

\* \* \* \* \*  
\* \* \* \* \*  
\* 令和4年度 第33期 \*  
\* 決算報告用 \*  
\* 計算書類・財産目録 \*  
\* \* \* \* \*

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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)令和4年4月1日 (至)令和5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				M 摘 要
								本部	菊水園	神 郷	菊水ピラ	
事業活動による収入	収入	介護保険事業収入	1	362,543	362,533	10	100.0%	0	225,116	18,561	118,856	
		施設介護料収入	2	150,700	151,219	-519	100.3%	0	151,219	0	0	
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	3	25,350	25,293	57	99.8%	0	25,293	0	0	
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4	2,850	2,811	39	98.6%	0	2,811	0	0	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	5	91,500	91,048	452	99.5%	0	0	13,046	78,002	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	6	10,300	10,130	170	98.3%	0	0	1,463	8,667	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	7	1,655	1,609	46	97.2%	0	0	1,609	0	
		利用者等利用料収入	8	74,335	74,520	-185	100.2%	0	41,534	2,070	30,916	
		その他の事業収入	9	5,853	5,903	-50	100.9%	0	4,259	373	1,271	
		経常経費寄附金収入	10	115	115	0	100.0%	100	15	0	0	
		受取利息配当金収入	11	2,213	2,213	0	100.0%	2,213	0	0	0	野村証券(外国債券)
		その他の収入	12	96	299	-203	311.5%	0	252	10	37	雑収入(関西電力 特約参加特典、健診費用助成金 他)
				事業活動収入計(1)	13	364,967	365,160	-193	100.1%	2,313	225,383	18,571
事業活動による支出	支出	人件費支出	14	260,555	259,268	1,287	99.5%	4,262	143,037	16,008	95,961	
		事業費支出	15	57,969	55,791	2,178	96.2%	53	37,873	3,036	14,829	
		事務費支出	16	31,731	30,395	1,336	95.8%	1,073	19,772	886	8,664	
		利用者負担軽減額	17	120	117	3	97.5%	0	117	0	0	
		その他の支出	18	46	48	-2	104.3%	2	44	0	2	民間共済会退職金 他
		事業活動支出計(2)	19	350,421	345,619	4,802	98.6%	5,390	200,843	19,930	119,456	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20	14,546	19,541	-4,995	134.3%	-3,077	24,540	-1,359	-563	
に施する整備支等	収入	施設整備等補助金収入	21	2,530	1,963	567	77.6%	0	1,963	0	0	【差異:日本財団 令和5年度予定】
		施設整備等収入計(4)	22	2,530	1,963	567	77.6%	0	1,963	0	0	<日本財団>福祉避難所の機器整備(車両7分)
		固定資産取得支出	23	15,500	13,599	1,901	87.7%	0	13,430	169	0	【差異:日本財団 福祉避難所の機器整備分 令和5年度予定】
		施設整備等支出計(5)	24	15,500	13,599	1,901	87.7%	0	13,430	169	0	エコユート4,749、車両(7分)3,887、中庭屋根設置2,195、エアコン1,504 他
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	25	-12,970	-11,636	-1,334	89.7%	0	-11,467	-169	0	神郷:看板
よその収入の活動支に	収入	投資有価証券売却収入	26	12,000	11,310	690	94.3%	11,310	0	0	0	野村証券(ゆうちょ銀行株購入)
		積立預金取崩収入	27	75	75	0	100.0%	0	75	0	0	民間共済会退職取崩
		(拠点区分間繰入金収入)	28					6,000	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	29	12,075	11,385	690	94.3%	17,310	75	0	0	
		投資有価証券取得支出	30	14,213	13,522	691	95.1%	13,522	0	0	0	野村証券(ゆうちょ銀行株購入、外国債券利息)
		積立資産支出	31	1,833	1,810	23	98.7%	0	1,027	53	730	民間共済会退職
		(拠点区分間繰入金支出)	32					0	6,000	0	0	
		その他の活動支出計(8)	33	16,046	15,332	714	95.6%	13,522	7,027	53	730	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34	-3,971	-3,947	-24	99.4%	3,788	-6,952	-53	-730	
		予備費支出(10)	35									
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	36	-2,395	3,958	-6,353	-165.3%	711	6,121	-1,581	-1,293	
		前期末支払資金残高(12)	37	95,926	95,926	0	100.0%	4,846	109,987	174	-19,081	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	38	93,531	99,884	-6,353	106.8%	5,557	116,108	-1,407	-20,374	

内部取引消去後



事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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				M 菊水圏拠点内サービス区分			P 摘 要
								本部	神 郷	菊水ピラ	菊水圏	特 養	短期入所	通所介護	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	1	362,533	381,236	-18,703	95.1%	0	18,561	118,856	225,116	193,015	10,245	21,856	①補助金事業(公費)5,462 <滋賀県>介護職員処遇改善支援1,920・ 新型コロナウイルス感染症に係るサービス継続支援事業費1,611・ 原油価格物価高騰対策支援金499・介護職員研修受講支援事業費132 <東近江市>原油価格物価高騰対策支援金1,300 ②受託事業(公費)12<東近江市>おむつ券事業12 ③受託事業(一般)23 おむつ代23 ④その他の事業 405 配食サービス利用料262・審査会委員報酬143 民間共済会退職金
		施設介護料収益	2	151,219	172,297	-21,078	87.8%	0	0	0	151,219	151,219	0	0	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	3	25,293	36,910	-11,617	68.5%	0	0	0	25,293	0	7,102	18,191	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4	2,811	4,101	-1,290	68.5%	0	0	0	2,811	0	789	2,022	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	5	91,048	79,740	11,308	114.2%	0	13,046	78,002	0	0	0	0	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	6	10,130	9,247	883	109.5%	0	1,463	8,667	0	0	0	0	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	7	1,609	1,796	-187	89.6%	0	1,609	0	0	0	0	0	
		利用者等利用料収益	8	74,520	75,665	-1,145	98.5%	0	2,070	30,916	41,534	38,003	2,286	1,245	
		その他の事業収益	9	5,903	1,480	4,423	398.9%	0	373	1,271	4,259	3,793	68	398	
		経常経費寄附金収益	10	115	300	-185	38.3%	100	0	0	15	15	0	0	
		その他の収益	11	43	113	-70	38.1%	0	0	0	43	43	0	0	
	サービス活動収益計(1)	12	362,691	381,649	-18,958	95.0%	100	18,561	118,856	225,174	193,073	10,245	21,856		
	費 用	人件費	13	260,497	258,339	2,158	100.8%	4,542	16,053	95,879	144,023	120,514	6,761	16,748	
		事業費	14	55,791	54,831	960	101.8%	53	3,036	14,829	37,873	31,390	2,456	4,027	
		事務費	15	30,395	30,140	255	100.8%	1,073	886	8,664	19,772	17,945	695	1,132	
		利用者負担軽減額	16	117	325	-208	36.0%	0	0	0	117	117	0	0	
		減価償却費	17	47,268	46,579	689	101.5%	1,401	1,210	25,605	19,052	11,905	1,359	5,788	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	18	-21,324	-21,796	472	97.8%	0	-486	-9,725	-11,113	-6,678	-1,006	-3,429	
		その他の費用	19	44	75	-31	58.7%	0	0	0	44	44	0	0	
		サービス活動費用計(2)	20	372,788	368,493	4,295	101.2%	7,069	20,699	135,252	209,768	175,237	10,265	24,266	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21	-10,097	13,156	-23,253	-76.7%	-6,969	-2,138	-16,396	15,406	17,836	-20	-2,410	
増 減 の 部 外		受取利息配当金収益	22	2,213	1	2,212	221300.0%	2,213	0	0	0	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	23	299	396	-97	75.5%	0	10	37	252	248	0	4		
	サービス活動外収益計(4)	24	2,512	397	2,115	632.7%	2,213	10	37	252	248	0	4		
	積立資産評価損	25	1,325	2,145	-820	61.8%	1,325	0	0	0	0	0	0		
	その他のサービス活動外費用	26	4	1	3	400.0%	2	0	2	0	0	0	0		
サービス活動外費用計(5)	27	1,329	2,146	-817	61.9%	1,327	0	2	0	0	0	0			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	28	1,183	-1,749	2,932	-67.6%	886	10	35	252	248	0	4			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	29	-8,914	11,407	-20,321	-78.1%	-6,083	-2,128	-16,361	15,658	18,084	-20	-2,406			
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	30	1,963	7,531	-5,568	26.1%	0	0	0	1,963	<日本財団>福祉避難所の機器整備(車両7分)1,963				
	固定資産売却益	31	0	100	-100	0.0%	0	0	0	0	0	0	0		
	(拠点区分間繰入金収益)	32			0		6,000	0	0	0	0	0	0		
	特別収益計(8)	33	1,963	7,631	-5,668	25.7%	6,000	0	0	1,963					
	固定資産売却損・処分損	34	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0		
	国庫補助金等特別積立金積立額	35	1,963	7,531	-5,568	26.1%	0	0	0	1,963	No.30 施設整備等補助金 積立				
	(拠点区分間繰入金費用)	36			0		0	0	0	6,000					
	特別費用計(9)	37	1,963	7,531	-5,568	26.1%	0	0	0	7,963					
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	38	0	100	-100	0.0%	6,000	0	0	-6,000					
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39	-8,914	11,507	-20,421	-77.5%	-83	-2,128	-16,361	9,658					
減 差 額 活 動 部 増	前期繰越活動増減差額(12)	40	322,756	343,249	-20,493	94.0%	31,630	39,779	232,341	19,006					
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41	313,842	354,756	-40,914	88.5%	31,547	37,651	215,980	28,664					
	基本金取崩額(14)	42	0	0	0		0	0	0	0					
	その他の積立金取崩額(15)	43	0	0	0		0	0	0	0					
	その他の積立金積立額(16)	44	0	32,000	-32,000	0.0%	0	0	0	0					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45	313,842	322,756	-8,914	97.2%	31,547	37,651	215,980	28,664						

内部取引消去後



# 貸借対照表

令和5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
	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	菊水ビラ						本部	菊水園	神郷	菊水ビラ
2	資産の部									負債の部								
3	流動資産	129,004	129,698	-694	99.5%	6,100	134,953	3,003	19,292	流動負債	41,532	47,012	-5,480	88.3%	543	25,591	4,932	44,810
4	現金預金	73,457	67,179	6,278	109.3%	5,848	65,050	533	2,026	事業未払金	24,509	24,132	377	101.6%	508	14,334	1,400	8,267
5	事業未収金	50,916	53,457	-2,541	95.2%	0	32,418	2,342	16,156	その他の未払金	2,195	7,472	-5,277	29.4%	0	2,195	0	0
6	未収補助金	2,340	6,216	-3,876	37.6%	0	2,095	0	245	預り金	125	84	41	148.8%	0	60	0	65
7	貯蔵品	24	30	-6	80.0%	24	0	0	0	職員預り金	2,291	2,084	207	109.9%	35	2,256	0	0
8	立替金	236	213	23	110.8%	0	176	0	60	拠点区分間借入金					0	0	3,010	31,334
9	前払費用	2,031	2,603	-572	78.0%	228	870	128	805	賞与引当金	12,412	13,240	-828	93.7%	0	6,746	522	5,144
10	拠点区分間貸付金					0	34,344	0	0	固定負債	21,088	19,200	1,888	109.8%	2,545	9,751	336	8,456
11	固定資産	1,176,081	1,207,255	-31,174	97.4%	359,228	411,256	41,668	363,929	役員退職慰勞引当金	2,545	2,265	280	112.4%	2,545	0	0	0
12	基本財産	591,094	621,164	-30,070	95.2%	42,159	184,791	38,893	325,251	退職給付引当金	18,543	16,935	1,608	109.5%	0	9,751	336	8,456
13	土地	117,781	117,781	0	100.0%	41,159	18,120	28,100	30,402	負債の部合計	62,620	66,212	-3,592	94.6%	3,088	35,342	5,268	53,266
14	建物	472,313	502,383	-30,070	94.0%	0	166,671	10,793	294,849	純資産の部								
15	定期預金	1,000	1,000	0	100.0%	1,000	0	0	0	基本金	206,365	206,365	0	100.0%	42,159	164,206	0	0
16	その他の固定資産	584,987	586,091	-1,104	99.8%	317,069	226,465	2,775	38,678	国庫補助金等特別積立金	228,224	247,586	-19,362	92.2%	0	112,497	1,752	113,975
17	土地	0	0	0		0	0	0	0	その他の積立金	494,034	494,034	0	100.0%	288,534	205,500	0	0
18	建物	11,820	13,139	-1,319	90.0%	11,820	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	24,862	27,749	-2,887	89.6%	0	1,082	169	23,611	建設積立金	330,034	330,034	0	100.0%	244,534	85,500	0	0
20	車両運搬具	6,320	4,002	2,318	157.9%	0	4,211	2,109	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	12,653	14,282	-1,629	88.6%	0	5,881	161	6,611	次期繰越活動増減差額	313,842	322,756	-8,914	97.2%	31,547	28,664	37,651	215,980
22	権利	123	205	-82	60.0%	83	40	0	0	次期繰越活動増減差額	313,842	322,756	-8,914	97.2%	31,547	28,664	37,651	215,980
23	投資有価証券	3,899	1,687	2,212	231.1%	3,899	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-8,914	11,507	-20,421	-77.5%	-83	9,658	-2,128	-16,361
24	退職給付引当資産	18,543	16,935	1,608	109.5%	0	9,751	336	8,456									
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	333,384	334,709	-1,325	99.6%	247,884	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	1,242,465	1,270,741	-28,276	97.8%	362,240	510,867	39,403	329,955
29	資産の部合計	1,305,085	1,336,953	-31,868	97.6%	365,328	546,209	44,671	383,221	負債及び純資産の部合計	1,305,085	1,336,953	-31,868	97.6%	365,328	546,209	44,671	383,221

財 産 目 録  
令和5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	73,457
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	50,916
7	③ 未収補助金	日本財団、滋賀県	福祉避難所の機器整備事業費(車両7分)等	2,340
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	236
10	⑥ 前払費用	三井住友海上 他	火災保険料等	2,031
11	流 動 資 産 合 計			129,004
12	2 固定資産			
13	(1) 基本財産			
14	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
15		(菊水園拠点) 同 上	同 上	18,120
16		(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
17		(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
18		小 計		117,781
19	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		
20		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	156,240
21		鉄筋コンクリート造陸屋根平家 89.85 ㎡	同 上	9,610
22		木造スレートぶき平家 79.49 ㎡	同 上	821
23		計		166,671
24		(神郷拠点) 滋賀県東近江市神郷町字大田1076番地1		
25		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	10,793
26		(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		
27		木造合金メッキ鋼板ぶき平家 1135.53 ㎡	第1種社会福祉事業である、特養に使用している	294,849
28		小 計		472,313
29	③ 定期預金	三菱UFJ銀行		1,000
30	基 本 財 産 合 計			591,094



	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	貸借対照表価額
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	11,820
33		木造スレートぶき平家 211.57 m <sup>2</sup>		
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 m <sup>2</sup>		
36			小 計	11,820
37	② 構築物	駐車場舗装工事他	駐車場等	24,862
38	③ 車両運搬具	トヨタ 他 計13台	利用者送迎用	6,320
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	12,653
40	⑤ 権 利	旧湖東町 水道加入金 他	菊水園の水道用等	123
41	⑥ ソフトウェア	パソコンソフト	介護記録、会計業務用等	-
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	3,899
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	18,543
44	⑨ 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
45	⑩ 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	333,384
46	⑪ 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	9,383
47	⑫ 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
48		そ の 他 の 固 定 資 産 合 計		584,987
49		固 定 資 産 合 計		1,176,081
50		資 産 合 計		1,305,085
51	II 負 債 の 部			
52	1 流動負債			
53	① 事業未払金	職員給与(4月支給分) 他		24,509
54	② その他の未払金	中庭屋根設置工事費		2,195
55	③ 預り金	3月分源泉所得税 他		125
56	④ 職員預り金	3月分 社会保険料、源泉所得税、住民税		2,291
57	⑤ 賞与引当金	職員賞与支給見込額		12,412
58		流 動 負 債 合 計		41,532
59	2 固定負債			
60	① 役員退職慰労引当金	役員退職慰労金		2,545
61	② 退職給付引当金	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会		18,543
62		固 定 負 債 合 計		21,088
63		負 債 合 計		62,620
64		差 引 純 資 産		1,242,465