

介護老人保健施設 恵の杜 拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)		備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	[586,537,000]	[581,223,594]	[5,313,406]		
	施設介護料収入	412,565,000	408,613,408	3,951,592		
	介護報酬収入	365,716,000	363,440,612	2,275,388		
	利用者負担金収入（公費）	4,296,000	4,301,165	△ 5,165		
	利用者負担金収入（一般）	42,553,000	40,871,631	1,681,369		
	居宅介護料収入	58,699,000	57,595,762	1,103,238		
	(介護報酬収入) (	50,955,000) (	50,089,377) (	865,623)		
	介護報酬収入	45,017,000	43,838,389	1,178,611		
	介護予防報酬収入	5,938,000	6,250,988	△ 312,988		
	(利用者負担金収入) (	7,744,000) (	7,506,385) (	237,615)		
	介護負担金収入（公費）	1,151,000	1,152,521	△ 1,521		
	介護負担金収入（一般）	5,429,000	5,263,408	165,592		
	介護予防負担金収入（公費）	359,000	273,788	85,212		
	介護予防負担金収入（一般）	805,000	816,668	△ 11,668		
	利用者等利用料収入	113,395,000	111,722,923	1,672,077		
	居宅介護サービス利用料収入	51,000	58,200	△ 7,200		
	食費収入（公費）	1,112,000	1,128,900	△ 16,900		
	食費収入（一般）	56,340,000	55,816,190	523,810		
	食費収入（特定）	10,528,000	9,950,830	577,170		
	居住費収入（一般）	41,798,000	41,345,204	452,796		
	居住費収入（特定）	3,566,000	3,423,599	142,401		
	その他の事業収入	1,878,000	3,291,501	△ 1,413,501		
	補助金事業収入（公費）	1,621,000	2,691,622	△ 1,070,622		
	受託事業収入（公費）	257,000	599,879	△ 342,879		
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]		
	就労支援事業収入	[0]	[0]	[0]		
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]		
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]		
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]		
	受取利息配当金収入	[0]	[18,421]	[△ 18,421]		
	その他の収入	[625,000]	[1,367,743]	[△ 742,743]		
	受入研修費収入	0	170,000	△ 170,000		
	雑収入	625,000	1,197,743	△ 572,743		
	事業活動収入計(1)	[587,162,000]	[582,609,758]	[4,552,242]		
支出	人件費支出	[324,039,000]	[323,495,872]	[543,128]		
	職員給料支出	189,526,000	187,550,169	1,975,831		
	職員賞与支出	17,655,000	17,654,637	363		
	非常勤職員給与支出	72,990,000	73,034,015	△ 44,015		
	退職給付支出	0	2,680,599	△ 2,680,599		
	法定福利費支出	43,868,000	42,576,452	1,291,548		
	事業費支出	[123,529,000]	[120,247,903]	[3,281,097]		
	給食費支出	37,710,000	36,840,857	869,143		
	介護用品費支出	7,004,000	6,677,590	326,410		
	医薬品費支出	15,504,000	15,401,641	102,359		
	保健衛生費支出	1,726,000	1,591,536	134,464		
	医療費支出	1,194,000	1,004,699	189,301		
	教養娯楽費支出	625,000	560,277	64,723		
	日用品費支出	8,000	7,636	364		
	水道光熱費支出	35,988,000	34,629,779	1,358,221		

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出	消耗器具備品費支出	2,963,000	2,764,475	198,525	
		賃借料支出	17,612,000	17,532,403	79,597	
		車輛費支出	3,165,000	3,206,650	△ 41,650	
		雑支出	30,000	30,360	△ 360	
		事務費支出	[73,714,000]	[72,947,687]	[766,313]	
		福利厚生費支出	1,852,000	1,438,511	413,489	
		旅費交通費支出	59,000	67,740	△ 8,740	
		研修研究費支出	148,000	175,629	△ 27,629	
		事務消耗品費支出	2,612,000	2,687,945	△ 75,945	
		印刷製本費支出	240,000	239,275	725	
		修繕費支出	3,341,000	2,946,196	394,804	
		通信運搬費支出	2,486,000	2,469,173	16,827	
		広報費支出	615,000	1,119,682	△ 504,682	
		業務委託費支出	58,014,000	57,313,772	700,228	
		手数料支出	3,108,000	3,251,301	△ 143,301	
		租税公課支出	0	200	△ 200	
		保守料支出	955,000	954,535	465	
		渉外費支出	48,000	47,728	272	
		諸会費支出	226,000	226,000	0	
		雑支出	10,000	10,000	0	
		就労支援事業支出	[0]	[0]	[0]	
		授産事業支出	[0]	[0]	[0]	
		支払利息支出	[2,611,000]	[2,847,332]	[△ 236,332]	
		その他の支出	[0]	[0]	[0]	
		事業活動支出計(2)		[523,893,000]	[519,538,794]	[4,354,206]
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[63,269,000]	[63,070,964]	[198,036]	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
		設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
		その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[24,924,000]	[24,924,000]	[0]	
		固定資産取得支出	[1,434,000]	[1,548,100]	[△ 114,100]	
		器具及び備品取得支出	862,000	976,100	△ 114,100	
		ソフトウェア取得支出	572,000	572,000	0	
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[9,215,000]	[9,214,920]	[80]	
		その他の施設整備等による支出	[1,407,000]	[1,289,860]	[117,140]	
	1年以内支払予定長期未払金支払支出	1,407,000	1,289,860	117,140		
施設整備等支出計(5)		[36,980,000]	[36,976,880]	[3,120]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 36,980,000]	[△ 36,976,880]	[△ 3,120]		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
		積立資産取崩収入	[0]	2,108,561	[△ 2,108,561]	
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,108,561	△ 2,108,561	
		その他の活動収入計(7)	[0]	[2,108,561]	[△ 2,108,561]	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]			

勘定科目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
支 出	積立資産支出		[3,354,000]	[3,309,850]	[44,150]	
	退職給付引当資産支出		3,354,000	3,309,850	44,150	
	拠点区分間繰入金支出		[18,480,000]	[18,480,000]	[0]	
	その他の活動支出計 (8)		[21,834,000]	[21,789,850]	[44,150]	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		[△ 21,834,000]	[△ 19,681,289]	[△ 2,152,711]	
予備費支出 (10)			[0]		[0]	
			[0]			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			[4,455,000]	[6,412,795]	[△ 1,957,795]	

前期末支払資金残高 (12)	△ 17,335,731	△ 17,335,731	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[△ 12,880,731]	[△ 10,922,936]	[△ 1,957,795]	

介護老人保健施設 恵の杜 拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	[581, 223, 594]	[536, 328, 360]	[44, 895, 234]
	施設介護料収益	408, 613, 408	369, 252, 129	39, 361, 279
	介護報酬収益	363, 440, 612	328, 994, 646	34, 445, 966
	利用者負担金収益 (公費)	4, 301, 165	4, 250, 979	50, 186
	利用者負担金収益 (一般)	40, 871, 631	36, 006, 504	4, 865, 127
	居宅介護料収益	57, 595, 762	60, 615, 116	△ 3, 019, 354
	(介護報酬収益) (	50, 089, 377) (	53, 237, 252) (	△ 3, 147, 875)
	介護報酬収益	43, 838, 389	45, 054, 524	△ 1, 216, 135
	介護予防報酬収益	6, 250, 988	8, 182, 728	△ 1, 931, 740
	(利用者負担金収益) (	7, 506, 385) (	7, 377, 864) (	128, 521)
	介護負担金収益 (公費)	1, 152, 521	982, 809	169, 712
	介護負担金収益 (一般)	5, 263, 408	5, 349, 343	△ 85, 935
	介護予防負担金収益 (公費)	273, 788	0	273, 788
	介護予防負担金収益 (一般)	816, 668	1, 045, 712	△ 229, 044
	利用者等利用料収益	111, 722, 923	101, 616, 492	10, 106, 431
	居宅介護サービス利用料収益	58, 200	64, 474	△ 6, 274
	食費収益 (公費)	1, 128, 900	1, 094, 200	34, 700
	食費収益 (一般)	55, 816, 190	50, 070, 550	5, 745, 640
	食費収益 (特定)	9, 950, 830	11, 298, 020	△ 1, 347, 190
	居住費収益 (一般)	41, 345, 204	35, 913, 940	5, 431, 264
	居住費収益 (特定)	3, 423, 599	3, 175, 308	248, 291
	その他の事業収益	3, 291, 501	4, 844, 623	△ 1, 553, 122
	補助金事業収益 (公費)	2, 691, 622	4, 361, 442	△ 1, 669, 820
	受託事業収益 (公費)	599, 879	483, 181	116, 698
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計 (1)	[581, 223, 594]	[536, 328, 360]	[44, 895, 234]
費用	人件費	[324, 005, 320]	[325, 563, 362]	[△ 1, 558, 042]
	職員給料	187, 550, 169	189, 093, 809	△ 1, 543, 640
	職員賞与	12, 585, 973	14, 086, 720	△ 1, 500, 747
	賞与引当金繰入	4, 376, 823	5, 068, 664	△ 691, 841
	非常勤職員給与	73, 034, 015	70, 972, 119	2, 061, 896
	退職給付費用	3, 881, 888	4, 352, 373	△ 470, 485
	法定福利費	42, 576, 452	41, 989, 677	586, 775
	事業費	[120, 247, 903]	[113, 720, 694]	[6, 527, 209]
	給食費	36, 840, 857	33, 604, 489	3, 236, 368
	介護用品費	6, 677, 590	6, 345, 716	331, 874
	医薬品費	15, 401, 641	13, 981, 647	1, 419, 994
	保健衛生費	1, 591, 536	2, 541, 599	△ 950, 063
	医療費	1, 004, 699	1, 309, 177	△ 304, 478
	教養娯楽費	560, 277	638, 723	△ 78, 446
	日用品費	7, 636	5, 116	2, 520
	水道光熱費	34, 629, 779	36, 162, 848	△ 1, 533, 069
	消耗器具備品費	2, 764, 475	2, 784, 839	△ 20, 364
	保険料	0	148, 733	△ 148, 733

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
サービス活動増減の部	費用	賃借料	17,532,403	12,294,668	5,237,735
		車輛費	3,206,650	3,455,228	△ 248,578
		雑費	30,360	447,911	△ 417,551
		事務費	[72,947,687]	[70,628,551]	[2,319,136]
		福利厚生費	1,438,511	1,232,951	205,560
		職員被服費	0	25,377	△ 25,377
		旅費交通費	67,740	157,780	△ 90,040
		研修研究費	175,629	106,158	69,471
		事務消耗品費	2,687,945	1,439,057	1,248,888
		印刷製本費	239,275	226,147	13,128
		修繕費	2,946,196	1,944,255	1,001,941
		通信運搬費	2,469,173	2,540,132	△ 70,959
		広報費	1,119,682	193,452	926,230
		業務委託費	57,313,772	54,961,797	2,351,975
		手数料	3,251,301	2,903,374	347,927
		土地・建物賃借料	0	2,969,820	△ 2,969,820
		租税公課	200	4,500	△ 4,300
		保守料	954,535	1,838,935	△ 884,400
		渉外費	47,728	49,816	△ 2,088
		諸会費	226,000	35,000	191,000
		雑費	10,000	0	10,000
		就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]
		授産事業費用	[0]	[0]	[0]
		減価償却費	[37,215,927]	[36,572,376]	[643,551]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 14,125,601]	[△ 14,125,601]	[0]
サービス活動費用計(2)		[540,291,236]	[532,359,382]	[7,931,854]	
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		[40,932,358]	[3,968,978]	[36,963,380]	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[18,421]	[1,469]	[16,952]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[1,367,743]	[1,486,623]	[△ 118,880]
		受入研修費収益	170,000	0	170,000
		雑収益	1,197,743	1,486,623	△ 288,880
	サービス活動外収益計(4)		[1,386,164]	[1,488,092]	[△ 101,928]
	費用	支払利息	[2,847,332]	[2,557,935]	[289,397]
		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
		サービス活動外費用計(5)		[2,847,332]	[2,557,935]
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		[△ 1,461,168]	[△ 1,069,843]	[△ 391,325]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[39,471,190]	[2,899,135]	[36,572,055]	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
		その他の特別収益	[0]	[150,000]	[△ 150,000]
		その他の活動による収益	0	150,000	△ 150,000
		特別収益計(8)	[0]	[150,000]	[△ 150,000]
	費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[0]	[5]	[△ 5]
		車輛運搬具売却損・処分損	0	3	△ 3
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
拠点区分間繰入金費用		[18,480,000]	[9,120,000]	[9,360,000]	

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		特別費用計(9)	[18,480,000]	[9,120,005]	[9,359,995]
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 18,480,000]	[△ 8,970,005]	[△ 9,509,995]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			[20,991,190]	[△ 6,070,870]	[27,062,060]
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	[△ 252,934,083]	[△ 246,863,213]	[△ 6,070,870]
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 231,942,893]	[△ 252,934,083]	[20,991,190]
		基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
		その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
		その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			△ 231,942,893	△ 252,934,083	20,991,190

介護老人保健施設 恵の杜 拠点区分 貸借対照表

令和 8 年 3 月31 日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[93, 248, 892]	[92, 187, 564]	[1, 061, 328]	流動負債	[144, 094, 691]	[150, 137, 999]	[△ 6, 043, 308]
現金預金	3, 843, 579	6, 925, 193	△ 3, 081, 614	事業未払金	10, 879, 229	10, 947, 595	△ 68, 366
事業未収金	82, 061, 297	78, 953, 528	3, 107, 769	1年以内返済予定設備			
未収補助金	0	2, 330, 000	△ 2, 330, 000	資金借入金	24, 924, 000	24, 924, 000	0
貯蔵品	221, 370	243, 773	△ 22, 403	1年以内返済予定リース債務	9, 214, 920	9, 214, 920	0
医薬品	120, 332	109, 628	10, 704	1年以内支払予定長期			
立替金	748, 644	0	748, 644	未払金	1, 407, 120	1, 407, 120	0
拠点区分間貸付金	6, 203, 670	3, 575, 442	2, 628, 228	拠点区分間借入金	93, 292, 599	98, 575, 700	△ 5, 283, 101
仮払金	50, 000	50, 000	0	賞与引当金	4, 376, 823	5, 068, 664	△ 691, 841
固定資産	[657, 625, 871]	[694, 643, 608]	[△ 37, 017, 737]	固定負債	[325, 430, 807]	[362, 209, 497]	[△ 36, 778, 690]
基本財産	[523, 434, 625]	[543, 727, 631]	[△ 20, 293, 006]	設備資金借入金	174, 302, 000	199, 226, 000	△ 24, 924, 000
土地	52, 923, 731	52, 923, 731	0	リース債務	44, 538, 780	53, 753, 700	△ 9, 214, 920
建物	470, 510, 894	490, 803, 900	△ 20, 293, 006	役員等長期借入金	20, 000, 000	20, 000, 000	0
その他の固定資産	[134, 191, 246]	[150, 915, 977]	[△ 16, 724, 731]	拠点区分間長期借入金	51, 153, 292	51, 153, 292	0
建物	35, 778, 140	38, 829, 521	△ 3, 051, 381	退職給付引当金	30, 042, 775	31, 392, 685	△ 1, 349, 910
構築物	3, 887, 152	6, 687, 796	△ 2, 800, 644	長期未払金	5, 393, 960	6, 683, 820	△ 1, 289, 860
機械及び装置	2	2	0	負債の部合計	[469, 525, 498]	[512, 347, 496]	[△ 42, 821, 998]
器具及び備品	10, 205, 143	11, 037, 353	△ 832, 210	純 資 産 の 部			
有形リース資産	53, 753, 700	62, 968, 620	△ 9, 214, 920	基本金	[242, 180, 731]	[242, 180, 731]	[0]
ソフトウェア	524, 334	0	524, 334	国庫補助金等特別積立金	[271, 111, 427]	[285, 237, 028]	[△ 14, 125, 601]
退職給付引当資産	30, 042, 775	31, 392, 685	△ 1, 349, 910	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
				次期繰越活動増減差額	[△ 231, 942, 893]	[△ 252, 934, 083]	[20, 991, 190]
				(うち当期活動増減差額)	20, 991, 190	△ 6, 070, 870	27, 062, 060
				純資産の部合計	[281, 349, 265]	[274, 483, 676]	[6, 865, 589]
資産の部合計	750, 874, 763	786, 831, 172	△ 35, 956, 409	負債及び純資産の部合計	750, 874, 763	786, 831, 172	△ 35, 956, 409

計算書類に対する注記（介護老人保健施設 恵の杜 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、期末賞与要支給額を見積計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、横浜市社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護老人保健施設 恵の杜 拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉪))
 - ア 「入所」
 - イ 「ショート」
 - ウ 「通所」
 - エ 「訪問」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	52,923,731	0	0	52,923,731
建物	490,803,900	0	20,293,006	470,510,894
合計	543,727,631	0	20,293,006	523,434,625

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	52,923,731 円
建物（基本財産）	470,510,894 円
計	523,434,625 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	199,226,000 円
計	199,226,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	867,222,485	396,711,591	470,510,894
建物	323,862,300	288,084,160	35,778,140
構築物	60,013,215	56,126,063	3,887,152
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	52,071,655	41,866,512	10,205,143
機械及び装置	1,083,443	1,083,441	2
有形リース資産	92,149,200	38,395,500	53,753,700
合計	1,396,402,298	822,267,267	574,135,031

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

貸借対照表上、間接法で表示しているため省略している。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人 恵正福祉会
介護老人保健施設 恵の杜 拠点

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	52,923,731	0	0	0	0	0	0	0	52,923,731	0	0	0	52,923,731	0	
建物	490,803,900	248,784,350	0	0	20,293,006	10,974,150	0	0	470,510,894	237,810,200	396,711,591	131,689,800	867,222,485	369,500,000	
基本財産合計	543,727,631	248,784,350	0	0	20,293,006	10,974,150	0	0	523,434,625	237,810,200	396,711,591	131,689,800	920,146,216	369,500,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	38,829,521	35,752,894	0	0	3,051,381	2,784,051	0	0	35,778,140	32,968,843	288,084,160	8,584,157	323,862,300	41,553,000	
構築物	6,687,796	0	0	0	2,800,644	0	0	0	3,887,152	0	56,126,063	0	60,013,215	0	
機械及び装置	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1,083,441	0	1,083,443	0	
器具及び備品	11,037,353	699,784	976,100	0	1,808,318	367,400	0	0	10,285,143	332,384	41,866,512	1,867,618	52,071,655	2,390,000	
有形リース資産	62,968,620	0	0	0	9,214,920	0	0	0	53,753,700	0	38,395,500	0	92,149,200	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	119,523,292	36,452,678	976,100	0	16,875,255	3,151,451	0	0	103,624,137	33,301,227	425,555,676	10,451,773	529,179,813	43,753,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,890,000	0	1,890,000	0	
ソフトウェア	0	0	572,000	0	47,666	0	0	0	524,334	0	47,666	0	572,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	572,000	0	47,666	0	0	0	524,334	0	1,937,666	0	2,462,000	0	
その他の固定資産計	119,523,292	36,452,678	1,548,100	0	16,922,921	3,151,451	0	0	104,148,471	33,301,227	427,493,342	10,451,773	531,641,813	43,753,000	
基本財産及びその他の固定資産計	663,250,923	285,237,028	1,548,100	0	37,215,927	14,125,601	0	0	627,583,096	271,111,427	824,204,933	142,141,573	1,453,788,029	413,253,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	663,250,923	285,237,028	1,548,100	0	37,215,927	14,125,601	0	0	627,583,096	271,111,427					

引当金明細書

(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 恵正福祉会
介護老人保健施設 恵の杜 拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	31,392,685	3,309,850 ()	3,032,660	1,627,100 (1,627,100)	30,042,775	
賞与引当金	5,068,664	4,376,823	5,068,664	0	4,376,823	
計	36,461,349	7,686,673	8,101,324	1,627,100	34,419,598	

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

介護老人保健施設 恵の杜 拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月31 日

社会福祉法人 恵正福祉会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
		介護老人保健施設恵の杜							
		入所	ショート	通所	訪問	計			
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	[506,131,189]	[12,981,477]	[61,896,023]	[214,905]	[581,223,594]	[581,223,594]	[0]	[581,223,594]
	施設介護料収益	398,402,240	10,211,168	0	0	408,613,408	408,613,408	0	408,613,408
	介護報酬収益	354,599,648	8,840,964	0	0	363,440,612	363,440,612	0	363,440,612
	利用者負担金収益（公費）	4,269,863	31,302	0	0	4,301,165	4,301,165	0	4,301,165
	利用者負担金収益（一般）	39,532,729	1,338,902	0	0	40,871,631	40,871,631	0	40,871,631
	居宅介護料収益	0	0	57,380,857	214,905	57,595,762	57,595,762	0	57,595,762
	（介護報酬収益）（0）（0）（49,895,932）（193,445）（50,089,377）（50,089,377）（0）（50,089,377）								
	介護報酬収益	0	0	43,746,153	92,236	43,838,389	43,838,389	0	43,838,389
	介護予防報酬収益	0	0	6,149,779	101,209	6,250,988	6,250,988	0	6,250,988
	（利用者負担金収益）（0）（0）（7,484,925）（21,460）（7,506,385）（7,506,385）（0）（7,506,385）								
	介護負担金収益（公費）	0	0	1,152,521	0	1,152,521	1,152,521	0	1,152,521
	介護負担金収益（一般）	0	0	5,253,194	10,214	5,263,408	5,263,408	0	5,263,408
	介護予防負担金収益（公費）	0	0	273,788	0	273,788	273,788	0	273,788
	介護予防負担金収益（一般）	0	0	805,422	11,246	816,668	816,668	0	816,668
	利用者等利用料収益	104,754,298	2,730,865	4,237,760	0	111,722,923	111,722,923	0	111,722,923
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	58,200	0	58,200	58,200	0	58,200
	食費収益（公費）	1,128,900	0	0	0	1,128,900	1,128,900	0	1,128,900
	食費収益（一般）	50,411,580	1,225,050	4,179,560	0	55,816,190	55,816,190	0	55,816,190
	食費収益（特定）	9,882,970	67,860	0	0	9,950,830	9,950,830	0	9,950,830
	居住費収益（一般）	39,977,883	1,367,321	0	0	41,345,204	41,345,204	0	41,345,204
	居住費収益（特定）	3,352,965	70,634	0	0	3,423,599	3,423,599	0	3,423,599
	その他の事業収益	2,974,651	39,444	277,406	0	3,291,501	3,291,501	0	3,291,501
	補助金事業収益（公費）	2,374,772	39,444	277,406	0	2,691,622	2,691,622	0	2,691,622
	補助金事業収益（公費）	2,374,772	39,444	277,406	0	2,691,622	2,691,622	0	2,691,622
	受託事業収益（公費）	599,879	0	0	0	599,879	599,879	0	599,879
	受託事業収益（公費）	599,879	0	0	0	599,879	599,879	0	599,879
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
サービス活動収益計(1)	[506,131,189]	[12,981,477]	[61,896,023]	[214,905]	[581,223,594]	[581,223,594]	[0]	[581,223,594]	
費用	人件費	[279,291,192]	[12,895,776]	[31,749,279]	[69,073]	[324,005,320]	[324,005,320]	[0]	[324,005,320]
	職員給料	163,259,057	7,692,840	16,529,199	69,073	187,550,169	187,550,169	0	187,550,169
	職員賞与	10,262,343	694,780	1,628,850	0	12,585,973	12,585,973	0	12,585,973
	賞与引当金繰入	3,786,304	0	590,519	0	4,376,823	4,376,823	0	4,376,823
	非常勤職員給与	62,126,913	2,927,451	7,979,651	0	73,034,015	73,034,015	0	73,034,015
	退職給付費用	3,514,598	0	367,290	0	3,881,888	3,881,888	0	3,881,888
	法定福利費	36,341,977	1,580,705	4,653,770	0	42,576,452	42,576,452	0	42,576,452
	事業費	[104,016,691]	[4,042,328]	[12,188,884]	[0]	[120,247,903]	[120,247,903]	[0]	[120,247,903]
	給食費	32,945,481	1,556,990	2,338,386	0	36,840,857	36,840,857	0	36,840,857

勘定科目			サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
			介護老人保健施設恵の杜							
			入所	ショート	通所	訪問	計			
サービス活動増減の部	費用	介護用品費	6,377,093	300,497	0	0	6,677,590	6,677,590	0	6,677,590
		医薬品費	15,342,389	58,240	1,012	0	15,401,641	15,401,641	0	15,401,641
		保健衛生費	1,502,970	69,486	19,080	0	1,591,536	1,591,536	0	1,591,536
		医療費	1,004,699	0	0	0	1,004,699	1,004,699	0	1,004,699
		教養娯楽費	421,528	19,053	119,696	0	560,277	560,277	0	560,277
		日用品費	5,986	0	1,650	0	7,636	7,636	0	7,636
		水道光熱費	28,396,392	1,364,093	4,869,294	0	34,629,779	34,629,779	0	34,629,779
		消耗器具備品費	2,313,855	94,449	356,171	0	2,764,475	2,764,475	0	2,764,475
		賃借料	15,206,920	564,544	1,760,939	0	17,532,403	17,532,403	0	17,532,403
		車輛費	499,378	14,976	2,692,296	0	3,206,650	3,206,650	0	3,206,650
		雑費	0	0	30,360	0	30,360	30,360	0	30,360
		事務費	[61,002,776]	[2,625,640]	[8,926,846]	[392,425]	[72,947,687]	[72,947,687]	[0]	[72,947,687]
		福利厚生費	1,329,231	31,807	77,473	0	1,438,511	1,438,511	0	1,438,511
		旅費交通費	53,060	0	14,680	0	67,740	67,740	0	67,740
		研修研究費	163,201	2,283	10,145	0	175,629	175,629	0	175,629
		事務消耗品費	2,375,486	103,656	207,978	825	2,687,945	2,687,945	0	2,687,945
		印刷製本費	239,275	0	0	0	239,275	239,275	0	239,275
		修繕費	2,635,997	103,081	207,118	0	2,946,196	2,946,196	0	2,946,196
		通信運搬費	2,155,854	69,598	243,721	0	2,469,173	2,469,173	0	2,469,173
		広報費	998,642	47,058	73,982	0	1,119,682	1,119,682	0	1,119,682
		業務委託費	46,712,584	2,228,684	7,980,904	391,600	57,313,772	57,313,772	0	57,313,772
		手数料	3,223,977	0	27,324	0	3,251,301	3,251,301	0	3,251,301
		租税公課	200	0	0	0	200	200	0	200
		保守料	834,541	39,473	80,521	0	954,535	954,535	0	954,535
		渉外費	47,728	0	0	0	47,728	47,728	0	47,728
		諸会費	223,000	0	3,000	0	226,000	226,000	0	226,000
		雑費	10,000	0	0	0	10,000	10,000	0	10,000
		就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		授産事業費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		減価償却費	[30,477,976]	[1,486,729]	[5,203,556]	[47,666]	[37,215,927]	[37,215,927]	[0]	[37,215,927]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,582,993]	[△ 565,024]	[△ 1,977,584]	[0]	[△ 14,125,601]	[△ 14,125,601]	[0]	[△ 14,125,601]
		サービス活動費用計(2)		[463,205,642]	[20,485,449]	[56,090,981]	[509,164]	[540,291,236]	[540,291,236]	[0]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[42,925,547]	[△ 7,503,972]	[5,805,042]	[△ 294,259]	[40,932,358]	[40,932,358]	[0]	[40,932,358]	
サービス活動外の部	収益	受取利息配当金収益	[18,295]	[0]	[126]	[0]	[18,421]	[18,421]	[0]	[18,421]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[1,367,743]	[0]	[0]	[0]	[1,367,743]	[1,367,743]	[0]	[1,367,743]
		受入研修費収益	170,000	0	0	0	170,000	170,000	0	170,000
		雑収益	1,197,743	0	0	0	1,197,743	1,197,743	0	1,197,743
		サービス活動外収益計(4)	[1,386,038]	[0]	[126]	[0]	[1,386,164]	[1,386,164]	[0]	[1,386,164]
	費用	支払利息	[2,847,332]	[0]	[0]	[0]	[2,847,332]	[2,847,332]	[0]	[2,847,332]
		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		サービス活動外費用計(5)	[2,847,332]	[0]	[0]	[0]	[2,847,332]	[2,847,332]	[0]	[2,847,332]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[△ 1,461,294]	[0]	[126]	[0]	[△ 1,461,168]	[△ 1,461,168]	[0]	[△ 1,461,168]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[41,464,253]	[△ 7,503,972]	[5,805,168]	[△ 294,259]	[39,471,190]	[39,471,190]	[0]	[39,471,190]	

積立金・積立資産明細書

(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 恵正福祉会
介護老人保健施設 恵の杜 拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	31,392,685	3,309,850	4,659,760	30,042,775	退職給付引当金に対して積み立てたものである。
計	31,392,685	3,309,850	4,659,760	30,042,775	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(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 恵正福祉会
介護老人保健施設 恵の杜 拠点区分

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
通所	入所	前期末支払資金残高	37,924,225	運営資金
入所	ショート	前期末支払資金残高	7,503,972	運営資金
入所	訪問	前期末支払資金残高	749,520	運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。