

* * * * *
*
* 令和7年度 第36期 *
*
*
*
*
*
*
*
* * * * *

決算報告用

計算書類・財産目録

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 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7年4月1日 (至)令和8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支	収入	介護保険事業収入	1	373,864	373,174	690	99.8%	0	239,630	0	133,544	
		施設介護料収入	2	168,000	167,473	527	99.7%	0	167,473	0	0	
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	3	16,000	15,705	295	98.2%	0	15,705	0	0	
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4	1,890	1,852	38	98.0%	0	1,852	0	0	①補助金事業(公費) 8,232
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	5	85,150	85,333	-183	100.2%	0	0	0	85,333	〈滋賀県〉職員の賃上げ・職場環境改善支援4,516 ・
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	6	9,465	9,482	-17	100.2%	0	0	0	9,482	サービス継続支援1,018 ・ 食料品価格高騰対策事業支援金679 ・
		利用者等利用料収入	7	85,015	84,978	37	100.0%	0	48,821	0	36,157	介護職員研修受講支援132 〈東近江市〉物価高騰等対策支援給付金1,650 ・
		その他の事業収入	8	8,344	8,351	-7	100.1%	0	5,779	0	2,572	生活困難者に対する介護保険サービスの利用者負担額軽減制度事業237
		経常経費寄附金収入	9	110	110	0	100.0%	100	10	0	0	②受託事業(公費) 東近江市認定調査業務委託料62
		受取利息配当金収入	10	4,697	4,697	0	100.0%	4,643	54	0	0	③その他の事業 57 配食サービス利用料42 他
		その他の収入	11	324	323	1	99.7%	0	108	0	215	民間共済会退職金、雑収入(健診費用助成金 他)
		事業活動収入計(1)	12	378,995	378,304	691	99.8%	4,743	239,802	0	133,759	
	支出	人件費支出	13	238,470	238,041	429	99.8%	6,260	135,412	0	96,369	
		事業費支出	14	62,150	61,013	1,137	98.2%	53	40,330	37	20,593	
		事務費支出	15	39,163	39,061	102	99.7%	1,084	26,775	376	10,826	
		利用者負担軽減額	16	1,075	1,072	3	99.7%	0	1,072	0	0	
		その他の支出	17	75	73	2	97.3%	0	73	0	0	民間共済会退職金
		事業活動支出計(2)	18	340,933	339,260	1,673	99.5%	7,397	203,662	413	127,788	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19	38,062	39,044	-982	102.6%	-2,654	36,140	-413	5,971	
に施設整備等	収入		20		0	0						
		施設整備等収入計(4)	21	0	0	0		0	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	22	6,300	5,087	1,213	80.7%	0	5,087	0	0	エアコン1,112、下水道工事1,100、厨房便所改修910、厨房排気ファン770、内窓738、エコキュート457
		施設整備等支出計(5)	23	6,300	5,087	1,213	80.7%	0	5,087	0	0	
よその収入支		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	24	-6,300	-5,087	-1,213	80.7%	0	-5,087	0	0	
	収入	投資有価証券売却収入	25	9,490	9,490	0	100.0%	9,490	0	0	0	野村證券(償還)
		積立資産取崩収入	26	838	838	0	100.0%	0	126	0	712	民間共済会退職取崩
		(拠点区分間繰入金収入)	27					27,300	0	1,588	0	
		その他の活動収入計(7)	28	10,328	10,328	0	100.0%	36,790	126	1,588	712	
	支出	投資有価証券取得支出	29	14,003	14,002	1	100.0%	14,002	0	0	0	野村證券(償還、利金)
		積立資産支出	30	21,595	21,592	3	100.0%	20,000	995	0	597	本部:建設積立 他:民間共済会掛金
		(拠点区分間繰入金支出)	31					0	28,888	0	0	
		その他の活動支出計(8)	32	35,598	35,594	4	100.0%	34,002	29,883	0	597	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33	-25,270	-25,266	-4	100.0%	2,788	-29,757	1,588	115	
支に		予備費支出(10)	34	5,317								
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	35	1,175	8,691	-7,516	739.7%	134	1,296	1,175	6,086	
		前期末支払資金残高(12)	36	111,855	111,856	-1	100.0%	5,762	128,620	-1,175	-21,351	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	37	113,030	120,547	-7,517	106.7%	5,896	129,916	0	-15,265	

内部取引消去後

事業活動計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8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			菊水圏拠点内サービス区分			摘 要
								本 部	神 郷	菊水ビラ	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	373,174	342,012	31,162	109.1%	0	0	133,544	239,630	215,984	23,646	0	
		施設介護料収益	2	167,473	157,935	9,538	106.0%	0	0	0	167,473	167,473	0	0	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	3	15,705	19,478	-3,773	80.6%	0	0	0	15,705	0	15,705	0	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4	1,852	2,450	-598	75.6%	0	0	0	1,852	0	1,852	0	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	5	85,333	74,256	11,077	114.9%	0	0	85,333	0	0	0	0	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	6	9,482	8,251	1,231	114.9%	0	0	9,482	0	0	0	0	
		利用者等利用料収益	7	84,978	76,687	8,291	110.8%	0	0	36,157	48,821	43,427	5,394	0	
		その他の事業収益	8	8,351	2,955	5,396	282.6%	0	0	2,572	5,779	5,084	695	0	
		経常経費寄附金収益	9	110	110	0	100.0%	100	0	0	10	10	0	0	
		その他の収益	10	265	1,087	-822	24.4%	0	0	192	73	73	0	0	
		サービス活動収益計(1)	11	373,549	343,209	30,340	108.8%	100	0	133,736	239,713	216,067	23,646	0	
	費 用	人件費	12	238,646	233,377	5,269	102.3%	6,540	0	96,354	135,752	125,715	10,037	0	
		事業費	13	61,013	55,962	5,051	109.0%	53	37	20,593	40,330	36,934	3,396	0	
		事務費	14	39,061	30,429	8,632	128.4%	1,084	376	10,826	26,775	25,178	1,597	0	
		利用者負担軽減額	15	1,072	1,072	0	100.0%	0	0	0	1,072	1,072	0	0	
		減価償却費	16	46,071	46,294	-223	99.5%	1,143	1,059	25,226	18,643	14,056	1,380	3,207	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	17	-20,624	-20,876	252	98.8%	0	-428	-9,374	-10,822	-7,529	-1,007	-2,286	
		その他の費用	18	73	554	-481	13.2%	0	0	0	73	73	0	0	
		サービス活動費用計(2)	19	365,312	346,812	18,500	105.3%	8,820	1,044	143,625	211,823	195,499	15,403	921	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20	8,237	-3,603	11,840	-228.6%	-8,720	-1,044	-9,889	27,890	20,568	8,243	-921	
増 減 の 部 外	収 益	受取利息配当金収益	21	4,697	6,395	-1,698	73.4%	4,643	0	0	54	54	0	0	野村証券(外国債券、国債、ゆうちょ銀行) 他
		投資有価証券売却益	22	9,490	0	9,490		9,490	0	0	0	0	0	0	野村証券(償還)
		積立資産評価益	23	10,149	0	10,149		10,149	0	0	0	0	0	0	野村証券(ゆうちょ銀行、信金中金優先出資証券)
		その他のサービス活動外収益	24	132	74	58	178.4%	0	0	23	109	109	0	0	雑収
		サービス活動外収益計(4)	25	24,468	6,469	17,999	378.2%	24,282	0	23	163	163	0	0	
	費 用	積立資産評価損	26	139	4,270	-4,131	3.3%	139	0	0	0	0	0	0	野村証券(NTT)
		サービス活動外費用計(5)	27	139	4,270	-4,131	3.3%	139	0	0	0	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	28	24,329	2,199	22,130	1106.4%	24,143	0	23	163	163	0	0	
特 別 増 減 の 部	収 益	経常増減差額(7)=(3)+(6)	29	32,566	-1,404	33,970	-2319.5%	15,423	-1,044	-9,866	28,053	20,731	8,243	-921	
		固定資産売却益	30	0	1,175	-1,175	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	
		(拠点区分間繰入金収益)	31			0		27,300	1,588	0	0				
		(拠点区分間固定資産移管収益)	32			0		0	0	0	0				
	費 用	特別収益計(8)	33	0	1,175	-1,175	0.0%	27,300	1,588	0	0				
		固定資産売却損・処分損	34	365	0	365		0	0	0	365				
		(拠点区分間繰入金費用)	35			0		0	0	0	28,888				
		(拠点区分間固定資産移管費用)	36			0		0	0	0	0				
		特別費用計(9)	37	365	0	365		0	0	0	29,253				
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	38	-365	1,175	-1,540	-31.1%	27,300	1,588	0	-29,253				
差 越 額 の 部	繰 越 活 動 増 減	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39	32,201	-229	32,430	-1406.6%	42,723	544	-9,866	-1,200				
		前期繰越活動増減差額(12)	40	306,175	316,404	-10,229	96.8%	48,383	37,073	185,704	35,015				
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41	338,376	316,175	22,201	107.0%	91,106	37,617	175,838	33,815				
		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	46,197	10,000	36,197	462.0%	46,197	0	0	0	建設積立			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)-(14)-(15)+(16)	45	292,179	306,175	-13,996	95.4%	44,909	37,617	175,838	33,815				

内部取引消去後

貸借対照表

令和8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	151,491	134,717	16,774	112.5%	6,686	151,028	11	23,295	流 動 負 債	38,327	30,747	7,580	124.7%	790	25,513	11	41,542
4	現金預金	90,633	89,586	1,047	101.2%	6,346	83,416	10	861	事業未払金	26,203	20,418	5,785	128.3%	758	16,424	11	9,010
5	事業未収金	53,501	41,709	11,792	128.3%	0	33,656	1	19,844	その他の未払金	2,105	1,012	1,093	208.0%	0	2,105	0	0
6	未収補助金	4,754	2,030	2,724	234.2%	0	3,201	0	1,553	預り金	142	139	3	102.2%	0	121	0	21
7	貯蔵品	24	24	0	100.0%	24	0	0	0	職員預り金	2,494	1,292	1,202	193.0%	32	2,462	0	0
8	立替金	246	230	16	107.0%	0	186	0	60	拠点区分間借入金					0	0	0	29,529
9	前払金	0	438	-438	0.0%	0	0	0	0	賞与引当金	7,383	7,886	-503	93.6%	0	4,401	0	2,982
10	前払費用	2,333	700	1,633	333.3%	316	1,040	0	977	固 定 負 債	23,568	22,191	1,377	106.2%	3,385	11,072	0	9,111
11	拠点区分間貸付金					0	29,529	0	0	役員退職慰労引当金	3,385	3,105	280	109.0%	3,385	0	0	0
12	固 定 資 産	1,142,351	1,138,590	3,761	100.3%	446,288	369,123	38,004	288,936	退職給付引当金	20,183	19,086	1,097	105.7%	0	11,072	0	9,111
13	基本財産	482,478	517,568	-35,090	93.2%	42,159	140,891	37,371	262,057	負債の部合計	61,895	52,938	8,957	116.9%	4,175	36,585	11	50,653
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	363,697	398,787	-35,090	91.2%	0	122,771	9,271	231,655	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	166,172	186,795	-20,623	89.0%	0	80,045	387	85,740
17	その他の固定資産	659,873	621,022	38,851	106.3%	404,129	228,232	633	26,879	その他の積立金	567,231	521,034	46,197	108.9%	361,731	205,500	0	0
18	建物	8,306	9,449	-1,143	87.9%	8,306	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	17,319	19,136	-1,817	90.5%	0	1,667	144	15,508	建設積立金	403,231	357,034	46,197	112.9%	317,731	85,500	0	0
20	車両運搬具	2,788	4,253	-1,465	65.6%	0	2,299	489	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	8,347	11,367	-3,020	73.4%	0	6,087	0	2,260	次期繰越活動増減差額	292,179	306,175	-13,996	95.4%	44,909	33,815	37,617	175,838
22	建設仮勘定	1,278	0	1,278		0	1,278	0	0	次期繰越活動増減差額	292,179	306,175	-13,996	95.4%	44,909	33,815	37,617	175,838
23	権利	329	420	-91	78.3%	0	329	0	0	(うち当期活動増減差額)	32,201	-229	32,430	-14061.6%	42,723	-1,200	544	-9,866
24	投資有価証券	0	12,194	-12,194	0.0%	0	0	0	0									
25	退職給付引当資産	20,183	19,086	1,097	105.7%	0	11,072	0	9,111									
26	大規模修繕積立資産	26,000	26,000	0	100.0%	26,000	0	0	0									
27	建設積立資産	427,940	371,734	56,206	115.1%	342,440	85,500	0	0									
28	役員等退職積立資産	9,383	9,383	0	100.0%	9,383	0	0	0									
29	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	1,231,947	1,220,369	11,578	100.9%	448,799	483,566	38,004	261,578
30	資 産 の 部 合 計	1,293,842	1,273,307	20,535	101.6%	452,974	520,151	38,015	312,231	負債及び純資産の部合計	1,293,842	1,273,307	20,535	101.6%	452,974	520,151	38,015	312,231

内部取引消去後

内部取引消去後

財 産 目 録
令和8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	90,633
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	53,501
7	③ 未収補助金	滋賀県、東近江市	職員の賃上げ・職場環境改善支援事業、 生活困難者に対する利用者負担軽減制度事業	4,754
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 他	入所者小口現金等	246
10	⑥ 前払費用	三井住友海上 他	火災保険料等	2,333
11	流 動 資 産 合 計			151,491
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
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	114,772
21		鉄筋コンクリート造陸屋根平家 89.85 ㎡	同 上	7,999
22		木造スレートぶき平家 79.49 ㎡	同 上	-
23		計		122,771
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	9,271
25		鉄筋コンクリート造かわらぶき平家 360.84 ㎡		
26		(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	231,655
27		木造合金メッキ鋼板ぶき平家 1135.53 ㎡		
28		小 計		363,697
29	③ 定期預金	三菱UFJ銀行		1,000
30	基 本 財 産 合 計			482,478
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	8,306
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		8,306
37	② 構築物	舗装工事他	駐車場等	17,319
38	③ 車両運搬具	トヨタ 他 計10台	利用者送迎用	2,788
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	8,347
40	⑤ 建設仮勘定	エアコン室内機、エアコン室外機、内窓	居室設置用	1,278
41	⑥ 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	329
42	⑦ ソフトウェア	パソコンソフト	介護記録、会計業務用等	-
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	20,183
44	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
45	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	427,940
46	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
47	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
48	そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			659,873
49	固 定 資 産 合 計			1,142,351
50	資 産 合 計			1,293,842
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		26,203
54	② その他の未払金	厨房便所改修工事費 他		2,105
55	③ 預り金	入所者散髪代他		142
56	④ 職員預り金	3月分社会保険料、3月分源泉所得税、3月分住民税		2,494
57	⑤ 賞与引当金	職員賞与支給見込額		7,383
58	流 動 負 債 合 計			38,327
59	2 固定負債			
60	① 役員退職慰労引当金	役員退職慰労金		3,385
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		20,183
62	固 定 負 債 合 計			23,568
63	負 債 合 計			61,895
64	差 引 純 資 産			1,231,947