,542	-20,946	-7.2%	-5,792	-1,285	-14,957	20,630	23,427	1,560	-4,357	
	特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	31	0	1,357	-1,357	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	
		固定資産売却益	32	1,175	20	1,155	5875.0%	0	0	0	1,175	0	0	0	車両(ステップワゴン、N-BOX2台)
		(拠点区分間繰入金収益)	33			0		16,442	642	0	0	0	0	0	
		(拠点区分間固定資産移管収益)	34			0		0	823	0	0	0	0	0	
		特別収益計(8)	35	1,175	1,377	-202	85.3%	16,442	1,465	0	1,175	0	0	0	
		固定資産売却損・処分損	36	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金積立額	37	0	1,357	-1,357	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	
		(拠点区分間繰入金費用)	38			0		0	0	0	17,084	0	0	0	
		(拠点区分間固定資産移管費用)	39			0		0	0	0	823	0	0	0	
		特別費用計(9)	40	0	1,357	-1,357	0.0%	0	0	0	17,907	0	0	0	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	41	1,175	20	1,155	5875.0%	16,442	1,465	0	-16,732	0	0	0	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42	-229	19,562	-19,791	-1.2%	10,650	180	-14,957	3,898	0	0	0	
差 越 額 の 部	繰 越 活 動 増 減	前期繰越活動増減差額(12)	43	316,404	313,842	2,562	100.8%	47,733	36,893	200,661	31,117	0	0	0	
		当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44	316,175	333,404	-17,229	94.8%	58,383	37,073	185,704	35,015	0	0	0	
		基本金取崩額(14)	45	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	46	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	47	10,000	17,000	-7,000	58.8%	10,000	0	0	0	0	0	0	建設積立
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	48	306,175	316,404	-10,229	96.8%	48,383	37,073	185,704	35,015	0	0	0	

内部取引消去後

貸借対照表

令和7年3月31日現在

社会福祉法人恵泉会

(単位:千円)

No.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1	勘定科目	当年度末	前年度末	増減	前年度 比率	拠 点 区 分				勘定科目	当年度末	前年度末	増減	前年度 比率	拠 点 区 分			
						本 部	菊水園	神 郷	菊水ピラ						本 部	菊水園	神 郷	菊水ピラ
2	資 産 の 部									負 債 の 部								
3	流 動 資 産	134,717	134,656	61	100.0%	6,315	143,774	52	15,839	流 動 負 債	30,747	41,688	-10,941	73.8%	553	20,158	1,227	40,072
4	現金預金	89,586	80,116	9,470	111.8%	6,200	82,876	27	483	事業未払金	20,418	25,104	-4,686	81.3%	518	12,756	11	7,133
5	事業未収金	41,709	52,354	-10,645	79.7%	0	27,139	1	14,569	その他の未払金	1,012	0	1,012		0	1,012	0	0
6	未収補助金	2,030	500	1,530	406.0%	0	1,446	0	584	預り金	139	114	25	121.9%	0	129	0	10
7	貯蔵品	24	24	0	100.0%	24	0	0	0	職員預り金	1,292	3,504	-2,212	36.9%	35	1,257	0	0
8	立替金	230	241	-11	95.4%	0	170	0	60	拠点区分間借入金					0	0	1,216	30,047
9	前払金	438	0	438	#DIV/0!	0	438	0	0	賞与引当金	7,886	12,966	-5,080	60.8%	0	5,004	0	2,882
10	前払費用	700	1,421	-721	49.3%	91	442	24	143	固 定 負 債	22,191	22,743	-552	97.6%	3,105	10,650	0	8,436
11	拠点区分間貸付金					0	31,263	0	0	役員退職慰労引当金	3,105	2,825	280	109.9%	3,105	0	0	0
12	固 定 資 産	1,138,590	1,171,249	-32,659	97.2%	403,419	382,621	39,063	313,487	退職給付引当金	19,086	19,918	-832	95.8%	0	10,650	0	8,436
13	基本財産	517,568	553,757	-36,189	93.5%	42,159	154,419	37,869	283,121	負債の部合計	52,938	64,431	-11,493	82.2%	3,658	30,808	1,227	48,508
14	土地	117,781	117,781	0	100.0%	41,159	18,120	28,100	30,402	純 資 産 の 部								
15	建物	398,787	434,976	-36,189	91.7%	0	136,299	9,769	252,719	基 本 金	206,365	206,365	0	100.0%	42,159	164,206	0	0
16	定期預金	1,000	1,000	0	100.0%	1,000	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	186,795	207,671	-20,876	89.9%	0	90,866	815	95,114
17	その他の固定資産	621,022	617,492	3,530	100.6%	361,260	228,202	1,194	30,366	その他の積立金	521,034	511,034	10,000	102.0%	315,534	205,500	0	0
18	建物	9,449	10,592	-1,143	89.2%	9,449	0	0	0	大規模修繕積立金	26,000	26,000	0	100.0%	26,000	0	0	0
19	構築物	19,136	21,998	-2,862	87.0%	0	775	152	18,209	建設積立金	357,034	347,034	10,000	102.9%	271,534	85,500	0	0
20	車両運搬具	4,253	5,718	-1,465	74.4%	0	3,224	1,029	0	修繕積立金	138,000	138,000	0	100.0%	18,000	120,000	0	0
21	器具及び備品	11,367	13,517	-2,150	84.1%	0	7,633	13	3,721	次期繰越活動増減差額	306,175	316,404	-10,229	96.8%	48,383	35,015	37,073	185,704
22	権利	420	511	-91	82.2%	0	420	0	0	次期繰越活動増減差額	306,175	316,404	-10,229	96.8%	48,383	35,015	37,073	185,704
23	投資有価証券	12,194	5,851	6,343	208.4%	12,194	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-229	19,562	-19,791	-1.2%	10,650	3,898	180	-14,957
24	退職給付引当資産	19,086	19,918	-832	95.8%	0	10,650	0	8,436									
25	大規模修繕積立資産	26,000	26,000	0	100.0%	26,000	0	0	0									
26	建設積立資産	371,734	366,004	5,730	101.6%	286,234	85,500	0	0									
27	役員等退職積立資産	9,383	9,383	0	100.0%	9,383	0	0	0									
28	修繕積立資産	138,000	138,000	0	100.0%	18,000	120,000	0	0	純資産の部合計	1,220,369	1,241,474	-21,105	98.3%	406,076	495,587	37,888	280,818
29	資 産 の 部 合 計	1,273,307	1,305,905	-32,598	97.5%	409,734	526,395	39,115	329,326	負債及び純資産の部合計	1,273,307	1,305,905	-32,598	97.5%	409,734	526,395	39,115	329,326

内部取引消去後

内部取引消去後

財 産 目 録
令和7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	89,586
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	41,709
7	③ 未収補助金	滋賀県、東近江市	介護人材確保・職場環境改善等事業、生活困難者に対する利用者負担軽減制度事業	2,030
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	入所者、職員	入所者小口現金等	230
10	⑥ 前払金	滋賀労働局	令和7年度労働保険料	438
11	⑥ 前払費用	全国社会福祉協議会 他	令和7年度社会福祉施設総合損害補償保険料等	700
12	流 動 資 産 合 計			134,717
13	2 固定資産			
14	(1) 基本財産			
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		(菊水ビラ拠点) 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	127,763
22		鉄筋コンクリート造陸屋根平家 89.85 ㎡	同 上	8,536
23		木造スレートぶき平家 79.49 ㎡	同 上	-
24		計		136,299
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	9,769
26		鉄筋コンクリート造かわらぶき平家 360.84 ㎡		
27		(菊水ビラ拠点) 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	252,719
28		木造合金メッキ鋼板ぶき平家 1135.53 ㎡		
29		小 計		398,787
30	③ 定期預金	三菱UFJ銀行		1,000
31	基 本 財 産 合 計			517,568
32	(2) その他の固定資産			
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	9,449
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		9,449
38	② 構築物	舗装工事他	駐車場等	19,136
39	③ 車両運搬具	トヨタ 他 計10台	利用者送迎用	4,253
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	11,367
41	⑤ 権 利	水道加入金、公共下水道事業受益者負担金 他	菊水園の水道用等	420
42	⑥ ソフトウェア	パソコンソフト	介護記録、会計業務用等	-
43	⑦ 投資有価証券	野村證券	将来における建設の目的のために積み立てている	12,194
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	19,086
45	⑨ 大規模修繕積立資産	野村證券	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	⑩ 建設積立資産	野村證券、ゆうちょ銀行、滋賀銀行	将来における建設の目的のために積み立てている	371,734
47	⑪ 役員等退職積立資産	野村證券、ゆうちょ銀行	役員退職慰労金の目的のために積み立てている	9,383
48	⑫ 修繕積立資産	SMBC日興証券、野村證券	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	そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			621,022
50	固 定 資 産 合 計			1,138,590
51	資 産 合 計			1,273,307
52	II 負 債 の 部			
53	1 流動負債			
54	① 事業未払金	職員給与(4月支給分) 他		20,418
55	② その他の未払金	廊下取付工事費		1,012
56	③ 預り金	入所者散髪代他		139
57	④ 職員預り金	3月分 住民税・源泉所得税・社会保険料		1,292
58	⑤ 賞与引当金	職員賞与支給見込額		7,886
59	流 動 負 債 合 計			30,747
60	2 固定負債			
61	① 役員退職慰労引当金	役員退職慰労金		3,105
62	② 退職給付引当金	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会		19,086
63	固 定 負 債 合 計			22,191
64	負 債 合 計			52,938
65	差 引 純 資 産			1,220,369