

\* \* \* \* \*  
\* \* \* \* \*  
\* 令和5年度 第34期 \*  
\* 決算報告用 \*  
\* 計算書類・財産目録 \*  
\* \* \* \* \*

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 惠泉会

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5年4月1日 (至)令和6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	385,886	385,769	117	100.0%	0	235,922	20,302	129,545	
		施設介護料収入	2	154,590	155,241	-651	100.4%	0	155,241	0	0	
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	3	29,600	29,407	193	99.3%	0	29,407	0	0	
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4	3,500	3,392	108	96.9%	0	3,392	0	0	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	5	99,610	99,173	437	99.6%	0	0	14,869	84,304	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	6	11,085	11,019	66	99.4%	0	0	1,652	9,367	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	7	1,870	1,831	39	97.9%	0	0	1,831	0	
		利用者等利用料収入	8	81,112	81,200	-88	100.1%	0	45,353	1,678	34,169	
		その他の事業収入	9	4,519	4,506	13	99.7%	0	2,529	272	1,705	①補助金事業(公費) 4,189 <滋賀県>食料品価格高騰対策事業支援金1,088 ・ 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801 ・ 介護職員処遇改善支援434 ・ 介護職員研修受講支援事業費66 <東近江市>福祉施設等物価高騰等対策支援給付金1,800 ②その他の事業 317 配食サービス利用料177 ・ 審査会委員報酬等140
		経常経費寄附金収入	10	410	410	0	100.0%	100	310	0	0	
		受取利息配当金収入	11	500	501	-1	100.2%	501	0	0	0	ゆうちょ銀行
		その他の収入	12	120	121	-1	100.8%	0	73	5	43	受入研修費、雑収入(健診費用助成金 他)
				事業活動収入計(1)	13	386,916	386,801	115	100.0%	601	236,305	20,307
事業活動による支出	支出	人件費支出	14	267,835	266,457	1,378	99.5%	4,517	145,701	16,289	99,950	
		事業費支出	15	59,784	58,441	1,343	97.8%	53	37,109	2,902	18,377	
		事務費支出	16	33,331	32,144	1,187	96.4%	1,326	20,252	778	9,788	
		利用者負担軽減額	17	230	214	16	93.0%	0	214	0	0	
		その他の支出	18	141	257	-116	182.3%	0	78	0	179	民間共済会退職金
		流動資産評価損等による資金減少額	19	200	195	5	97.5%	0	195	0	0	利用者未収金徴収不能
		事業活動支出計(2)	20	361,521	357,708	3,813	98.9%	5,896	203,549	19,969	128,294	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21	25,395	29,093	-3,698	114.6%	-5,295	32,756	338	1,294	<次世代自動車振興センター>クリーンエネルギー自動車導入促進補助金786 <日本財団>福祉避難所の機器整備(機器分) 571
施設整備等による収入	収入	施設整備等補助金収入	22	1,350	1,357	-7	100.5%	0	1,357	0	0	
		固定資産売却収入	23	20	20	0	100.0%	0	20	0	0	軽トラック
		施設整備等収入計(4)	24	1,370	1,377	-7	100.5%	0	1,377	0	0	
		固定資産取得支出	25	6,055	6,045	10	99.8%	0	5,857	0	188	菊水園: 車両(軽トラ)1,103、EV車充電設備1,518、ナースコール式712、 食器洗浄機682、エアコン667、食器消毒保管庫440、車いす用体重計188、 公共下水道事業受益者負担金547
		施設整備等支出計(5)	26	6,055	6,045	10	99.8%	0	5,857	0	188	ピラ: 車いす用体重計
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	27	-4,685	-4,668	-17	99.6%	0	-4,480	0	-188	
その他の収入	収入	積立預金取崩収入	28	475	473	2	99.6%	0	144	0	329	民間共済会退職取崩
		(拠点区分間繰入金収入)	29					22,500	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	30	475	473	2	99.6%	22,500	144	0	329	
		積立資産支出	31	16,855	18,848	-1,993	111.8%	17,000	1,017	106	725	本部: 建設積立 他: 民間共済会掛金
		(拠点区分間繰入金支出)	32					0	22,500	0	0	
		その他の活動支出計(8)	33	16,855	18,848	-1,993	111.8%	17,000	23,517	106	725	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34	-16,380	-18,375	1,995	112.2%	5,500	-23,373	-106	-396	
		予備費支出(10)	35	4,330								
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	36	0	6,050	-6,050		205	4,903	232	710	
		前期末支払資金残高(12)	37	99,883	99,884	-1	100.0%	5,557	116,108	-1,407	-20,374	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	38	99,883	105,934	-6,051	106.1%	5,762	121,011	-1,175	-19,664	

内部取引消去後

事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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				M			P
								J				L	N	O	
		勘定科目	No.	当年度 決算	前年度 決算	増減	前年度 比率	本部	神郷	菊水ピラ	菊水園				特養
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1	385,769	362,533	23,236	106.4%	0	20,302	129,545	235,922	197,466	17,081	21,375	
		施設介護料収益	2	155,241	151,219	4,022	102.7%	0	0	0	155,241	155,241	0	0	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	3	29,407	25,293	4,114	116.3%	0	0	0	29,407	0	11,606	17,801	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4	3,392	2,811	581	120.7%	0	0	0	3,392	0	1,292	2,100	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	5	99,173	91,048	8,125	108.9%	0	14,869	84,304	0	0	0	0	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	6	11,019	10,130	889	108.8%	0	1,652	9,367	0	0	0	0	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	7	1,831	1,609	222	113.8%	0	1,831	0	0	0	0	0	
		利用者等利用料収益	8	81,200	74,520	6,680	109.0%	0	1,678	34,169	45,353	40,188	3,958	1,207	
		その他の事業収益	9	4,506	5,903	-1,397	76.3%	0	272	1,705	2,529	2,037	225	267	①補助金事業(公費) 4,189 <滋賀県>食料品価格高騰対策事業支援金1,088 ・ 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801 ・ 介護職員処遇改善支援434 ・ 介護職員研修受講支援事業費66 <東近江市>福祉施設等物価高騰等対策支援給付金1,800
		経常経費寄附金収益	10	410	115	295	356.5%	100	0	0	310	310	0	0	
		その他の収益	11	257	43	214	597.7%	0	0	179	78	78	0	0	②その他の事業 317 配食サービス利用料177 ・ 審査会委員報酬等140
		サービス活動収益計(1)	12	386,436	362,691	23,745	106.5%	100	20,302	129,724	236,310	197,854	17,081	21,375	民間共済会退職金
	費用	人件費	13	268,922	260,497	8,425	103.2%	4,797	16,696	100,846	146,583	118,453	11,606	16,524	
		事業費	14	58,441	55,791	2,650	104.7%	53	2,902	18,377	37,109	32,250	2,195	2,664	
		事務費	15	32,144	30,395	1,749	105.8%	1,326	778	9,788	20,252	18,125	1,069	1,058	
		利用者負担軽減額	16	214	117	97	182.9%	0	0	0	214	214	0	0	
		減価償却費	17	46,823	47,268	-445	99.1%	1,311	1,175	25,373	18,964	12,403	1,370	5,191	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	18	-21,890	-21,324	-566	102.7%	0	-486	-9,477	-11,927	-7,492	-1,006	-3,429	
		徴収不能額	19	195	0	195		0	0	0	195	87	108	0	
		その他の費用	20	257	44	213	584.1%	0	0	179	78	78	0	0	民間共済会退職金
		サービス活動費用計(2)	21	385,106	372,788	12,318	103.3%	7,487	21,065	145,086	211,468	174,118	15,342	22,008	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22	1,330	-10,097	11,427	-13.2%	-7,387	-763	-15,362	24,842	23,736	1,739	-633	
増減の部外	収益	受取利息配当金収益	23	2,453	2,213	240	110.8%	2,453	0	0	0	0	0	0	野村証券(外国債券、ゆうちょ銀行)
		積立資産評価益	24	15,620	0	15,620		15,620	0	0	0	0	0	0	野村証券(外国債券、ゆうちょ銀行)
		その他のサービス活動外収益	25	139	299	-160	46.5%	0	5	43	91	87	0	4	受入研修費、雑収
		サービス活動外収益計(4)	26	18,212	2,512	15,700	725.0%	18,073	5	43	91	87	0	4	
	費用	積立資産評価損	27	0	1,325	-1,325	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	
		その他のサービス活動外費用	28	0	4	-4	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	
		サービス活動外費用計(5)	29	0	1,329	-1,329	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30	18,212	1,183	17,029	1539.5%	18,073	5	43	91	87	0	4			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31	19,542	-8,914	28,456	-219.2%	10,686	-758	-15,319	24,933	23,823	1,739	-629			
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	32	1,357	1,963	-606	69.1%	0	0	0	1,357				<次世代自動車振興センター>クリーンエネルギー自動車導入促進 786、<日本財団>福祉避難所の機器整備(機器分) 571
		固定資産売却益	33	20	0	20		0	0	0	20				軽トラック
		(拠点区分間繰入金収益)	34			0		22,500	0	0	0				
		特別収益計(8)	35	1,377	1,963	-586	70.1%	22,500	0	0	1,377				
	費用	固定資産売却損・処分損	36	0	0	0		0	0	0	0				
		国庫補助金等特別積立金積立額	37	1,357	1,963	-606	69.1%	0	0	0	1,357				No.32 施設整備等補助金 積立
		(拠点区分間繰入金費用)	38			0		0	0	0	22,500				
		特別費用計(9)	39	1,357	1,963	-606	69.1%	0	0	0	23,857				
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	40	20	0	20		22,500	0	0	-22,480				
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41	19,562	-8,914	28,476	-219.5%	33,186	-758	-15,319	2,453				
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	42	313,842	322,756	-8,914	97.2%	31,547	37,651	215,980	28,664					
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	43	333,404	313,842	19,562	106.2%	64,733	36,893	200,661	31,117					
	基本金取崩額(14)	44	0	0	0		0	0	0	0					
	その他の積立金取崩額(15)	45	0	0	0		0	0	0	0					
	その他の積立金積立額(16)	46	17,000	0	17,000		17,000	0	0	0				建設積立	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47	316,404	313,842	2,562	100.8%	47,733	36,893	200,661	31,117						

内部取引消去後

貸借対照表

令和6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				J 勘定科目	K 当年度末	L 前年度末	M 増減	N 前年度 比率	O 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	134,656	129,004	5,652	104.4%	6,225	138,975	3,922	19,019	流動負債	41,688	41,532	156	100.4%	463	24,643	5,921	44,146
4	現金預金	80,116	73,457	6,659	109.1%	6,026	73,253	415	422	事業未払金	25,104	24,509	595	102.4%	436	14,404	1,444	8,820
5	事業未収金	52,354	50,916	1,438	102.8%	0	31,048	3,447	17,859	その他の未払金	0	2,195	-2,195	0.0%	0	0	0	0
6	未収補助金	500	2,340	-1,840	21.4%	0	274	22	204	預り金	114	125	-11	91.2%	0	83	0	31
7	貯蔵品	24	24	0	100.0%	24	0	0	0	職員預り金	3,504	2,291	1,213	152.9%	27	3,477	0	0
8	立替金	241	236	5	102.1%	0	180	0	61	拠点区分間借入金					0	0	3,653	29,832
9	前払費用	1,421	2,031	-610	70.0%	175	735	38	473	賞与引当金	12,966	12,412	554	104.5%	0	6,679	824	5,463
10	拠点区分間貸付金					0	33,485	0	0	固定負債	22,743	21,088	1,655	107.8%	2,825	11,697	441	7,780
11	固定資産	1,171,249	1,176,081	-4,832	99.6%	392,489	400,095	40,599	338,066	役員退職慰労引当金	2,825	2,545	280	111.0%	2,825	0	0	0
12	基本財産	553,757	591,094	-37,337	93.7%	42,159	169,046	38,366	304,186	退職給付引当金	19,918	18,543	1,375	107.4%	0	11,697	441	7,780
13	土地	117,781	117,781	0	100.0%	41,159	18,120	28,100	30,402	負債の部合計	64,431	62,620	1,811	102.9%	3,288	36,340	6,362	51,926
14	建物	434,976	472,313	-37,337	92.1%	0	150,926	10,266	273,784	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	617,492	584,987	32,505	105.6%	350,330	231,049	2,233	33,880	国庫補助金等特別積立金	207,671	228,224	-20,553	91.0%	0	101,907	1,266	104,498
17	建物	10,592	11,820	-1,228	89.6%	10,592	0	0	0	その他の積立金	511,034	494,034	17,000	103.4%	305,534	205,500	0	0
18	構築物	21,998	24,862	-2,864	88.5%	0	928	160	20,910	大規模修繕積立金	26,000	26,000	0	100.0%	26,000	0	0	0
19	車両運搬具	5,718	6,320	-602	90.5%	0	4,149	1,569	0	建設積立金	347,034	330,034	17,000	105.2%	261,534	85,500	0	0
20	器具及び備品	13,517	12,653	864	106.8%	0	8,264	63	5,190	修繕積立金	138,000	138,000	0	100.0%	18,000	120,000	0	0
21	権利	511	123	388	415.4%	0	511	0	0	次期繰越活動増減差額	316,404	313,842	2,562	100.8%	47,733	31,117	36,893	200,661
22	投資有価証券	5,851	3,899	1,952	150.1%	5,851	0	0	0	次期繰越活動増減差額	316,404	313,842	2,562	100.8%	47,733	31,117	36,893	200,661
23	退職給付引当資産	19,918	18,543	1,375	107.4%	0	11,697	441	7,780	(うち当期活動増減差額)	19,562	-8,914	28,476	-219.5%	33,186	2,453	-758	-15,319
24	大規模修繕積立資産	26,000	26,000	0	100.0%	26,000	0	0	0									
25	建設積立資産	366,004	333,384	32,620	109.8%	280,504	85,500	0	0									
26	役員等退職積立資産	9,383	9,383	0	100.0%	9,383	0	0	0									
27	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	1,241,474	1,242,465	-991	99.9%	395,426	502,730	38,159	305,159
28	資産の部合計	1,305,905	1,305,085	820	100.1%	398,714	539,070	44,521	357,085	負債及び純資産の部合計	1,305,905	1,305,085	820	100.1%	398,714	539,070	44,521	357,085

内部取引消去後

内部取引消去後

財 産 目 録  
令和6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	80,116
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	52,354
7	③ 未収補助金	滋賀県	介護職員処遇改善支援、介護職員研修受講支援事業費	500
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	241
10	⑥ 前払費用	三井住友海上 他	火災保険料等	1,421
11	流 動 資 産 合 計			134,656
12	<b>2 固定資産</b>			
13	<b>(1) 基本財産</b>			
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	141,453
21		鉄筋コンクリート造陸屋根平家 89.85 ㎡	同上	9,073
22		木造スレートぶき平家 79.49 ㎡	同上	400
23		計		150,926
24		(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	10,266
25		鉄筋コンクリート造かわらぶき平家 360.84 ㎡		
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	第1種社会福祉事業である、特養に使用している	273,784
27		木造合金メッキ鋼板ぶき平家 1135.53 ㎡		
28		小 計		434,976
29	③ 定期預金	三菱UFJ銀行		1,000
30	基 本 財 産 合 計			553,757
31	<b>(2) その他の固定資産</b>			
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	10,592
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		10,592
37	② 構築物	駐車場舗装工事他	駐車場等	21,998
38	③ 車両運搬具	トヨタ 他 計13台	利用者送迎用	5,718
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	13,517
40	⑤ 権 利	旧湖東町 水道加入金 他	菊水園の水道用等	511
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	5,851
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	19,918
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、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	366,004
46	⑪ 役員等退職積立資産	野村証券、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
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			617,492
49	固 定 資 産 合 計			1,171,249
50	資 産 合 計			1,305,905
51	<b>II 負債の部</b>			
52	<b>1 流動負債</b>			
53	① 事業未払金	職員給与(4月支給分) 他		25,104
54	② 預り金	3月分源泉所得税 他		114
55	③ 職員預り金	2・3月分社会保険料、3月分源泉所得税、3月分住民税		3,504
56	④ 賞与引当金	職員賞与支給見込額		12,966
57	流 動 負 債 合 計			41,688
58	<b>2 固定負債</b>			
59	① 役員退職慰労引当金	役員退職慰労金		2,825
60	② 退職給付引当金	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会		19,918
61	固 定 負 債 合 計			22,743
62	負 債 合 計			64,431
63	差 引 純 資 産			1,241,474