

特別養護老人ホーム めぐみ 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	収入	介護保険事業収入	[211,686,000]	[212,257,243]	[△ 571,243]	
		施設介護料収入	144,216,000	144,463,034	△ 247,034	
		介護報酬収入	127,255,000	127,522,376	△ 267,376	
		利用者負担金収入 (一般)	16,961,000	16,940,658	20,342	
		居宅介護料収入	5,470,000	5,176,970	293,030	
		(介護報酬収入) (	4,831,000) (	4,637,217) (	193,783)	
		介護報酬収入	4,831,000	4,637,217	193,783	
		(利用者負担金収入) (	639,000) (	539,753) (	99,247)	
		介護負担金収入 (一般)	639,000	539,753	99,247	
		利用者等利用料収入	59,404,000	60,007,212	△ 603,212	
		施設サービス利用料収入	2,262,000	2,379,983	△ 117,983	
		居宅介護サービス利用料収入	156,000	147,930	8,070	
		食費収入 (一般)	20,580,000	20,693,651	△ 113,651	
		食費収入 (特定)	1,354,000	1,443,702	△ 89,702	
		居住費収入 (公費)	163,000	162,864	136	
		居住費収入 (一般)	31,501,000	31,784,290	△ 283,290	
		居住費収入 (特定)	3,388,000	3,394,792	△ 6,792	
		その他の事業収入	2,596,000	2,610,027	△ 14,027	
		補助金事業収入 (公費)	1,065,000	1,064,289	711	
		受託事業収入 (公費)	0	8,580	△ 8,580	
		その他の事業収入	1,531,000	1,537,158	△ 6,158	
	支出	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]	
		借入金利息補助金収入	[747,000]	[747,360]	[△ 360]	
		受取利息配当金収入	[10,000]	[17,466]	[△ 7,466]	
		その他の収入	[55,000]	[285,499]	[△ 230,499]	
		受入研修費収入	0	180,000	△ 180,000	
		雑収入	55,000	105,499	△ 50,499	
		事業活動収入計 (1)	[212,498,000]	[213,307,568]	[△ 809,568]	
		人件費支出	[132,700,000]	[136,436,525]	[△ 3,736,525]	
		職員給料支出	80,353,000	80,928,562	△ 575,562	
		職員賞与支出	8,590,000	8,590,207	△ 207	
		非常勤職員給与支出	26,274,000	27,087,729	△ 813,729	
		退職給付支出	0	2,517,707	△ 2,517,707	
		法定福利費支出	17,483,000	17,312,320	170,680	
		事業費支出	[39,648,000]	[40,318,447]	[△ 670,447]	
		給食費支出	14,661,000	14,641,516	19,484	
		介護用品費支出	4,452,000	4,253,177	198,823	
		医薬品費支出	38,000	45,435	△ 7,435	
		保健衛生費支出	383,000	457,244	△ 74,244	
		教養娯楽費支出	678,000	872,802	△ 194,802	
		水道光熱費支出	9,492,000	9,875,503	△ 383,503	
		消耗器具備品費支出	236,000	245,695	△ 9,695	
		賃借料支出	9,043,000	9,230,218	△ 187,218	
		車輛費支出	618,000	645,345	△ 27,345	
		雑支出	47,000	51,512	△ 4,512	

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	事務費支出	[29,672,000]	[30,512,500]	[△ 840,500]	
		福利厚生費支出	699,000	751,587	△ 52,587	
		旅費交通費支出	15,000	17,300	△ 2,300	
		研修研究費支出	63,000	115,598	△ 52,598	
		事務消耗品費支出	210,000	252,301	△ 42,301	
		印刷製本費支出	8,000	8,250	△ 250	
		修繕費支出	1,061,000	1,623,745	△ 562,745	
		通信運搬費支出	446,000	447,353	△ 1,353	
		広報費支出	249,000	263,722	△ 14,722	
		業務委託費支出	23,989,000	23,946,010	42,990	
		手数料支出	417,000	466,050	△ 49,050	
		保守料支出	2,333,000	2,280,682	52,318	
		諸会費支出	158,000	315,700	△ 157,700	
		雑支出	24,000	24,202	△ 202	
		就労支援事業支出	[0]	[0]	[0]	
		授産事業支出	[0]	[0]	[0]	
		利用者負担軽減額	[0]	[9,010]	[△ 9,010]	
		支払利息支出	[748,000]	[747,360]	[640]	
		その他の支出	[0]	[0]	[0]	
	事業活動支出計(2)		[202,768,000]	[208,023,842]	[△ 5,255,842]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[9,730,000]	[5,283,726]	[4,446,274]		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[1,740,000]	[1,739,868]	[132]	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,740,000	1,739,868	132	
		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)	[1,740,000]	[1,739,868]	[132]	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[13,840,000]	[13,840,000]	[0]	
		固定資産取得支出	[0]	[0]	[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	[0]	[0]	[0]	
		その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等支出計(5)	[13,840,000]	[13,840,000]	[0]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 12,100,000]	[△ 12,100,132]	[132]	
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]	[2,467,692]	[△ 2,467,692]	
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,467,692	△ 2,467,692	
		その他の活動収入計(7)	[0]	[2,467,692]	[△ 2,467,692]	
	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]	
		積立資産支出	[1,259,000]	[1,261,400]	[△ 2,400]	
		退職給付引当資産支出	1,259,000	1,261,400	△ 2,400	
		拠点区分間繰入金支出	[4,080,000]	[4,080,000]	[0]	
	その他の活動支出計(8)		[5,339,000]	[5,341,400]	[△ 2,400]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 5,339,000]	[△ 2,873,708]	[△ 2,465,292]	

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
予備費支出 (10)	[0]		[0]	
	[0]			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 7,709,000]	[△ 9,690,114]	[1,981,114]	

前期末支払資金残高 (12)	△ 27,297,691	△ 27,297,691	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[△ 35,006,691]	[△ 36,987,805]	[1,981,114]	

特別養護老人ホーム めぐみ 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	[212, 257, 243]	[210, 808, 410]	[1, 448, 833]
	施設介護料収益	144, 463, 034	145, 354, 772	△ 891, 738
	介護報酬収益	127, 522, 376	129, 003, 346	△ 1, 480, 970
	利用者負担金収益 (一般)	16, 940, 658	16, 351, 426	589, 232
	居宅介護料収益	5, 176, 970	4, 386, 541	790, 429
	(介護報酬収益) (	4, 637, 217) (	3, 864, 576) (	772, 641)
	介護報酬収益	4, 637, 217	3, 864, 576	772, 641
	(利用者負担金収益) (	539, 753) (	521, 965) (	17, 788)
	介護負担金収益 (一般)	539, 753	521, 965	17, 788
	利用者等利用料収益	60, 007, 212	58, 121, 937	1, 885, 275
	施設サービス利用料収益	2, 379, 983	2, 537, 972	△ 157, 989
	居宅介護サービス利用料収益	147, 930	96, 440	51, 490
	食費収益 (一般)	20, 693, 651	20, 454, 318	239, 333
	食費収益 (特定)	1, 443, 702	1, 079, 785	363, 917
	居住費収益 (公費)	162, 864	0	162, 864
	居住費収益 (一般)	31, 784, 290	30, 373, 954	1, 410, 336
	居住費収益 (特定)	3, 394, 792	3, 579, 468	△ 184, 676
	その他の事業収益	2, 610, 027	2, 945, 160	△ 335, 133
	補助金事業収益 (公費)	1, 064, 289	1, 612, 232	△ 547, 943
	受託事業収益 (公費)	8, 580	14, 960	△ 6, 380
	その他の事業収益	1, 537, 158	1, 317, 968	219, 190
	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)	[212, 257, 243]	[210, 808, 410]	[1, 448, 833]
費 用 部	人件費	[135, 104, 355]	[143, 830, 066]	[△ 8, 725, 711]
	職員給料	80, 928, 562	82, 579, 728	△ 1, 651, 166
	職員賞与	6, 162, 808	7, 559, 997	△ 1, 397, 189
	賞与引当金繰入	2, 301, 521	2, 427, 399	△ 125, 878
	非常勤職員給与	27, 087, 729	30, 256, 125	△ 3, 168, 396
	退職給付費用	1, 311, 415	1, 796, 170	△ 484, 755
	法定福利費	17, 312, 320	19, 210, 647	△ 1, 898, 327
	事業費	[40, 318, 447]	[41, 765, 670]	[△ 1, 447, 223]
	給食費	14, 641, 516	14, 019, 376	622, 140
	介護用品費	4, 253, 177	5, 632, 653	△ 1, 379, 476
	医薬品費	45, 435	105, 831	△ 60, 396
	保健衛生費	457, 244	281, 050	176, 194
	教養娯楽費	872, 802	749, 458	123, 344
	水道光熱費	9, 875, 503	11, 447, 794	△ 1, 572, 291
	消耗器具備品費	245, 695	338, 481	△ 92, 786
	保険料	0	64, 616	△ 64, 616
	賃借料	9, 230, 218	8, 503, 160	727, 058
	車輛費	645, 345	581, 941	63, 404
	雑費	51, 512	41, 310	10, 202
	事務費	[30, 512, 500]	[30, 322, 318]	[190, 182]
	福利厚生費	751, 587	626, 722	124, 865

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	職員被服費	0	53,423	△	53,423
		旅費交通費	17,300	1,466		15,834
		研修研究費	115,598	125,725	△	10,127
		事務消耗品費	252,301	252,815	△	514
		印刷製本費	8,250	5,940		2,310
		修繕費	1,623,745	3,184,440	△	1,560,695
		通信運搬費	447,353	440,848		6,505
		広報費	263,722	71,585		192,137
		業務委託費	23,946,010	23,000,801		945,209
		手数料	466,050	397,181		68,869
		保守料	2,280,682	1,848,696		431,986
		諸会費	315,700	257,900		57,800
		雑費	24,202	54,776	△	30,574
		就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]	
		授産事業費用	[0]	[0]	[0]	
サービス活動外増減の部	収益	利用者負担軽減額	[9,010]	[0]	[9,010]	
		減価償却費	[17,052,572]	[16,614,447]	[438,125]	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 7,004,076]	[△ 6,672,233]	[△ 331,843]	
		サービス活動費用計(2)	[215,992,808]	[225,860,268]	[△ 9,867,460]	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 3,735,565]	[△ 15,051,858]	[11,316,293]	
	収益	借入金利息補助金収益	[747,360]	[996,480]	[△ 249,120]	
		受取利息配当金収益	[17,466]	[4,647]	[12,819]	
		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	[285,499]	[233,891]	[51,608]	
		受入研修費収益	180,000	181,300	△	1,300
		雑収益	105,499	52,591		52,908
		サービス活動外収益計(4)	[1,050,325]	[1,235,018]	[△ 184,693]	
	費用	支払利息	[747,360]	[996,480]	[△ 249,120]	
		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)	[747,360]	[996,480]	[△ 249,120]	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[302,965]	[238,538]	[64,427]	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 3,432,600]	[△ 14,813,320]	[11,380,720]	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[1,739,868]	[6,508,868]	[△ 4,769,000]	
		施設整備等補助金収益	0	4,769,000	△	4,769,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,739,868	1,739,868		0
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]	
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]	
		特別収益計(8)	[1,739,868]	[6,508,868]	[△ 4,769,000]	
	費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]	
		固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]	
		国庫補助金等特別積立金積立額	[1,739,868]	[6,508,868]	[△ 4,769,000]	
		拠点区分間繰入金費用	[4,080,000]	[4,104,000]	[△ 24,000]	
		特別費用計(9)	[5,819,868]	[10,612,868]	[△ 4,793,000]	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 4,080,000]	[△ 4,104,000]	[24,000]	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 7,512,600]	[△ 18,917,320]	[11,404,720]	
繰越活動	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[14,632,168]	[33,549,488]	[△ 18,917,320]	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[7,119,568]	[14,632,168]	[△ 7,512,600]	
		基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	
		その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
減	次期繰越活動増減差額			
差	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7, 119, 568	14, 632, 168	△ 7, 512, 600
額				
の				
部				

特別養護老人ホーム めぐみ 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	[39,149,389]	[40,435,995]	[△ 1,286,606]	流動負債	[92,278,715]	[84,001,085]	[8,277,630]
現金預金	4,119,095	6,470,458	△ 2,351,363	事業未払金	11,630,549	11,054,536	576,013
事業未収金	34,433,461	32,769,603	1,663,858	1年以内返済予定設備			
未収補助金	0	880,000	△ 880,000	資金借入金	13,840,000	13,840,000	0
立替金	180,435	279,414	△ 98,979	拠点区分間借入金	64,505,645	56,678,150	7,827,495
職員立替金	34,144	36,520	△ 2,376	仮受金	1,000	1,000	0
拠点区分間貸付金	382,254	0	382,254	賞与引当金	2,301,521	2,427,399	△ 125,878
固定資産	[324,411,229]	[344,043,576]	[△ 19,632,347]	固定負債	[23,153,425]	[39,573,200]	[△ 16,419,775]
基本財産	[296,819,591]	[310,223,060]	[△ 13,403,469]	設備資金借入金	13,840,000	27,680,000	△ 13,840,000
土地	26,403,965	26,403,965	0	退職給付引当金	9,313,425	11,893,200	△ 2,579,775
建物	270,415,626	283,819,095	△ 13,403,469	負債の部合計	[115,432,140]	[123,574,285]	[△ 8,142,145]
その他の固定資産	[27,591,638]	[33,820,516]	[△ 6,228,878]	純 資 産 の 部			
建物	10,833,288	11,693,616	△ 860,328	基本金	[127,282,715]	[127,282,715]	[0]
構築物	2,011,625	3,108,875	△ 1,097,250	国庫補助金等特別積立金	[113,726,195]	[118,990,403]	[△ 5,264,208]
機械及び装置	1	1	0	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	5,433,299	7,124,823	△ 1,691,524	次期繰越活動増減差額	[7,119,568]	[14,632,168]	[△ 7,512,600]
権利	0	1	△ 1	(うち当期活動増減差額)	△ 7,512,600	△ 18,917,320	11,404,720
退職給付引当資産	9,313,425	11,893,200	△ 2,579,775	純資産の部合計	[248,128,478]	[260,905,286]	[△ 12,776,808]
資産の部合計	363,560,618	384,479,571	△ 20,918,953	負債及び純資産の部合計	363,560,618	384,479,571	△ 20,918,953

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム めぐみ 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－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－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－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) 特別養護老人ホーム めぐみ 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」
- (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	26,403,965	0	0	26,403,965
建物	283,819,095	0	13,403,469	270,415,626
合計	310,223,060	0	13,403,469	296,819,591

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）	26,403,965 円
建物（基本財産）	270,415,626 円
計	296,819,591 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）	27,680,000 円
計	27,680,000 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）	514,407,889	243,992,263	270,415,626
建物	12,840,720	2,007,432	10,833,288
構築物	21,945,000	19,933,375	2,011,625
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	16,229,104	10,795,805	5,433,299
機械及び装置	3,574,200	3,574,199	1
有形リース資産	0	0	0
合計	568,996,913	280,303,074	288,693,839

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
特別養護老人ホーム めぐみ 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		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	(E=A+B-C-D)	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	26,403,965	0	0	0	0	0	0	0	26,403,965	0	0	0	26,403,965	0	
建物	283,819,095	105,632,975	0	0	13,403,469	4,979,973	0	0	270,415,626	100,653,002	243,992,263	90,884,498	514,407,889	191,537,500	
基本財産合計	310,223,060	105,632,975	0	0	13,403,469	4,979,973	0	0	296,819,591	100,653,002	243,992,263	90,884,498	540,811,854	191,537,500	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	11,693,616	11,692,960	0	0	860,328	860,280	0	0	10,833,288	10,832,680	2,007,432	2,007,320	12,840,720	12,840,000	
構築物	3,108,875	0	0	0	1,097,250	0	0	0	2,011,625	0	19,933,375	0	21,945,000	0	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,574,199	0	3,574,200	0	
器具及び備品	7,124,823	5,004,204	0	0	1,691,524	1,163,823	0	0	5,433,299	3,840,381	10,795,805	3,128,619	16,229,104	6,969,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	21,927,315	16,697,164	0	0	3,649,102	2,024,103	0	0	18,278,213	14,673,061	36,310,811	5,135,939	54,589,024	19,809,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1,338,750	0	1,338,750	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1,338,750	0	1,338,750	0	
その他の固定資産計	21,927,316	16,697,164	0	0	3,649,103	2,024,103	0	0	18,278,213	14,673,061	37,649,561	5,135,939	55,927,774	19,809,000	
基本財産及びその他の固定資産計	332,150,376	122,330,139	0	0	17,052,572	7,004,076	0	0	315,097,804	115,326,063	281,641,824	96,020,437	596,739,628	211,346,500	
将来入金予定の償還補助金の額	0	-3,339,736	0	1,739,868	0	0	0	0	0	-1,599,868					
差 引	332,150,376	118,990,403	0	1,739,868	17,052,572	7,004,076	0	0	315,097,804	113,726,195					

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 恵正福社会
特別養護老人ホーム めぐみ 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	11,893,200	1,261,400 (0)	3,117,195	723,980 (723,980)	9,313,425	
賞与引当金	2,427,399	2,301,521	2,427,399	0	2,301,521	
計	14,320,599	3,562,921	5,544,594	723,980	11,614,946	

- (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。

特別養護老人ホーム めぐみ 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
			特別養護老人ホームめぐみ					
			入所	ショート	計			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	[204,686,603]	[7,570,640]	[212,257,243]	[212,257,243]	[0]	[212,257,243]
		施設介護料収益	144,463,034	0	144,463,034	144,463,034	0	144,463,034
		介護報酬収益	127,522,376	0	127,522,376	127,522,376	0	127,522,376
		利用者負担金収益（一般）	16,940,658	0	16,940,658	16,940,658	0	16,940,658
		居宅介護料収益	0	5,176,970	5,176,970	5,176,970	0	5,176,970
		(介護報酬収益)	(0)	(4,637,217)	(4,637,217)	(4,637,217)	(0)	(4,637,217)
		介護報酬収益	0	4,637,217	4,637,217	4,637,217	0	4,637,217
		(利用者負担金収益)	(0)	(539,753)	(539,753)	(539,753)	(0)	(539,753)
		介護負担金収益（一般）	0	539,753	539,753	539,753	0	539,753
		利用者等利用料収益	57,645,299	2,361,913	60,007,212	60,007,212	0	60,007,212
		施設サービス利用料収益	2,379,983	0	2,379,983	2,379,983	0	2,379,983
		居宅介護サービス利用料収益	0	147,930	147,930	147,930	0	147,930
		食費収益（一般）	19,909,181	784,470	20,693,651	20,693,651	0	20,693,651
		食費収益（特定）	1,437,833	5,869	1,443,702	1,443,702	0	1,443,702
		居住費収益（公費）	162,864	0	162,864	162,864	0	162,864
		居住費収益（一般）	30,371,320	1,412,970	31,784,290	31,784,290	0	31,784,290
		居住費収益（特定）	3,384,118	10,674	3,394,792	3,394,792	0	3,394,792
		その他の事業収益	2,578,270	31,757	2,610,027	2,610,027	0	2,610,027
		補助金事業収益（公費）	1,032,532	31,757	1,064,289	1,064,289	0	1,064,289
		補助金事業収益（公費）	1,032,532	31,757	1,064,289	1,064,289	0	1,064,289
		受託事業収益（公費）	8,580	0	8,580	8,580	0	8,580
		受託事業収益（公費）	8,580	0	8,580	8,580	0	8,580
		その他の事業収益	1,537,158	0	1,537,158	1,537,158	0	1,537,158
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
		[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
		[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
		[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
		[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
		[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
		[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
		[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
サービス活動収益計(1)		[204,686,603]	[7,570,640]	[212,257,243]	[212,257,243]	[0]	[212,257,243]	
費用	人件費	[128,345,348]	[6,759,007]	[135,104,355]	[135,104,355]	[0]	[135,104,355]	
	職員給料	76,882,136	4,046,426	80,928,562	80,928,562	0	80,928,562	
	職員賞与	5,733,297	429,511	6,162,808	6,162,808	0	6,162,808	
	賞与引当金繰入	2,301,521	0	2,301,521	2,301,521	0	2,301,521	
	非常勤職員給与	25,733,344	1,354,385	27,087,729	27,087,729	0	27,087,729	
	退職給付費用	1,248,346	63,069	1,311,415	1,311,415	0	1,311,415	
	法定福利費	16,446,704	865,616	17,312,320	17,312,320	0	17,312,320	
	事業費	[38,325,162]	[1,993,285]	[40,318,447]	[40,318,447]	[0]	[40,318,447]	
	給食費	13,908,795	732,721	14,641,516	14,641,516	0	14,641,516	
	介護用品費	4,040,517	212,660	4,253,177	4,253,177	0	4,253,177	
	医薬品費	43,164	2,271	45,435	45,435	0	45,435	
保健衛生費	452,008	5,236	457,244	457,244	0	457,244		

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			特別養護老人ホームめぐみ					
			入所	ショート	計			
サービス活動増減の部	費用	教養娯楽費	834,828	37,974	872,802	872,802	0	872,802
		水道光熱費	9,381,730	493,773	9,875,503	9,875,503	0	9,875,503
		消耗器具備品費	233,377	12,318	245,695	245,695	0	245,695
		賃借料	8,768,730	461,488	9,230,218	9,230,218	0	9,230,218
		車輛費	613,077	32,268	645,345	645,345	0	645,345
		雑費	48,936	2,576	51,512	51,512	0	51,512
		事務費	[29,045,077]	[1,467,423]	[30,512,500]	[30,512,500]	[0]	[30,512,500]
		福利厚生費	714,011	37,576	751,587	751,587	0	751,587
		旅費交通費	16,436	864	17,300	17,300	0	17,300
		研修研究費	109,818	5,780	115,598	115,598	0	115,598
		事務消耗品費	239,689	12,612	252,301	252,301	0	252,301
		印刷製本費	7,838	412	8,250	8,250	0	8,250
		修繕費	1,542,559	81,186	1,623,745	1,623,745	0	1,623,745
		通信運搬費	424,986	22,367	447,353	447,353	0	447,353
		広報費	251,637	12,085	263,722	263,722	0	263,722
		業務委託費	22,785,790	1,160,220	23,946,010	23,946,010	0	23,946,010
		手数料	462,758	3,292	466,050	466,050	0	466,050
		保守料	2,166,658	114,024	2,280,682	2,280,682	0	2,280,682
		諸会費	299,915	15,785	315,700	315,700	0	315,700
		雑費	22,982	1,220	24,202	24,202	0	24,202
		就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		授産事業費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		利用者負担軽減額	[0]	[9,010]	[9,010]	[9,010]	[0]	[9,010]
		減価償却費	[16,199,938]	[852,634]	[17,052,572]	[17,052,572]	[0]	[17,052,572]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 6,653,868]	[△ 350,208]	[△ 7,004,076]	[△ 7,004,076]	[0]	[△ 7,004,076]	
サービス活動費用計(2)		[205,261,657]	[10,731,151]	[215,992,808]	[215,992,808]	[0]	[215,992,808]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[△ 575,054]	[△ 3,160,511]	[△ 3,735,565]	[△ 3,735,565]	[0]	[△ 3,735,565]	
サービス活動外の増減の部	収益	借入金利息補助金収益	[747,360]	[0]	[747,360]	[747,360]	[0]	[747,360]
		受取利息配当金収益	[17,466]	[0]	[17,466]	[17,466]	[0]	[17,466]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[276,499]	[9,000]	[285,499]	[285,499]	[0]	[285,499]
		受入研修費収益	171,000	9,000	180,000	180,000	0	180,000
		雑収益	105,499	0	105,499	105,499	0	105,499
	サービス活動外収益計(4)		[1,041,325]	[9,000]	[1,050,325]	[1,050,325]	[0]	[1,050,325]
	費用	支払利息	[728,676]	[18,684]	[747,360]	[747,360]	[0]	[747,360]
		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
サービス活動外費用計(5)		[728,676]	[18,684]	[747,360]	[747,360]	[0]	[747,360]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[312,649]	[△ 9,684]	[302,965]	[302,965]	[0]	[302,965]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 262,405]	[△ 3,170,195]	[△ 3,432,600]	[△ 3,432,600]	[0]	[△ 3,432,600]	

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
特別養護老人ホーム めぐみ 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	11,893,200	1,261,400	3,841,175	9,313,425	退職給付引当金に対応して積立てたものである。
計	11,893,200	1,261,400	3,841,175	9,313,425	

(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
特別養護老人ホーム めぐみ 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			
入所	ショート	前期末支払資金残高	2,915,161	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。