# 決　算　報　告　書

（第　２８　期）

（自）　令和　６ 年　４ 月　１ 日
（至）　令和　７ 年　３ 月 31 日

社会福祉法人　惠伸会

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

# 法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日　（至）令和 7年 3月31日

法人名：社会福祉法人　恵伸会　　（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 | 791,473,000 | 782,539,562 | 8,933,438 | |
| | | 老人福祉事業収入 | 89,684,000 | 89,189,715 | 494,285 | |
| | | 保育事業収入 | 1,312,392,000 | 1,411,643,933 | △ 99,251,933 | |
| | | 地域福祉事業収入 | 56,646,000 | 56,676,000 | △ 30,000 | |
| | | 福祉用具販売収入 | 6,093,000 | 13,614,360 | △ 7,521,360 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 600,000 | 0 | 600,000 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,652,000 | 1,662,298 | △ 10,298 | |
| | | その他の収入 | 7,964,000 | 20,907,285 | △ 12,943,285 | |
| | | 事業活動収入計 (1) | 2,266,504,000 | 2,376,233,153 | △ 109,729,153 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 1,620,143,000 | 1,641,237,464 | △ 21,094,464 | |
| | | 事業費支出 | 390,157,000 | 394,480,872 | △ 4,323,872 | |
| | | 事務費支出 | 213,407,000 | 198,836,142 | 14,570,858 | |
| | | 支払利息支出 | 250,000 | 470,659 | △ 220,659 | |
| | | 事業活動支出計 (2) | 2,223,957,000 | 2,235,025,137 | △ 11,068,137 | |
| | | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 42,547,000 | 141,208,016 | △ 98,661,016 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等寄附金収入 | 0 | 4,690,000 | △ 4,690,000 | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 4,690,000 | △ 4,690,000 | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,720,000 | 1,720,000 | 0 | |
| | | 固定資産取得支出 | 23,985,000 | 37,727,185 | △ 13,742,185 | |
| | | 施設整備等支出計 (5) | 25,705,000 | 39,447,185 | △ 13,742,185 | |
| | | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 25,705,000 | △ 34,757,185 | 9,052,185 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 30,811,000 | 50,953,993 | △ 20,142,993 | |
| | | その他の活動による収入 | 1,038,000 | 1,530,000 | △ 492,000 | |
| | | その他の活動収入計 (7) | 31,849,000 | 52,483,993 | △ 20,634,993 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 88,194,000 | 210,697,907 | △ 122,503,907 | |
| | | その他の活動による支出 | 1,818,000 | 5,512,400 | △ 3,694,400 | |
| | | その他の活動支出計 (8) | 90,012,000 | 216,210,307 | △ 126,198,307 | |
| | | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | △ 58,163,000 | △ 163,726,314 | 105,563,314 | |
| 予備費支出 (10) | | | 0<br>0 | — | 0 | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | | △ 41,321,000 | △ 57,275,483 | 15,954,483 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高 (12) | 919,571,000 | 921,936,384 | △ 2,365,384 | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 878,250,000 | 864,660,901 | 13,589,099 | |

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

# 資　金　収　支　内　訳　表

（自）令和 6年 4月 1日　（至）令和 7年 3月31日

法人名：社会福祉法人　恵伸会　　（単位：　円）

| 勘定科目 | | | 社会福祉事業 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | 760,936,982 | 21,602,580 | 782,539,562 | 0 |
| | | 老人福祉事業収入 | 89,189,715 | 0 | 89,189,715 | 0 |
| | | 保育事業収入 | 1,411,643,933 | 0 | 1,411,643,933 | 0 |
| | | 地域福祉事業収入 | 56,676,000 | 0 | 56,676,000 | 0 |
| | | 福祉用具販売収入 | 10,322,444 | 3,291,916 | 13,614,360 | 0 |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,662,298 | 0 | 1,662,298 | 0 |
| | | その他の収入 | 20,907,285 | 0 | 20,907,285 | 0 |
| | | 事業活動収入計 (1) | 2,351,338,657 | 24,894,496 | 2,376,233,153 | 0 |
| | 支出 | 人件費支出 | 1,632,772,369 | 8,465,095 | 1,641,237,464 | 0 |
| | | 事業費支出 | 389,573,215 | 4,907,657 | 394,480,872 | 0 |
| | | 事務費支出 | 184,496,832 | 14,339,310 | 198,836,142 | 0 |
| | | 支払利息支出 | 470,659 | 0 | 470,659 | 0 |
| | | 事業活動支出計 (2) | 2,207,313,075 | 27,712,062 | 2,235,025,137 | 0 |
| | | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 144,025,582 | △ 2,817,566 | 141,208,016 | 0 |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等寄附金収入 | 4,690,000 | 0 | 4,690,000 | 0 |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 4,690,000 | 0 | 4,690,000 | 0 |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,720,000 | 0 | 1,720,000 | 0 |
| | | 固定資産取得支出 | 37,727,185 | 0 | 37,727,185 | 0 |
| | | 施設整備等支出計 (5) | 39,447,185 | 0 | 39,447,185 | 0 |
| | | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 34,757,185 | 0 | △ 34,757,185 | 0 |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 50,953,993 | 0 | 50,953,993 | 0 |
| | | その他の活動による収入 | 1,530,000 | 0 | 1,530,000 | 0 |
| | | その他の活動収入計 (7) | 52,483,993 | 0 | 52,483,993 | 0 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 210,697,907 | 0 | 210,697,907 | 0 |
| | | その他の活動による支出 | 5,512,400 | 0 | 5,512,400 | 0 |
| | | その他の活動支出計 (8) | 216,210,307 | 0 | 216,210,307 | 0 |
| | | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | △ 163,726,314 | 0 | △ 163,726,314 | 0 |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | | | △ 54,457,917 | △ 2,817,566 | △ 57,275,483 | 0 |
| 前期末支払資金残高 (11) | | | 907,584,365 | 14,352,019 | 921,936,384 | 0 |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11) | | | 853,126,448 | 11,534,453 | 864,660,901 | 0 |

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

# 資　金　収　支　内　訳　表

（自）令和 6年 4月 1日　（至）令和 7年 3月31日

法人名：社会福祉法人　恵伸会　　（単位：　　円）

| 勘定科目 | | | 法人合計 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | 782,539,562 | | | |
| | | 老人福祉事業収入 | 89,189,715 | | | |
| | | 保育事業収入 | 1,411,643,933 | | | |
| | | 地域福祉事業収入 | 56,676,000 | | | |
| | | 福祉用具販売収入 | 13,614,360 | | | |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,662,298 | | | |
| | | その他の収入 | 20,907,285 | | | |
| | | 事業活動収入計 (1) | 2,376,233,153 | | | |
| | 支出 | 人件費支出 | 1,641,237,464 | | | |
| | | 事業費支出 | 394,480,872 | | | |
| | | 事務費支出 | 198,836,142 | | | |
| | | 支払利息支出 | 470,659 | | | |
| | | 事業活動支出計 (2) | 2,235,025,137 | | | |
| | | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 141,208,016 | | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等寄附金収入 | 4,690,000 | | | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 4,690,000 | | | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,720,000 | | | |
| | | 固定資産取得支出 | 37,727,185 | | | |
| | | 施設整備等支出計 (5) | 39,447,185 | | | |
| | | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 34,757,185 | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 50,953,993 | | | |
| | | その他の活動による収入 | 1,530,000 | | | |
| | | その他の活動収入計 (7) | 52,483,993 | | | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 210,697,907 | | | |
| | | その他の活動による支出 | 5,512,400 | | | |
| | | その他の活動支出計 (8) | 216,210,307 | | | |
| | | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | △ 163,726,314 | | | |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | | | △ 57,275,483 | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高 (11) | 921,936,384 | | | |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11) | 864,660,901 | | | |

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

# 法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日　（至）令和 7年 3月31日

法人名：社会福祉法人　惠伸会　　（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 | 収益 | 介護保険事業収益 | 782,539,562 | 830,667,122 | △ 48,127,560 |
| | | 老人福祉事業収益 | 88,048,873 | 87,526,553 | 522,320 |
| | | 保育事業収益 | 1,411,643,933 | 1,301,825,655 | 109,818,278 |
| | | 地域福祉事業収益 | 56,676,000 | 53,006,000 | 3,670,000 |
| | | 福祉用具販売収益 | 13,614,360 | 3,701,169 | 9,913,191 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 0 | 567,644 | △ 567,644 |
| | | その他の収益 | 20,907,285 | 10,284,818 | 10,622,467 |
| | | サービス活動収益計 (1) | 2,373,430,013 | 2,287,578,961 | 85,851,052 |
| | 費用 | 人件費 | 1,638,118,413 | 1,509,434,241 | 128,684,172 |
| | | 事業費 | 356,699,622 | 332,084,962 | 24,614,660 |
| | | 事務費 | 198,836,142 | 221,396,766 | △ 22,560,624 |
| | | 減価償却費 | 145,621,810 | 144,501,962 | 1,119,848 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 56,142,217 | △ 58,640,337 | 2,498,120 |
| | | サービス活動費用計 (2) | 2,283,133,770 | 2,148,777,594 | 134,356,176 |
| | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | | 90,296,243 | 138,801,367 | △ 48,505,124 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 借入金利息補助金収益 | 0 | 39,000 | △ 39,000 |
| | | 受取利息配当金収益 | 1,662,298 | 1,651,434 | 10,864 |
| | | 投資有価証券評価益 | 0 | 8,750,000 | △ 8,750,000 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 1,662,298 | 10,440,434 | △ 8,778,136 |
| | 費用 | 支払利息 | 470,659 | 404,676 | 65,983 |
| | | サービス活動外費用計 (5) | 470,659 | 404,676 | 65,983 |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | | 1,191,639 | 10,035,758 | △ 8,844,119 |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | | | 91,487,882 | 148,837,125 | △ 57,349,243 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 0 | 3,135,750 | △ 3,135,750 |
| | | 施設整備等寄附金収益 | 4,690,000 | 0 | 4,690,000 |
| | | 特別収益計 (8) | 4,690,000 | 3,135,750 | 1,554,250 |
| | 費用 | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 3,135,750 | △ 3,135,750 |
| | | 特別費用計 (9) | 0 | 3,135,750 | △ 3,135,750 |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | | 4,690,000 | 0 | 4,690,000 |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | | | 96,177,882 | 148,837,125 | △ 52,659,243 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | | 2,283,710,044 | 2,265,872,919 | 17,837,125 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | | 2,379,887,926 | 2,414,710,044 | △ 34,822,118 |
| | 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) | | 198,000,000 | 131,000,000 | 67,000,000 |
| | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 2,181,887,926 | 2,283,710,044 | △ 101,822,118 |

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

# 事　業　活　動　内　訳　表

（自）令和 6年 4月 1日　（至）令和 7年 3月31日

法人名：社会福祉法人　恵伸会　　（単位：　　円）

| 勘定科目 | | | 社会福祉事業 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 760,936,982 | 21,602,580 | 782,539,562 | 0 |
| | | 老人福祉事業収益 | 88,048,873 | 0 | 88,048,873 | 0 |
| | | 保育事業収益 | 1,411,643,933 | 0 | 1,411,643,933 | 0 |
| | | 地域福祉事業収益 | 56,676,000 | 0 | 56,676,000 | 0 |
| | | 福祉用具販売収益 | 10,322,444 | 3,291,916 | 13,614,360 | 0 |
| | | その他の収益 | 20,907,285 | 0 | 20,907,285 | 0 |
| | | サービス活動収益計 (1) | 2,348,535,517 | 24,894,496 | 2,373,430,013 | 0 |
| | 費用 | 人件費 | 1,629,653,318 | 8,465,095 | 1,638,118,413 | 0 |
| | | 事業費 | 351,791,965 | 4,907,657 | 356,699,622 | 0 |
| | | 事務費 | 184,496,832 | 14,339,310 | 198,836,142 | 0 |
| | | 減価償却費 | 145,595,136 | 26,674 | 145,621,810 | 0 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 56,142,217 | 0 | △ 56,142,217 | 0 |
| | | サービス活動費用計 (2) | 2,255,395,034 | 27,738,736 | 2,283,133,770 | 0 |
| | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | | 93,140,483 | △ 2,844,240 | 90,296,243 | 0 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,662,298 | 0 | 1,662,298 | 0 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 1,662,298 | 0 | 1,662,298 | 0 |
| | 費用 | 支払利息 | 470,659 | 0 | 470,659 | 0 |
| | | サービス活動外費用計 (5) | 470,659 | 0 | 470,659 | 0 |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | | 1,191,639 | 0 | 1,191,639 | 0 |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | | | 94,332,122 | △ 2,844,240 | 91,487,882 | 0 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等寄附金収益 | 4,690,000 | 0 | 4,690,000 | 0 |
| | | 特別収益計 (8) | 4,690,000 | 0 | 4,690,000 | 0 |
| | 費用 | | | | | |
| | | 特別費用計 (9) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | | 4,690,000 | 0 | 4,690,000 | 0 |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | | | 99,022,122 | △ 2,844,240 | 96,177,882 | 0 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | | 2,269,744,006 | 13,966,038 | 2,283,710,044 | 0 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | | 2,368,766,128 | 11,121,798 | 2,379,887,926 | 0 |
| | 基本金取崩額 (14) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金積立額 (16) | | 198,000,000 | 0 | 198,000,000 | 0 |
| | | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 2,170,766,128 | 11,121,798 | 2,181,887,926 | 0 |

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

# 事　業　活　動　内　訳　表

（自）令和 6年 4月 1日　（至）令和 7年 3月31日

法人名：社会福祉法人　恵伸会　　（単位：　　円）

| 勘定科目 | | | 法人合計 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 782,539,562 | | | |
| | | 老人福祉事業収益 | 88,048,873 | | | |
| | | 保育事業収益 | 1,411,643,933 | | | |
| | | 地域福祉事業収益 | 56,676,000 | | | |
| | | 福祉用具販売収益 | 13,614,360 | | | |
| | | その他の収益 | 20,907,285 | | | |
| | | サービス活動収益計 (1) | 2,373,430,013 | | | |
| | 費用 | 人件費 | 1,638,118,413 | | | |
| | | 事業費 | 356,699,622 | | | |
| | | 事務費 | 198,836,142 | | | |
| | | 減価償却費 | 145,621,810 | | | |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 56,142,217 | | | |
| | | サービス活動費用計 (2) | 2,283,133,770 | | | |
| | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | | 90,296,243 | | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,662,298 | | | |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 1,662,298 | | | |
| | 費用 | 支払利息 | 470,659 | | | |
| | | サービス活動外費用計 (5) | 470,659 | | | |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | | 1,191,639 | | | |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | | | 91,487,882 | | | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等寄附金収益 | 4,690,000 | | | |
| | | 特別収益計 (8) | 4,690,000 | | | |
| | 費用 | | | | | |
| | | 特別費用計 (9) | 0 | | | |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | | 4,690,000 | | | |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | | | 96,177,882 | | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | | 2,283,710,044 | | | |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | | 2,379,887,926 | | | |
| | 基本金取崩額 (14) | | 0 | | | |
| | その他の積立金取崩額 (15) | | 0 | | | |
| | その他の積立金積立額 (16) | | 198,000,000 | | | |
| | | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 2,181,887,926 | | | |

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

# 法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人　惠伸会　　（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 | ***,***,*** | ***,***,*** | △ 58,057,315 | 流動負債 | 246,383,627 | 247,165,459 | △ 781,832 |
| 現金預金 | 677,827,851 | 798,176,058 | △120,348,207 | 短期運営資金借入金 | 70,000,000 | 70,000,000 | 0 |
| 事業未収金 | 300,374,156 | 278,564,141 | 21,810,015 | 事業未払金 | 71,177,798 | 54,989,840 | 16,187,958 |
| 未収補助金 | 36,123,655 | 33,248,603 | 2,875,052 | その他の未払金 | 1,431,157 | 554,300 | 876,857 |
| 商品・製品 | 203,344 | 203,344 | 0 | １年以内返済予定設備資金借入金 | 1,720,000 | 1,720,000 | 0 |
| 立替金 | 1,281,403 | 297,477 | 983,926 | 未払費用 | 13,949,749 | 25,939,792 | △ 11,990,043 |
| 前払費用 | 2,843,564 | 2,843,564 | 0 | 預り金 | 19,734,688 | 14,147,838 | 5,586,850 |
| 仮払金 | 36,621,899 | 0 | 36,621,899 | 職員預り金 | 14,118,235 | 25,561,689 | △ 11,443,454 |
| | | | | 賞与引当金 | 54,252,000 | 54,252,000 | 0 |
| 固定資産 | ***,***,*** | ***,***,*** | 52,681,689 | 固定負債 | 130,938,799 | 175,568,258 | △ 44,629,459 |
| 基本財産 | ***,***,*** | ***,***,*** | △ 95,561,524 | 設備資金借入金 | 3,440,000 | 5,160,000 | △ 1,720,000 |
| 土地 | 837,022,950 | 837,022,950 | 0 | 退職給付引当金 | 7,137,454 | 10,256,505 | △ 3,119,051 |
| 建物 | ***,***,*** | ***,***,*** | △ 95,561,524 | 長期預り金 | 106,011,345 | 142,651,753 | △ 36,640,408 |
| その他の固定資産 | 936,393,615 | 788,150,402 | 148,243,213 | その他の固定負債 | 14,350,000 | 17,500,000 | △ 3,150,000 |
| 建物 | 6 | 6 | 0 | 負債の部合計 | 377,322,426 | 422,733,717 | △ 45,411,291 |
| 構築物 | 67,370,211 | 64,024,482 | 3,345,729 | 純資産の部 | | | |
| 車輌運搬具 | 5,279,119 | 1,254,622 | 4,024,497 | 基本金 | 576,461,916 | 576,461,916 | 0 |
| 器具及び備品 | 118,811,650 | 135,315,513 | △ 16,503,863 | 国庫補助金等特別積立金 | 969,948,646 | ***,***,*** | △ 56,142,217 |
| 権利 | 409,500 | 409,500 | 0 | その他の積立金 | 535,000,000 | 337,000,000 | 198,000,000 |
| ソフトウェア | 9,663,134 | 12,862,598 | △ 3,199,464 | 保育所施設・設備整備積立金 | 535,000,000 | 337,000,000 | 198,000,000 |
| 投資有価証券 | 52,000,000 | 52,000,000 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | ***,***,*** | ***,***,*** | △101,822,118 |
| 保険積立金 | 26,666,250 | 25,131,928 | 1,534,322 | （うち当期活動増減差額） | 96,177,882 | 148,837,125 | △ 52,659,243 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 535,000,000 | 337,000,000 | 198,000,000 | 純資産の部合計 | ***,***,*** | ***,***,*** | 40,035,665 |
| ケアハウス積立資産 | 106,011,345 | 142,651,753 | △ 36,640,408 | | | | |
| ケアハウス保証積立資産 | 8,100,000 | 8,100,000 | 0 | | | | |
| 学童保証金積立資産 | 6,250,000 | 9,400,000 | △ 3,150,000 | | | | |
| 差入保証金 | 832,400 | 0 | 832,400 | | | | |
| 資産の部合計 | ***,***,*** | ***,***,*** | △ 5,375,626 | 負債及び純資産の部合計 | ***,***,*** | ***,***,*** | △ 5,375,626 |

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

# 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人　恵伸会　　（単位：　円）

| 勘定科目 | 社会福祉事業 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 |
|---|---|---|---|---|
| 流動資産 | 1,048,811,538 | 23,198,863 | 1,072,010,401 | 16,734,529 |
| 現金預金 | 669,508,638 | 8,319,213 | 677,827,851 | 0 |
| 事業未収金 | 295,146,515 | 5,227,641 | 300,374,156 | 0 |
| 未収補助金 | 36,123,655 | 0 | 36,123,655 | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 203,344 | 203,344 | 0 |
| 立替金 | 1,281,403 | 0 | 1,281,403 | 0 |
| 前払費用 | 2,843,564 | 0 | 2,843,564 | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 7,555,864 | 9,178,665 | 16,734,529 | 16,734,529 |
| 仮払金 | 36,351,899 | 270,000 | 36,621,899 | 0 |
| 固定資産 | 3,585,345,041 | 1 | 3,585,345,042 | 0 |
| 基本財産 | 2,648,951,427 | 0 | 2,648,951,427 | 0 |
| 土地 | 837,022,950 | 0 | 837,022,950 | 0 |
| 建物 | 1,811,928,477 | 0 | 1,811,928,477 | 0 |
| その他の固定資産 | 936,393,614 | 1 | 936,393,615 | 0 |
| 建物 | 6 | 0 | 6 | 0 |
| 構築物 | 67,370,211 | 0 | 67,370,211 | 0 |
| 車輌運搬具 | 5,279,119 | 0 | 5,279,119 | 0 |
| 器具及び備品 | 118,811,649 | 1 | 118,811,650 | 0 |
| 権利 | 409,500 | 0 | 409,500 | 0 |
| ソフトウェア | 9,663,134 | 0 | 9,663,134 | 0 |
| 投資有価証券 | 52,000,000 | 0 | 52,000,000 | 0 |
| 保険積立金 | 26,666,250 | 0 | 26,666,250 | 0 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 535,000,000 | 0 | 535,000,000 | 0 |
| ケアハウス積立資産 | 106,011,345 | 0 | 106,011,345 | 0 |
| ケアハウス保証積立資産 | 8,100,000 | 0 | 8,100,000 | 0 |
| 学童保証金積立資産 | 6,250,000 | 0 | 6,250,000 | 0 |
| 差入保証金 | 832,400 | 0 | 832,400 | 0 |
| 資産の部合計 | 4,634,156,579 | 23,198,864 | 4,657,355,443 | 16,734,529 |

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

# 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人　恵伸会　　（単位：　　円）

| 勘定科目 | 法人合計 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 流動資産 | 1,055,275,872 | | | |
| 現金預金 | 677,827,851 | | | |
| 事業未収金 | 300,374,156 | | | |
| 未収補助金 | 36,123,655 | | | |
| 商品・製品 | 203,344 | | | |
| 立替金 | 1,281,403 | | | |
| 前払費用 | 2,843,564 | | | |
| 事業区分間貸付金 | 0 | | | |
| 仮払金 | 36,621,899 | | | |
| 固定資産 | 3,585,345,042 | | | |
| 基本財産 | 2,648,951,427 | | | |
| 土地 | 837,022,950 | | | |
| 建物 | 1,811,928,477 | | | |
| その他の固定資産 | 936,393,615 | | | |
| 建物 | 6 | | | |
| 構築物 | 67,370,211 | | | |
| 車輌運搬具 | 5,279,119 | | | |
| 器具及び備品 | 118,811,650 | | | |
| 権利 | 409,500 | | | |
| ソフトウェア | 9,663,134 | | | |
| 投資有価証券 | 52,000,000 | | | |
| 保険積立金 | 26,666,250 | | | |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 535,000,000 | | | |
| ケアハウス積立資産 | 106,011,345 | | | |
| ケアハウス保証積立資産 | 8,100,000 | | | |
| 学童保証金積立資産 | 6,250,000 | | | |
| 差入保証金 | 832,400 | | | |
| 資産の部合計 | 4,640,620,914 | | | |

| 勘定科目 | 社会福祉事業 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 |
|---|---|---|---|---|
| 流動負債 | 251,041,090 | 12,077,066 | 263,118,156 | 16,734,529 |
| 短期運営資金借入金 | 70,000,000 | 0 | 70,000,000 | 0 |
| 事業未払金 | 67,388,803 | 3,788,995 | 71,177,798 | 0 |
| その他の未払金 | 1,431,157 | 0 | 1,431,157 | 0 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 1,720,000 | 0 | 1,720,000 | 0 |
| 未払費用 | 13,833,542 | 116,207 | 13,949,749 | 0 |
| 預り金 | 19,734,688 | 0 | 19,734,688 | 0 |
| 職員預り金 | 14,118,235 | 0 | 14,118,235 | 0 |
| 事業区分間借入金 | 9,178,665 | 7,555,864 | 16,734,529 | 16,734,529 |
| 賞与引当金 | 53,636,000 | 616,000 | 54,252,000 | 0 |
| 固定負債 | 130,938,799 | 0 | 130,938,799 | 0 |
| 設備資金借入金 | 3,440,000 | 0 | 3,440,000 | 0 |
| 退職給付引当金 | 7,137,454 | 0 | 7,137,454 | 0 |
| 長期預り金 | 106,011,345 | 0 | 106,011,345 | 0 |
| その他の固定負債 | 14,350,000 | 0 | 14,350,000 | 0 |
| 負債の部合計 | 381,979,889 | 12,077,066 | 394,056,955 | 16,734,529 |
| 基本金 | 576,461,916 | 0 | 576,461,916 | 0 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 969,948,646 | 0 | 969,948,646 | 0 |
| その他の積立金 | 535,000,000 | 0 | 535,000,000 | 0 |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 535,000,000 | 0 | 535,000,000 | 0 |
| 次期繰越活動増減差額 | 2,170,766,128 | 11,121,798 | 2,181,887,926 | 0 |
| （うち当期活動増減差額） | 99,022,122 | △ 2,844,240 | 96,177,882 | 0 |
| 純資産の部合計 | 4,252,176,690 | 11,121,798 | 4,263,298,488 | 0 |
| 負債及び純資産の部合計 | 4,634,156,579 | 23,198,864 | 4,657,355,443 | 16,734,529 |

| 勘　　定　　科　　目 | 法　人　合　計 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 流動負債 | 246,383,627 | | | |
| 短期運営資金借入金 | 70,000,000 | | | |
| 事業未払金 | 71,177,798 | | | |
| その他の未払金 | 1,431,157 | | | |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 1,720,000 | | | |
| 未払費用 | 13,949,749 | | | |
| 預り金 | 19,734,688 | | | |
| 職員預り金 | 14,118,235 | | | |
| 事業区分間借入金 | 0 | | | |
| 賞与引当金 | 54,252,000 | | | |
| 固定負債 | 130,938,799 | | | |
| 設備資金借入金 | 3,440,000 | | | |
| 退職給付引当金 | 7,137,454 | | | |
| 長期預り金 | 106,011,345 | | | |
| その他の固定負債 | 14,350,000 | | | |
| 負債の部合計 | 377,322,426 | | | |
| 基本金 | 576,461,916 | | | |
| 国庫補助金等特別積立金 | 969,948,646 | | | |
| その他の積立金 | 535,000,000 | | | |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 535,000,000 | | | |
| 次期繰越活動増減差額 | 2,181,887,926 | | | |
| （うち当期活動増減差額） | 96,177,882 | | | |
| 純資産の部合計 | 4,263,298,488 | | | |
| 負債及び純資産の部合計 | 4,640,620,914 | | | |

別紙４

# 財　産　目　録

令和 7年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人　惠伸会　　（単位：　円）

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ⅰ　資産の部 | | | | | | |
| １　流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | |
| 現金 | 現金手許有高 | | 運転資金として | 1,805,949 | | 1,805,949 |
| 普通預金 | みずほ銀行平塚支店 | | 運転資金として | 406,235,503 | | 406,235,503 |
| | 平塚信用金庫本店 | | 運転資金として | 259,927,200 | | 259,927,200 |
| | 三菱UFJ銀行平塚駅前支店 | | 運転資金として | 9,859,199 | | 9,859,199 |
| | 小計 | | | | | 676,021,902 |
| | 小計 | | | | | 677,827,851 |
| 事業未収金 | | | 介護保険事業収入（国保連請求分） | 106,494,207 | | 106,494,207 |
| | | | 介護保険事業収入（利用者等利用料収入） | 55,976,723 | | 55,976,723 |
| | | | 保育事業収入（保育所委託費収入） | 120,808,140 | | 120,808,140 |
| | | | 保育事業収入（利用者等利用料収入） | 17,095,086 | | 17,095,086 |
| | 小計 | | | | | 300,374,156 |
| 未収補助金 | | | 施設整備、設備整備及び事業に係る補助金等 | 36,123,655 | | 36,123,655 |
| 商品・製品 | | | 福祉用具犯罪在庫品 | 203,344 | | 203,344 |
| 立替金 | | | 特養入居者立替金 | 281,403 | | 281,403 |
| | | | 退職者　平塚市返済資金 | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| | 小計 | | | | | 1,281,403 |
| 前払費用 | | | 前払家賃 | 2,843,564 | | 2,843,564 |
| 仮払金 | | | 過払 | 36,621,899 | | 36,621,899 |
| | 流動資産合計 | | | | | 1,055,275,872 |
| ２　固定資産 | | | | | | |
| （１）基本財産 | | | | | | |
| 土地 | サンレジデンス湘南拠点 | | 特別養護老人ホーム等に使用している | 518,387,300 | | 518,387,300 |
| | サン・キッズ湘南拠点 | | 保育所等として使用している | 115,512,600 | | 115,512,600 |
| | サンステージ湘南拠点 | | 軽費老人ホーム等に使用している | 203,123,050 | | 203,123,050 |
| | 小計 | | | | | 837,022,950 |
| 建物 | サンレジデンス湘南拠点 | 平成10年度 | 特別養護老人ホーム等に使用している | 1,663,105,383 | 1,223,797,808 | 439,307,575 |
| | サン・キッズ湘南拠点 | 平成14年度 | 保育所等として使用している | 315,426,118 | 210,973,583 | 104,452,535 |
| | サンステージ湘南拠点 | 平成19年度 | 軽費老人ホーム等に使用している | 798,143,507 | 506,805,036 | 291,338,471 |
| | サンキッズ大磯拠点 | 平成26年度 | 保育所等として使用している | 301,841,332 | 132,154,796 | 169,686,536 |
| | サンキッズ金田ほいくえん | 平成28年度 | 保育所等として使用している | 353,262,611 | 116,429,793 | 236,832,818 |
| | サンキッズ国府拠点 | 平成29年度 | こども園等として使用している | 410,774,969 | 116,572,981 | 294,201,988 |
| | サンキッズ南が丘こどもえん拠点 | 平成30年度 | こども園等として使用している | 347,375,109 | 89,005,932 | 258,369,177 |
| | サンキッズ荏田西保育園拠点 | 令和1年度 | 保育所等として使用している | 23,921,632 | 6,583,951 | 17,337,681 |
| | ｻﾝ・ｷｯｽﾞ 平塚ｽﾃｰｼｮﾝ拠点 | 令和4年度 | 保育所等として使用している | 473,000 | 71,304 | 401,696 |
| | 小計 | | | | | 1,811,928,477 |
| | 基本財産合計 | | | | | 2,648,951,427 |
| （２）その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 | ｻﾝ・ｷｯｽﾞ 平塚ｽﾃｰｼｮﾝ拠点 | 平成22年度 | 保育所等として使用している | 73,951,500 | 73,951,494 | 6 |
| 構築物 | 平塚市田村2丁目11番5号他 | | 介護事業及び保育事業に使用している | 241,627,549 | 174,257,338 | 67,370,211 |
| 車輌運搬具 | 平塚市田村2丁目11番5号他 | | 利用者送迎用に使用している | 22,268,087 | 16,988,968 | 5,279,119 |
| 器具及び備品 | 平塚市田村2丁目11番5号他 | | 介護事業及び保育事業に使用している | 351,665,961 | 232,854,311 | 118,811,650 |
| 権利 | 平塚市田村2丁目11番5号他 | | 電話加入権 | 409,500 | | 409,500 |
| ソフトウェア | 平塚市田村2丁目11番5号他 | | 介護事業及び保育事業に使用している | 37,564,294 | 27,901,160 | 9,663,134 |
| 投資有価証券 | 株式会社ｻﾝ・ﾗｲﾌﾎｰﾙﾃﾞｨﾝｸﾞｽ株式 | | 特段の指定なし | 52,000,000 | | 52,000,000 |
| 保険積立金 | 東京海上日動火災保険株式会社 | | 退職金支給原資 | 26,666,250 | | 26,666,250 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 普通預金みずほ銀行平塚支店他 | | 将来における保育所施設・設備整備のため | 535,000,000 | | 535,000,000 |
| ケアハウス積立資産 | 普通預金平塚信用金庫本店営業部 | | ケアハウス入居一時金に対応する積立預金 | 106,011,345 | | 106,011,345 |
| ケアハウス保証積立資産 | 普通預金平塚信用金庫本店営業部 | | ケアハウス入居保証金に対応する積立預金 | 8,100,000 | | 8,100,000 |
| 学童保証金積立資産 | 普通預金みずほ銀行平塚支店他 | | 学童保育入室保証金に対応する積立預金 | 6,250,000 | | 6,250,000 |
| 差入保証金 | | | 社宅敷金 | 832,400 | | 832,400 |
| | その他の固定資産合計 | | | | | 936,393,615 |
| | 固定資産合計 | | | | | 3,585,345,042 |
| | 資産合計 | | | | | 4,640,620,914 |
| Ⅱ　負債の部 | | | | | | |
| １　流動負債 | | | | | | |

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 短期運営資金借入金 | みずほ銀行平塚支店 | | | 70,000,000 | | 70,000,000 |
| 事業未払金 | 経費、給食材料費支払他 | | | 71,177,798 | | 71,177,798 |
| その他の未払金 | 施設整備等 | | | 1,431,157 | | 1,431,157 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 神奈川県社会福祉協議会 | | | 1,720,000 | | 1,720,000 |
| 未払費用 | 給与等 | | | 13,949,749 | | 13,949,749 |
| 預り金 | 利用者預り金 | | | 19,734,688 | | 19,734,688 |
| 職員預り金 | 所得税、社会保険料他 | | | 14,118,235 | | 14,118,235 |
| 賞与引当金 | | | | 54,252,000 | | 54,252,000 |
| | 流動負債合計 | | | | | 246,383,627 |
| 2　固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 神奈川県社会福祉協議会 | | | 3,440,000 | | 3,440,000 |
| 退職給付引当金 | | | | 7,137,454 | | 7,137,454 |
| 長期預り金 | ケアハウス入居一時金 | | | 106,011,345 | | 106,011,345 |
| その他の固定負債 | | | | | | |
| 預り保証金 | ケアハウス入居保証金 | | | 8,100,000 | | 8,100,000 |
| 入室預り保証金 | 学童入室保証金 | | | 6,250,000 | | 6,250,000 |
| | 小計 | | | | | 14,350,000 |
| | 固定負債合計 | | | | | 130,938,799 |
| | 負債合計 | | | | | 377,322,426 |
| | 差引純資産 | | | | | 4,263,298,488 |

# 計算書類に対する注記　（法人全体用）

## 1. 重要な会計方針

（1） 有価証券の評価基準及び評価方法
・時価のあるものについては、決算日の市場価格等に基づく時価法
・時価のないものについては、個別法に基づく原価法
（2） 棚卸資産の評価基準及び評価方法
・個別法に基づく原価法
（3） 固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
・無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
・リース資産
社会福祉法人会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
（4） 引当金の計上基準
・退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、法人規定による期末自己都合要支給額を計上
・賞与引当金
職員に対する賞与支給に備えるため、支給予定額のうち当期対応分を計上
・徴収不能引当金
債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、徴収不能
懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上
（5） 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 法人で採用する退職給付制度

（1）独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済
（2）東京海上日動火災保険株式会社　退職金制度

## 4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりとなっている。
（1）法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
（2）事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
（3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
（4）公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
（5）各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア、サンレジデンス湘南拠点（社会福祉事業）
① 特別養護老人ホーム
② 訪問介護事業
③ 重度訪問介護・同行介護事業
④ 指定通所介護事業
⑤ 指定短期入所生活介護事業
⑥ 居宅介護支援センター
⑦ 地域包括支援センター
⑧ 地域包括支援センターふじみ
イ、サンステージ湘南拠点（社会福祉事業）
① ケアハウス
② 指定通所介護事業
③ 居宅介護支援センター
ウ、サン・キッズ湘南拠点（社会福祉事業）
① 保育事業
② 一時保育・休日保育事業
③ 学童保育（第一）
④ 学童保育（第二）

⑤ 学童保育（南原）
⑥ 学童保育（松が丘）
⑦ 学童保育（さきとり）

エ、サンキッズ大磯拠点（社会福祉事業）
① 保育事業
② 一時保育・休日保育事業

オ、サン・キッズ平塚ステーション拠点（社会福祉事業）
① 保育事業
② 一時保育・休日保育事業

カ、サンキッズ金田ほいくえん拠点（社会福祉事業）
① 保育事業
② 一時保育・休日保育事業

キ、サンキッズ国府拠点（社会福祉事業）
① 保育事業
② 一時保育・休日保育事業
③ 学童保育（国府）

ク、サンキッズ南が丘こどもえん拠点（社会福祉事業）
① 保育事業
② 一時保育・休日保育事業

ケ、サンキッズ荏田西保育園拠点（社会福祉事業）
① 保育事業
② 一時保育・休日保育事業

コ、サンレジデンス湘南拠点（公益事業）
① 福祉用具販売

**5. 基本財産の増減の内容及び金額**

（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 | 837,022,950 | 0 | 0 | 837,022,950 |
| 建　物 | 1,907,490,001 | 9,900,000 | 105,461,524 | 1,811,928,477 |

**6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し**

減価償却費の計上により、国庫補助金等特別積立金を 56,142,217円を取り崩しております。

**7. 担保に供している資産**

担保に供されている資産

| | |
|---|---|
| 土地（基本財産） | 115,512,600 円 |
| 建物（基本財産） | 104,452,535 円 |
| 計 | 219,965,135 円 |

担保している債務の種類及び金額

| | |
|---|---|
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） | 5,160,000 円 |
| 計 | 5,160,000 円 |

**8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高**

（単位：円）

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---|---|---|---|
| 建物（基本） | 4,214,323,661 | 2,402,395,184 | 1,811,928,477 |
| 建　物 | 73,951,500 | 73,951,494 | 6 |
| 構 築 物 | 241,627,549 | 174,257,338 | 67,370,211 |
| 車両運搬具 | 22,268,087 | 16,988,968 | 5,279,119 |
| 器具及び備品 | 351,665,961 | 232,854,311 | 118,811,650 |
| ソフトウェア | 37,564,294 | 27,901,160 | 9,663,134 |
| 合　計 | 4,941,401,052 | 2,928,348,455 | 2,013,052,597 |

**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**

（単位：円）

| | 債権額 | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|---|---|---|---|
| 事業未収金 | 300,374,156 | 0 | 300,374,156 |
| 未収補助金 | 36,123,655 | 0 | 36,123,655 |
| 合　計 | 336,497,811 | 0 | 336,497,811 |

**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. 関連当事者との取引の内容**

該当なし

**12. 重要な後発事象**

該当なし

**13. 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

**14. リース取引関係**

該当なし