

令和 5 年 度
財 務 報 告 書

社会福祉法人 育秀会

監査報告書

令和 6 年 月 日

社会福祉法人 育秀会
理事長 中村 喜江 殿

監事

監事

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

（2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

法人名:社会福祉法人 育秀会

財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

(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 普通預金 定期預金 事業未収金 未収金 未収補助金 立替金 前払費用 その他の流動資産 徴収不能引当金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	183,426		
	みずほ銀行桜台支店他	—	運転資金として	—	—	846,926,701		
	みずほ銀行桜台支店他	—	運転資金として	—	—	182,654,274		
	小計					1,029,764,401		
		—	3月分介護報酬等	—	—	241,146,976		
		—	医師意見書作成料等	—	—	231,188		
		—	燃料費高騰緊急対策支援金等	—	—	5,284,600		
		—	入居者医療費立替等	—	—	554,265		
		—	令和5年度職員通勤交通費等	—	—	8,149,451		
		—	コロナワクチン代誤出金額	—	—	4,554		
	—	徴収不能引当金	—	—	△	1,030		
流動資産合計								1,285,134,405
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地 建物	(育秀苑)東京都練馬区桜台2丁目2番20	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	495,300,000		
	(第2育秀苑)東京都練馬区羽沢2丁目8番地12他	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	684,579,000		
	小計					1,179,879,000		
	(育秀苑)東京都練馬区桜台2丁目2番地20	1987年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	787,570,178	554,708,334	232,861,844		
	(第2育秀苑)東京都練馬区羽沢2丁目8番地12他	1998年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	915,593,097	617,975,554	297,617,543		
	(第3育秀苑)東京都練馬区土支田1丁目721番地4	2013年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	690,117,705	282,182,049	407,935,656		
	小計					938,415,043		
基本財産合計								2,118,294,043
(2) その他の固定資産								
建物 <								

法人名:社会福祉法人 育秀会

財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

(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
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	51,064,067
その他の未払金	ｽｰﾑｺﾝﾊﾞｰｼｮﾝｵｰﾌﾟﾝ代	—		—	—	1,494,900
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	9,948,000
1年以内返済予定リース債務	日産フィナンシャルサービス	—		—	—	720,000
未払費用	3月分社会保険料他	—		—	—	34,510,767
預り金	3月分銀行送金手数料他	—		—	—	77,865
職員預り金	3月分住民税他	—		—	—	9,708,732
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	37,478,052
流動負債合計						145,002,383
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	81,242,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	53,105,558
長期預り金	職員宿舍敷金預り額	—		—	—	93,000
固定負債合計						134,440,558
負債合計						279,442,941
差引純資産						3,465,041,776

令和 5 年 度
法 人 単 位 計 算 書 類

社会福祉法人 育秀会

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名：社会福祉法人 育秀会

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	1,413,975,000	1,352,424,084	61,550,916	
借入金利息補助金収入	1,364,000	990,650	373,350	
経常経費寄附金収入	6,400,000	6,200,000	200,000	
受取利息配当金収入	651,000	9,787	641,213	
その他の収入	4,118,000	1,931,204	2,186,796	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,426,508,000	1,361,555,725	64,952,275	
支 出				
人件費支出	1,025,162,000	1,018,894,187	6,267,813	
事業費支出	141,806,000	140,308,631	1,497,369	
事務費支出	181,322,000	171,799,820	9,522,180	
利用者負担軽減額	602,000	452,320	149,680	
支払利息支出	1,200,000	1,014,069	185,931	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	50,000	46,382	3,618	
事業活動支出計(2)	1,350,142,000	1,332,515,409	17,626,591	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	76,366,000	29,040,316	47,325,684	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	5,330,000	5,330,000	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	60,000	58,000	2,000	
施設整備等収入計(4)	5,390,000	5,388,000	2,000	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	9,948,000	9,948,000	0	
固定資産取得支出	16,200,000	13,718,134	2,481,866	
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	850,000	784,100	65,900	
その他の施設整備等による支出	60,000	58,000	2,000	
施設整備等支出計(5)	27,058,000	24,508,234	2,549,766	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 21,668,000	△ 19,120,234	△ 2,547,766	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	16,400,000	16,253,760	146,240	
その他の活動による収入	1,630,000	1,586,743	43,257	
その他の活動収入計(7)	18,030,000	17,840,503	189,497	
支 出				
積立資産支出	30,180,000	29,404,850	775,150	
その他の活動による支出	1,850,000	1,829,596	20,404	
その他の活動支出計(8)	32,030,000	31,234,446	795,554	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 14,000,000	△ 13,393,943	△ 606,057	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	40,698,000	△ 3,473,861	44,171,861	
前期末支払資金残高(12)	1,189,681,000	1,189,680,043	957	
当期末支払資金残高(11+12)	1,230,379,000	1,186,206,182	44,172,818	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(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		1,352,424,084	1,323,875,982	28,548,102
経常経費寄附金収益		6,200,000	465,000	5,735,000
その他の収益		445,320	1,389,600	△ 944,280
サービス活動収益計 (1)		1,359,069,404	1,325,730,582	33,338,822
費 用				
人件費		1,017,775,508	1,001,087,926	16,687,582
事業費		140,308,631	139,789,531	519,100
事務費		167,287,398	161,800,435	5,486,963
利用者負担軽減額		452,320	544,485	△ 92,165
減価償却費		81,387,104	82,750,886	△ 1,363,782
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	41,833,391	41,930,834	97,443
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		1,030	113,099	△ 112,069
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計 (2)		1,365,378,600	1,344,155,528	21,223,072
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△	6,309,196	△ 18,424,946	12,115,750
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		990,650	808,271	182,379
受取利息配当金収益		9,787	13,351	△ 3,564
その他のサービス活動外収益		1,485,884	15,701,663	△ 14,215,779
サービス活動外収益計 (4)		2,486,321	16,523,285	△ 14,036,964
費 用				
支払利息		1,014,069	1,118,523	△ 104,454
その他のサービス活動外費用		0	0	0
サービス活動外費用計 (5)		1,014,069	1,118,523	△ 104,454
サービス活動外増減差額 (6=4-5)		1,472,252	15,404,762	△ 13,932,510
経常増減差額 (7=3+6)	△	4,836,944	△ 3,020,184	△ 1,816,760
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		5,330,000	14,891,000	△ 9,561,000
固定資産受贈額		0	0	0
固定資産売却益		0	0	0
その他の特別収益		1,699,842	75,000	1,624,842
特別収益計 (8)		7,029,842	14,966,000	△ 7,936,158
費 用				
基本金組入額		0	0	0
資産評価損		0	0	0
固定資産売却損・処分損		2	26	△ 24
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△	1	6	5
国庫補助金等特別積立金積立額		5,330,000	14,891,000	△ 9,561,000
災害損失		0	0	0
その他の特別損失		1,829,596	2,634,733	△ 805,137
特別費用計 (9)		7,159,597	17,525,753	△ 10,366,156
特別増減差額 (10=8-9)	△	129,755	2,559,753	2,429,998
当期活動増減差額 (11=7+10)	△	4,966,699	5,579,937	613,238
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)		1,452,107,920	1,463,687,857	△ 11,579,937
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)		1,447,141,221	1,458,107,920	△ 10,966,699
基本金取崩額 (14)		0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)		10,000,000	4,000,000	6,000,000
その他の積立金積立額 (16)		22,000,000	10,000,000	12,000,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)		1,435,141,221	1,452,107,920	△ 16,966,699

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 育秀会 (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	1,285,134,405	1,247,663,207	37,471,198	流動負債	145,002,383	106,946,999	38,055,384
現金預金	1,029,764,401	1,013,105,806	16,658,595	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	51,064,067	29,589,126	21,474,941
事業未収金	241,146,976	209,357,643	31,789,333	その他の未払金	1,494,900	0	1,494,900
未収金	231,188	12,100	219,088	支払手形	0	0	0
未収補助金	5,284,600	17,375,019	△ 12,090,419	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,948,000	9,948,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	720,000	784,100	△ 64,100
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
立替金	554,265	550,819	3,446	未払費用	34,510,767	24,287,439	10,223,328
前払金	0	0	0	預り金	77,865	25,701	52,164
前払費用	8,149,451	7,044,645	1,104,806	職員預り金	9,708,732	2,564,812	7,143,920
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	4,554	376,656	△ 372,102	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	△ 1,030	△ 159,481	158,451	賞与引当金	37,478,052	39,747,821	△ 2,269,769
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	2,459,350,312	2,509,853,577	△ 50,503,265	固定負債	134,440,558	144,057,918	△ 9,617,360
基本財産	2,118,294,043	2,186,590,675	△ 68,296,632	設備資金借入金	81,242,000	91,190,000	△ 9,948,000
土地	1,179,879,000	1,179,879,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	938,415,043	1,006,711,675	△ 68,296,632	リース債務	0	720,000	△ 720,000
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	53,105,558	52,054,918	1,050,640
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	93,000	93,000	0
その他の固定資産	341,056,269	323,262,902	17,793,367	繰延税金負債	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	9,794,432	10,929,075	△ 1,134,643				
構築物	4,023,696	4,725,097	△ 701,401	負債の部合計	279,442,941	251,004,917	28,438,024
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	576,104	205,037	371,067	基本金	147,880,362	147,880,362	0
器具及び備品	43,852,794	40,726,633	3,126,161	国庫補助金等特別積立金	1,685,820,193	1,722,323,585	△ 36,503,392
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	196,200,000	184,200,000	12,000,000
有形リース資産	660,000	1,380,000	△ 720,000	修繕積立金	196,200,000	184,200,000	12,000,000
権利	25,142,000	25,142,000	0	次期繰越活動増減差額	1,435,141,221	1,452,107,920	△ 16,966,699
ソフトウェア	569,250	882,774	△ 313,524	(うち当期活動増減差額)	(△ 4,966,699)	(△ 5,579,937)	(613,238)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	53,105,558	52,054,918	1,050,640				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	196,200,000	184,200,000	12,000,000				
差入保証金	177,000	177,000	0				
長期前払費用	6,655,435	2,540,368	4,115,067				
その他の固定資産	300,000	300,000	0				
				純資産の部合計	3,465,041,776	3,506,511,867	△ 41,470,091
資産の部合計	3,744,484,717	3,757,516,784	△ 13,032,067	負債及び純資産の部合計	3,744,484,717	3,757,516,784	△ 13,032,067

令和5年度	
事業区分の計算書類	
社会福祉法人 育秀会	

令和 5 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分別内訳表

社会福祉法人 育秀会

社会福祉事業 資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目	本部	育秀苑	第 2 育秀苑	第 3 育秀苑	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	0	409,757,172	409,048,687	533,618,225	1,352,424,084	0
借入金利息補助金収入	0	0	0	990,650	990,650	0
経常経費寄附金収入	0	5,010,000	100,000	1,090,000	6,200,000	0
受取利息配当金収入	4,016	3,368	2,366	37	9,787	0
その他の収入	0	711,112	535,737	684,355	1,931,204	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	4,016	415,481,652	409,686,790	536,383,267	1,361,555,725	0
支 出						
人件費支出	10,338,682	304,940,047	303,941,129	399,674,329	1,018,894,187	0
事業費支出	0	43,662,467	40,706,519	55,939,645	140,308,631	0
事務費支出	305,816	55,726,857	57,441,275	58,325,872	171,799,820	0
利用者負担軽減額	0	39,204	210,670	202,446	452,320	0
支払利息支出	0	0	0	1,014,069	1,014,069	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	46,382	46,382	0
事業活動支出計(2)	10,644,498	404,368,575	402,299,593	515,202,743	1,332,515,409	0
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 10,640,482	11,113,077	7,387,197	21,180,524	29,040,316	0
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	5,330,000	5,330,000	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	58,000	58,000	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	5,388,000	5,388,000	0
支 出						
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	9,948,000	9,948,000	0
固定資産取得支出	0	6,817,934	4,964,300	1,935,900	13,718,134	0
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	784,100	784,100	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	58,000	58,000	0
施設整備等支出計(5)	0	6,817,934	4,964,300	12,726,000	24,508,234	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 6,817,934	△ 4,964,300	△ 7,338,000	△ 19,120,234	0
その他の活動による収支						
収 入						
積立資産取崩収入	0	2,044,440	7,449,460	6,759,860	16,253,760	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	460,743	0	1,126,000	1,586,743	0
その他の活動収入計(7)	0	2,505,183	7,449,460	7,885,860	17,840,503	0
支 出						
積立資産支出	0	2,434,780	9,098,980	17,871,090	29,404,850	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	949,000	454,836	425,760	1,829,596	0

社会福祉事業 資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目			本部	育秀苑	第 2 育秀苑	第 3 育秀苑	合 計	内部取引消去
		その他の活動支出計(8)	0	3,383,780	9,553,816	18,296,850	31,234,446	0
		その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	△ 878,597	△ 2,104,356	△ 10,410,990	△ 13,393,943	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)			△ 10,640,482	3,416,546	318,541	3,431,534	△ 3,473,861	0
前期末支払資金残高(12)			90,315,828	315,989,092	503,651,193	279,723,930	1,189,680,043	0
当期末支払資金残高(11+12)			79,675,346	319,405,638	503,969,734	283,155,464	1,186,206,182	0

社会福祉事業 資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

3頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		事業区分合計				
事業活動による収支						
収 入						
	介護保険事業収入	1,352,424,084				
	借入金利息補助金収入	990,650				
	経常経費寄附金収入	6,200,000				
	受取利息配当金収入	9,787				
	その他の収入	1,931,204				
	流動資産評価益等による資金増加額	0				
	事業活動収入計(1)	1,361,555,725				
支 出						
	人件費支出	1,018,894,187				
	事業費支出	140,308,631				
	事務費支出	171,799,820				
	利用者負担軽減額	452,320				
	支払利息支出	1,014,069				
	その他の支出	0				
	流動資産評価損等による資金減少額	46,382				
	事業活動支出計(2)	1,332,515,409				
	事業活動資金収支差額 (3=1-2)	29,040,316				
施設整備等による収支						
収 入						
	施設整備等補助金収入	5,330,000				
	固定資産売却収入	0				
	その他の施設整備等による収入	58,000				
	施設整備等収入計(4)	5,388,000				
支 出						
	設備資金借入金元金償還支出	9,948,000				
	固定資産取得支出	13,718,134				
	固定資産除却・廃棄支出	0				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	784,100				
	その他の施設整備等による支出	58,000				
	施設整備等支出計(5)	24,508,234				
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 19,120,234				
その他の活動による収支						
収 入						
	積立資産取崩収入	16,253,760				
	拠点区分間繰入金収入	0				
	その他の活動による収入	1,586,743				
	その他の活動収入計(7)	17,840,503				
支 出						
	積立資産支出	29,404,850				
	拠点区分間繰入金支出	0				
	その他の活動による支出	1,829,596				

社会福祉事業 資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

4頁
(単位：円)

勘 定 科 目		事業区分合計					
	その他の活動支出計(8)	31,234,446					
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 13,393,943					
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)		△ 3,473,861					
前期末支払資金残高(12)		1,189,680,043					
当期末支払資金残高(11+12)		1,186,206,182					

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		本部	育秀苑	第 2 育秀苑	第 3 育秀苑	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	0	409,757,172	409,048,687	533,618,225	1,352,424,084	0
	経常経費寄附金収益	0	5,010,000	100,000	1,090,000	6,200,000	0
	その他の収益	0	132,960	157,480	154,880	445,320	0
	サービス活動収益計(1)	0	414,900,132	409,306,167	534,863,105	1,359,069,404	0
費 用							
	人件費	10,338,682	303,761,653	304,630,447	399,044,726	1,017,775,508	0
	事業費	0	43,662,467	40,706,519	55,939,645	140,308,631	0
	事務費	305,816	54,412,674	54,654,114	57,914,794	167,287,398	0
	利用者負担軽減額	0	39,204	210,670	202,446	452,320	0
	減価償却費	0	29,044,424	24,935,463	27,407,217	81,387,104	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 10,653,360	△ 13,884,244	△ 17,295,787	△ 41,833,391	0
	徴収不能額	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	1,030	1,030	0
	その他の費用	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	10,644,498	420,267,062	411,252,969	523,214,071	1,365,378,600	0
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 10,644,498	△ 5,366,930	△ 1,946,802	11,649,034	△ 6,309,196	0
サービス活動外増減の部							
収 益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	990,650	990,650	0
	受取利息配当金収益	4,016	3,368	2,366	37	9,787	0
	その他のサービス活動外収益	0	578,152	378,257	529,475	1,485,884	0
	サービス活動外収益計(4)	4,016	581,520	380,623	1,520,162	2,486,321	0
費 用							
	支払利息	0	0	0	1,014,069	1,014,069	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	1,014,069	1,014,069	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,016	581,520	380,623	506,093	1,472,252	0
	経常増減差額(7=3+6)	△ 10,640,482	△ 4,785,410	△ 1,566,179	12,155,127	△ 4,836,944	0
特別増減の部							
収 益							
	施設整備等補助金収益	0	0	0	5,330,000	5,330,000	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	460,743	113,099	1,126,000	1,699,842	0
	特別収益計(8)	0	460,743	113,099	6,456,000	7,029,842	0
費 用							
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	1	1	0	2	0

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会 2頁
(単位:円)

勘 定 科 目		本部	育秀苑	第 2 育秀苑	第 3 育秀苑	合 計	内部取引消去				
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△	1	0	0	△	1	0		
	国庫補助金等特別積立金積立額	0		0	0	5,330,000	5,330,000		0		
	災害損失	0		0	0	0	0		0		
	拠点区分間繰入金費用	0		0	0	0	0		0		
	拠点区分間固定資産移管費用	0		0	0	0	0		0		
	その他の特別損失	0	949,000	454,836	425,760	1,829,596		0			
	特別費用計(9)	0	949,000	454,837	5,755,760	7,159,597		0			
	特別増減差額(10=8-9)	0	△	488,257	△	341,738	700,240	△	129,755	0	
当期活動増減差額(11=7+10)		△	10,640,482	△	5,273,667	△	1,907,917	12,855,367	△	4,966,699	0
繰越活動増減差額の部											
	前期繰越活動増減差額(12)	90,615,828	418,642,943	590,792,030	352,057,119	1,452,107,920				0	
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	79,975,346	413,369,276	588,884,113	364,912,486	1,447,141,221				0	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0				0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	6,000,000	4,000,000	10,000,000				0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	7,000,000	15,000,000	22,000,000				0	
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	79,975,346	413,369,276	587,884,113	353,912,486	1,435,141,221				0	

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

3頁
(単位:円)

勘 定 科 目		事業区分合計					
サービス活動増減の部							
収 益							
	介護保険事業収益	1,352,424,084					
	経常経費寄附金収益	6,200,000					
	その他の収益	445,320					
	サービス活動収益計(1)	1,359,069,404					
費 用							
	人件費	1,017,775,508					
	事業費	140,308,631					
	事務費	167,287,398					
	利用者負担軽減額	452,320					
	減価償却費	81,387,104					
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 41,833,391					
	徴収不能額	0					
	徴収不能引当金繰入	1,030					
	その他の費用	0					
	サービス活動費用計(2)	1,365,378,600					
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 6,309,196					
サービス活動外増減の部							
収 益							
	借入金利息補助金収益	990,650					
	受取利息配当金収益	9,787					
	その他のサービス活動外収益	1,485,884					
	サービス活動外収益計(4)	2,486,321					
費 用							
	支払利息	1,014,069					
	その他のサービス活動外費用	0					
	サービス活動外費用計(5)	1,014,069					
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,472,252					
	経常増減差額(7=3+6)	△ 4,836,944					
特別増減の部							
収 益							
	施設整備等補助金収益	5,330,000					
	固定資産受贈額	0					
	固定資産売却益	0					
	拠点区分間繰入金収益	0					
	拠点区分間固定資産移管収益	0					
	その他の特別収益	1,699,842					
	特別収益計(8)	7,029,842					
費 用							
	基本金組入額	0					
	資産評価損	0					
	固定資産売却損・処分損	2					

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

4頁
(単位：円)

勘 定 科 目		事業区分合計					
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△	1				
	国庫補助金等特別積立金積立額		5,330,000				
	災害損失		0				
	拠点区分間繰入金費用		0				
	拠点区分間固定資産移管費用		0				
	その他の特別損失		1,829,596				
	特別費用計(9)		7,159,597				
	特別増減差額(10=8-9)	△	129,755				
	当期活動増減差額(11=7+10)	△	4,966,699				
繰越活動増減差額の部							
	前期繰越活動増減差額(12)		1,452,107,920				
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		1,447,141,221				
	基本金取崩額(14)		0				
	その他の積立金取崩額(15)		10,000,000				
	その他の積立金積立額(16)		22,000,000				
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)		1,435,141,221				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

1頁

法人名：社会福祉法人 育秀会

(単位：円)

勘 定 科 目	本部	育秀苑	第 2 育秀苑	第 3 育秀苑	合 計	内部取引消去
資 産 の 部						
流動資産	79,675,346	344,753,844	527,450,552	333,970,974	1,285,850,716	△ 716,311
現金預金	79,675,346	268,522,243	460,879,369	220,687,443	1,029,764,401	0
事業未収金	0	71,177,750	62,502,837	107,466,389	241,146,976	0
未収金	0	4,400	36,000	190,788	231,188	0
未収補助金	0	1,761,200	1,215,200	2,308,200	5,284,600	0
立替金	0	209,650	5,610	339,005	554,265	0
前払費用	0	3,074,047	2,500,841	2,574,563	8,149,451	0
拠点区分間貸付金	0	0	310,695	405,616	716,311	△ 716,311
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	4,554	0	0	4,554	0
徴収不能引当金	0	0	0	△ 1,030	△ 1,030	0
固定資産	300,000	807,670,924	1,103,657,171	547,722,217	2,459,350,312	0
基本財産	0	728,161,844	982,196,543	407,935,656	2,118,294,043	0
土地	0	495,300,000	684,579,000	0	1,179,879,000	0
建物	0	232,861,844	297,617,543	407,935,656	938,415,043	0
その他の固定資産	300,000	79,509,080	121,460,628	139,786,561	341,056,269	0
建物	0	9,237,168	1	557,263	9,794,432	0
構築物	0	1,068,393	732,058	2,223,245	4,023,696	0
車輛運搬具	0	576,102	0	2	576,104	0
器具及び備品	0	11,167,665	25,719,897	6,965,232	43,852,794	0
有形リース資産	0	0	0	660,000	660,000	0
権利	0	25,132,000	10,000	0	25,142,000	0
ソフトウェア	0	189,750	189,750	189,750	569,250	0
退職給付引当資産	0	18,691,600	16,646,748	17,767,210	53,105,558	0
修繕積立資産	0	10,000,000	75,200,000	111,000,000	196,200,000	0
差入保証金	0	0	84,000	93,000	177,000	0
長期前払費用	0	3,446,402	2,878,174	330,859	6,655,435	0
その他の固定資産	300,000	0	0	0	300,000	0
資 産 の 部 合 計	79,975,346	1,152,424,768	1,631,107,723	881,693,191	3,745,201,028	△ 716,311
負 債 の 部						
流動負債	0	35,602,141	34,408,528	75,708,025	145,718,694	△ 716,311
事業未払金	0	10,460,519	8,828,216	31,775,332	51,064,067	0
その他の未払金	0	0	0	1,494,900	1,494,900	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	9,948,000	9,948,000	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	720,000	720,000	0
未払費用	0	9,819,092	10,872,697	13,818,978	34,510,767	0
預り金	0	9,974	8,820	59,071	77,865	0
職員預り金	0	3,244,358	2,915,797	3,548,577	9,708,732	0
拠点区分間借入金	0	716,311	0	0	716,311	△ 716,311
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	11,351,887	11,782,998	14,343,167	37,478,052	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 育秀会

(単位：円)

勘 定 科 目	本部	育秀苑	第 2 育秀苑	第 3 育秀苑	合 計	内部取引消去
固定負債	0	18,691,600	16,646,748	99,102,210	134,440,558	0
設備資金借入金	0	0	0	81,242,000	81,242,000	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	18,691,600	16,646,748	17,767,210	53,105,558	0
長期預り金	0	0	0	93,000	93,000	0
負債の部合計	0	54,293,741	51,055,276	174,810,235	280,159,252	△ 716,311
純 資 産 の 部						
基本金	0	105,315,880	42,564,482	0	147,880,362	0
国庫補助金等特別積立金	0	569,445,871	874,403,852	241,970,470	1,685,820,193	0
その他の積立金	0	10,000,000	75,200,000	111,000,000	196,200,000	0
修繕積立金	0	10,000,000	75,200,000	111,000,000	196,200,000	0
次期繰越活動増減差額	79,975,346	413,369,276	587,884,113	353,912,486	1,435,141,221	0
(うち当期活動増減差額)	△ 10,640,482	△ 5,273,667	△ 1,907,917	12,855,367	△ 4,966,699	0
純 資 産 の 部 合 計	79,975,346	1,098,131,027	1,580,052,447	706,882,956	3,465,041,776	0
負債及び純資産の部合計	79,975,346	1,152,424,768	1,631,107,723	881,693,191	3,745,201,028	△ 716,311

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

3頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		事業区分合計				
資 産 の 部						
流動資産		1,285,134,405				
現金預金		1,029,764,401				
事業未収金		241,146,976				
未収金		231,188				
未収補助金		5,284,600				
立替金		554,265				
前払費用		8,149,451				
拠点区分間貸付金		0				
仮払金		0				
その他の流動資産		4,554				
徴収不能引当金	△	1,030				
固定資産		2,459,350,312				
基本財産		2,118,294,043				
土地		1,179,879,000				
建物		938,415,043				
その他の固定資産		341,056,269				
建物		9,794,432				
構築物		4,023,696				
車輛運搬具		576,104				
器具及び備品		43,852,794				
有形リース資産		660,000				
権利		25,142,000				
ソフトウェア		569,250				
退職給付引当資産		53,105,558				
修繕積立資産		196,200,000				
差入保証金		177,000				
長期前払費用		6,655,435				
その他の固定資産		300,000				
資 産 の 部 合 計		3,744,484,717				
負 債 の 部						
流動負債		145,002,383				
事業未払金		51,064,067				
その他の未払金		1,494,900				
1年以内返済予定設備資金借入金		9,948,000				
1年以内返済予定リース債務		720,000				
未払費用		34,510,767				
預り金		77,865				
職員預り金		9,708,732				
拠点区分間借入金		0				
仮受金		0				
賞与引当金		37,478,052				
その他の流動負債		0				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

4頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目	事業区分合計					
固定負債	134,440,558					
設備資金借入金	81,242,000					
リース債務	0					
退職給付引当金	53,105,558					
長期預り金	93,000					
負債の部合計	279,442,941					
純 資 産 の 部						
基本金	147,880,362					
国庫補助金等特別積立金	1,685,820,193					
その他の積立金	196,200,000					
修繕積立金	196,200,000					
次期繰越活動増減差額	1,435,141,221					
（うち当期活動増減差額）	△ 4,966,699					
純資産の部合計	3,465,041,776					
負債及び純資産の部合計	3,744,484,717					

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

（2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（4）退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（5）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和 3 年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（6）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年3月31日以前から在籍する者については福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年4月1日以降採用した職員については福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)就業規則第3条に規定する職員

4. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を実施する拠点区分のみを運営しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

- (1) 法人単位計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (3) 拠点区分の計算書類(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)
- (4) 当法人が実施する社会福祉事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点区分(社会福祉事業)
 - イ 育秀苑拠点区分(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム育秀苑」
 - 「育秀苑短期入所事業」
 - 「育秀苑居宅介護支援事業所」(公益事業)
 - 「桜台地域包括支援センター」(公益事業)
 - 「桜台生活支援員センター」
 - ウ 第2育秀苑拠点区分(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム第2育秀苑」
 - 「老人短期入所事業第2育秀苑」
 - 「第2育秀苑ホームヘルプ事業所」
 - 「第2育秀苑地域包括支援センター」(公益事業)
 - 「第2育秀苑生活支援員センター」

- エ 第3育秀苑拠点区分（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム第3育秀苑」
「第3育秀苑短期入所生活介護」
「第3育秀苑デイサービスセンターレインボー」
「第3育秀苑訪問介護事業所」
「第3育秀苑居宅介護支援事業所」（公益事業）
「第3育秀苑地域包括支援センター」（公益事業）

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	1,179,879,000	0	0	1,179,879,000
建物	1,006,711,675	0	68,296,632	938,415,043
合計	2,186,590,675	0	68,296,632	2,118,294,043

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

- （1）「会計基準省令」第22条第6項の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

- （2）「会計基準省令」第22条第4項の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた
固定資産の除売却に伴う取崩額

建物	該当する事項はない。	
構築物	該当する事項はない。	
機械及び装置	該当する事項はない。	
車輛運搬具	トヨタ ラクティスの廃棄に伴う取崩額	1 円
器具及び備品	該当する事項はない。	

7. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	407,935,656 円
計	407,935,656 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）	91,190,000 円
計	91,190,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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）	2,393,280,980	1,454,865,937	938,415,043
建物	24,336,794	14,542,362	9,794,432
構築物	53,062,542	49,038,846	4,023,696
車輛運搬具	2,124,084	1,547,980	576,104
器具及び備品	218,516,816	174,664,022	43,852,794
有形リース資産	7,446,000	6,786,000	660,000
合計	2,698,767,216	1,701,445,147	997,322,069

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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	241,146,976	1,030	241,145,946
未収金	231,188	0	231,188
立替金	554,265	0	554,265
合計	241,932,429	1,030	241,931,399

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

該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15. 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等を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	6,076,529 円	5,369,078 円
② 長期前払費用からの振替額	2,072,922 円	1,675,567 円
貸借対照表計上額	8,149,451 円	7,044,645 円

(2) ファイナンス・リース取引関係

(ア) 有形リース資産の内容

デイバス（車輛運搬具）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針（1）固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

(3) その他解約不能期間における未経過サービス料

① クラウドサービス契約のうち解約不能のものに係る未経過サービス料

	当年度末	前年度末
1 年以内	1,215,720 円	1,215,720 円
1 年超	1,722,270 円	2,937,990 円
計	2,937,990 円	4,153,710 円

(4) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 修繕積立金

将来支出が見込まれる建物及び建物附属設備又は機械器具等の修繕に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、上記の支出に充てる際に、理事会の承認により取り崩すものである。

なお、第2 育秀苑において、令和6 年3 月23 日の理事会の承認に基づき、施設各所修繕及びパソコン入替費用に充てるため、6,000,000 円の取り崩しを行っている。

また、第3 育秀苑において、令和5 年3 月25 日の理事会の承認に基づき、施設LED 化工事費用に充てるため、4,000,000 円の取り崩しを行っている。

令和 5 年 度

拠 点 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人 育秀会

令和５年度

拠点区分の計算書類

社会福祉法人　育秀会

令和 5 年 度

拠 点 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人 育秀会

令和 5 年 度
社 会 福 祉 事 業 区 分
拠 点 区 分 計 算 書 類

本部 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

法人名：社会福祉法人 育秀会

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	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	50,000	4,016	45,984	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	50,000	4,016	45,984	
支出				
人件費支出	10,560,000	10,338,682	221,318	
役員報酬支出	495,000	277,482	217,518	
職員給料支出	600,000	600,000	0	
非常勤職員給与支出	9,465,000	9,461,200	3,800	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	710,000	305,816	404,184	
旅費交通費支出	90,000	12,736	77,264	
通信運搬費支出	50,000	21,774	28,226	
会議費支出	40,000	21,021	18,979	
手数料支出	150,000	134,360	15,640	
保険料支出	60,000	60,000	0	
諸会費支出	20,000	12,600	7,400	
雑支出	300,000	43,325	256,675	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	11,270,000	10,644,498	625,502	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 11,220,000	△ 10,640,482	△ 579,518	
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	
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				
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)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	11,220,000	0	11,220,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	11,220,000	0	11,220,000	
支出				
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	11,220,000	0	11,220,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	△ 10,640,482	10,640,482	

前期末支払資金残高(12)	90,315,000	90,315,828	△ 828	
当期末支払資金残高(11+12)	90,315,000	79,675,346	10,639,654	

本部 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(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	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	45,000	△ 45,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	0	45,000	△ 45,000
費 用			
人件費	10,338,682	10,137,962	200,720
役員報酬	277,482	113,162	164,320
職員給料	600,000	600,000	0
非常勤職員給与	9,461,200	9,424,800	36,400
事業費	0	0	0
事務費	305,816	340,758	△ 34,942
旅費交通費	12,736	2,906	9,830
通信運搬費	21,774	10,464	11,310
会議費	21,021	2,991	18,030
手数料	134,360	135,840	△ 1,480
保険料	60,000	0	60,000
諸会費	12,600	12,600	0
雑費	43,325	175,957	△ 132,632
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	10,644,498	10,478,720	165,778
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 10,644,498	△ 10,433,720	△ 210,778
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	4,016	4,112	△ 96
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計 (4)	4,016	4,112	△ 96
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	4,016	4,112	△ 96
経常増減差額 (7=3+6)	△ 10,640,482	△ 10,429,608	△ 210,874
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計 (8)	0	0	0
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	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取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 10,640,482	△ 10,429,608	△ 210,874
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	90,615,828	101,045,436	△ 10,429,608
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	79,975,346	90,615,828	△ 10,640,482
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)	79,975,346	90,615,828	△ 10,640,482

本部 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 育秀会 (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	79,675,346	90,315,828	△ 10,640,482	流動負債	0	0	0
現金預金	79,675,346	90,315,828	△ 10,640,482	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	300,000	300,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定 期 預 金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	300,000	300,000	0	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	負 債 の 部 合 計	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	79,975,346	90,615,828	△ 10,640,482
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 10,640,482)	(△ 10,429,608)	(△ 210,874)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	300,000	300,000	0	純 資 産 の 部 合 計	79,975,346	90,615,828	△ 10,640,482
資 産 の 部 合 計	79,975,346	90,615,828	△ 10,640,482	負債及び純資産の部合計	79,975,346	90,615,828	△ 10,640,482

計算書類に対する注記（本部用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

1頁

1.重要な会計方針

(1) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 本部拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

令和 5 年 度
社 会 福 祉 事 業 区 分
拠 点 区 分 計 算 書 類

育秀苑 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

1頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 育秀会

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	426,545,000	409,757,172	16,787,828	
施設介護料収入	227,400,000	216,687,296	10,712,704	
介護報酬収入	201,000,000	194,032,881	6,967,119	
利用者負担金収入（公費）	3,200,000	3,598,884	△ 398,884	
利用者負担金収入（一般）	23,200,000	19,055,531	4,144,469	
居宅介護料収入	17,365,000	15,665,837	1,699,163	
（介護報酬収入）	15,100,000	13,775,153	1,324,847	
介護報酬収入	15,000,000	13,775,153	1,224,847	
介護予防報酬収入	100,000	0	100,000	
（利用者負担金収入）	2,265,000	1,890,684	374,316	
介護負担金収入（公費）	250,000	49,774	200,226	
介護負担金収入（一般）	2,000,000	1,840,910	159,090	
介護予防負担金収入（公費）	5,000	0	5,000	
介護予防負担金収入（一般）	10,000	0	10,000	
居宅介護支援介護料収入	43,800,000	43,926,282	△ 126,282	
居宅介護支援介護料収入	41,000,000	40,825,145	174,855	
介護予防支援介護料収入	2,800,000	3,101,137	△ 301,137	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,400,000	2,782,084	617,916	
事業費収入	3,400,000	2,782,084	617,916	
利用者等利用料収入	60,700,000	52,316,057	8,383,943	
施設サービス利用料収入	3,000,000	1,560,424	1,439,576	
居宅介護サービス利用料収入	300,000	32,253	267,747	
食費収入（公費）	1,005,000	951,027	53,973	
食費収入（一般）	24,000,000	22,919,599	1,080,401	
食費収入（特定）	11,350,000	8,461,830	2,888,170	
居住費収入（公費）	45,000	16,691	28,309	
居住費収入（一般）	13,500,000	11,000,718	2,499,282	
居住費収入（特定）	7,500,000	7,373,515	126,485	
その他の事業収入	73,880,000	78,379,616	△ 4,499,616	
補助金事業収入（公費）	14,030,000	17,327,212	△ 3,297,212	
受託事業収入（公費）	59,850,000	61,052,404	△ 1,202,404	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	5,100,000	5,010,000	90,000	
受取利息配当金収入	100,000	3,368	96,632	
その他の収入	1,340,000	711,112	628,888	
受入研修費収入	500,000	217,670	282,330	
雑収入	840,000	493,442	346,558	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	433,085,000	415,481,652	17,603,348	
支 出				
人件費支出	307,605,000	304,940,047	2,664,953	
職員給料支出	140,138,000	138,662,057	1,475,943	
職員賞与支出	47,360,000	47,083,729	276,271	
非常勤職員給与支出	72,050,000	71,530,861	519,139	
派遣職員費支出	6,570,000	6,560,393	9,607	
退職給付支出	2,587,000	2,266,400	320,600	
法定福利費支出	38,900,000	38,836,607	63,393	
事業費支出	43,957,000	43,662,467	294,533	
給食費支出	17,350,000	17,319,778	30,222	
介護用品費支出	4,535,000	4,533,884	1,116	
保健衛生費支出	4,182,000	4,160,070	21,930	
教養娯楽費支出	440,000	393,468	46,532	
水道光熱費支出	11,280,000	11,265,160	14,840	
消耗器具備品費支出	2,000,000	1,951,883	48,117	
賃借料支出	4,100,000	3,979,111	120,889	
車輛費支出	70,000	59,113	10,887	
事務費支出	58,887,000	55,726,857	3,160,143	
福利厚生費支出	900,000	620,676	279,324	
職員被服費支出	225,000	184,323	40,677	
旅費交通費支出	104,000	58,316	45,684	
研修研究費支出	417,000	325,185	91,815	
事務消耗品費支出	1,706,000	1,422,215	283,785	
印刷製本費支出	899,000	893,076	5,924	
修繕費支出	3,808,000	3,574,338	233,662	
通信運搬費支出	2,545,000	2,536,797	8,203	

育秀苑 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

2頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
	会議費支出	12,000	2,570	9,430	
	広報費支出	296,000	165,367	130,633	
	業務委託費支出	31,767,000	31,091,193	675,807	
	手数料支出	2,011,000	1,842,776	168,224	
	保険料支出	535,000	276,110	258,890	
	賃借料支出	3,498,000	3,271,179	226,821	
	土地・建物賃借料支出	520,000	516,240	3,760	
	租税公課支出	197,000	109,700	87,300	
	保守料支出	7,731,000	7,255,948	475,052	
	渉外費支出	70,000	0	70,000	
	諸会費支出	393,000	334,800	58,200	
	雑支出	1,253,000	1,246,048	6,952	
	利用者負担軽減額	80,000	39,204	40,796	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	事業活動支出計 (2)	410,529,000	404,368,575	6,160,425	
	事業活動資金収支差額 (3=1-2)	22,556,000	11,113,077	11,442,923	
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	
	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					
	固定資産取得支出	6,850,000	6,817,934	32,066	
	車輛運搬具取得支出	690,000	660,640	29,360	
	器具及び備品取得支出	6,160,000	6,157,294	2,706	
	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)	6,850,000	6,817,934	32,066	
	施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 6,850,000	△ 6,817,934	△ 32,066	
その他の活動による収支					
収 入					
	積立資産取崩収入	2,060,000	2,044,440	15,560	
	退職給付引当資産取崩収入	2,060,000	2,044,440	15,560	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	500,000	460,743	39,257	
	その他の活動による収入	500,000	460,743	39,257	
	その他の活動収入計 (7)	2,560,000	2,505,183	54,817	
支 出					
	積立資産支出	2,690,000	2,434,780	255,220	
	退職給付引当資産支出	2,690,000	2,434,780	255,220	
	拠点区分間繰入金支出	3,740,000	0	3,740,000	
	その他の活動による支出	950,000	949,000	1,000	
	その他の活動による支出	950,000	949,000	1,000	
	その他の活動支出計 (8)	7,380,000	3,383,780	3,996,220	
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 4,820,000	△ 878,597	△ 3,941,403	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	10,886,000	3,416,546	7,469,454	
	前期末支払資金残高 (12)	315,990,000	315,989,092	908	
	当期末支払資金残高 (11+12)	326,876,000	319,405,638	7,470,362	

育秀苑 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

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(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		409,757,172	395,852,120	13,905,052
施設介護料収益		216,687,296	204,313,181	12,374,115
介護報酬収益		194,032,881	182,700,499	11,332,382
利用者負担金収益 (公費)		3,598,884	2,660,580	938,304
利用者負担金収益 (一般)		19,055,531	18,952,102	103,429
居宅介護料収益		15,665,837	13,817,681	1,848,156
(介護報酬収益)		13,775,153	12,056,348	1,718,805
介護報酬収益		13,775,153	12,056,348	1,718,805
(利用者負担金収益)		1,890,684	1,761,333	129,351
介護負担金収益 (公費)		49,774	88,414	△ 38,640
介護負担金収益 (一般)		1,840,910	1,672,919	167,991
居宅介護支援介護料収益		43,926,282	42,086,134	1,840,148
居宅介護支援介護料収益		40,825,145	39,822,454	1,002,691
介護予防支援介護料収益		3,101,137	2,263,680	837,457
介護予防・日常生活支援総合事業収益		2,782,084	2,824,983	△ 42,899
事業費収益		2,782,084	2,824,983	△ 42,899
利用者等利用料収益		52,316,057	49,442,895	2,873,162
施設サービス利用料収益		1,560,424	1,200,774	359,650
居宅介護サービス利用料収益		32,253	205,261	△ 173,008
食費収益 (公費)		951,027	732,560	218,467
食費収益 (一般)		22,919,599	23,042,815	△ 123,216
食費収益 (特定)		8,461,830	6,908,405	1,553,425
居住費収益 (公費)		16,691	33,019	△ 16,328
居住費収益 (一般)		11,000,718	11,163,301	△ 162,583
居住費収益 (特定)		7,373,515	6,156,760	1,216,755
その他の事業収益		78,379,616	83,367,246	△ 4,987,630
補助金事業収益 (公費)		17,327,212	22,902,526	△ 5,575,314
受託事業収益 (公費)		61,052,404	60,464,720	587,684
経常経費寄附金収益		5,010,000	0	5,010,000
その他の収益		132,960	912,320	△ 779,360
サービス活動収益計 (1)		414,900,132	396,764,440	18,135,692
費 用				
人件費		303,761,653	306,576,577	△ 2,814,924
職員給料		138,662,057	135,605,905	3,056,152
職員賞与		35,260,095	36,387,370	△ 1,127,275
賞与引当金繰入		11,351,887	12,920,621	△ 1,568,734
非常勤職員給与		70,433,874	77,018,028	△ 6,584,154
派遣職員費		6,560,393	2,587,640	3,972,753
退職給付費用		2,656,740	3,491,990	△ 835,250
法定福利費		38,836,607	38,565,023	271,584
事業費		43,662,467	43,644,109	18,358
給食費		17,319,778	16,268,489	1,051,289
介護用品費		4,533,884	3,625,445	908,439
保健衛生費		4,160,070	4,403,150	△ 243,080
教養娯楽費		393,468	344,676	48,792
水道光熱費		11,265,160	12,574,609	△ 1,309,449
消耗器具備品費		1,951,883	2,499,574	△ 547,691
賃借料		3,979,111	3,695,204	283,907
車輛費		59,113	232,962	△ 173,849
事務費		54,412,674	53,620,899	791,775
福利厚生費		620,676	590,910	29,766
職員被服費		184,323	999,463	△ 815,140
旅費交通費		58,316	3,361	54,955
研修研究費		325,185	79,920	245,265
事務消耗品費		1,422,215	1,455,925	△ 33,710
印刷製本費		893,076	848,128	44,948
修繕費		3,574,338	2,933,119	641,219
通信運搬費		2,536,797	2,566,560	△ 29,763
会議費		2,570	0	2,570
広報費		165,367	486,017	△ 320,650
業務委託費		31,091,193	31,123,193	△ 32,000
手数料		1,842,776	949,042	893,734
保険料		376,718	339,630	37,088
賃借料		1,856,388	1,855,943	445
土地・建物賃借料		516,240	516,240	0

育秀苑 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

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	租税公課	109,700	107,900	1,800
	保守料	7,255,948	7,434,756	△ 178,808
	諸会費	334,800	327,800	7,000
	雑費	1,246,048	1,002,992	243,056
	利用者負担軽減額	39,204	78,354	△ 39,150
	減価償却費	29,044,424	29,129,507	△ 85,083
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,653,360	△ 10,785,104	131,744
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	420,267,062	422,264,342	△ 1,997,280
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 5,366,930	△ 25,499,902	20,132,972
サービス活動外増減の部				
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	3,368	3,322	46
	その他のサービス活動外収益	578,152	6,019,152	△ 5,441,000
	受入研修費収益	217,670	103,610	114,060
	雑収益	360,482	5,915,542	△ 5,555,060
	サービス活動外収益計 (4)	581,520	6,022,474	△ 5,440,954
	費 用			
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	581,520	6,022,474	△ 5,440,954
	経常増減差額 (7=3+6)	△ 4,785,410	△ 19,477,428	14,692,018
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	460,743	0	460,743
	その他の特別収益	460,743	0	460,743
	特別収益計 (8)	460,743	0	460,743
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	21	△ 20
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	0	21	△ 21
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 1	△ 5	4
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	949,000	996,000	△ 47,000
	特別費用計 (9)	949,000	996,016	△ 47,016
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 488,257	△ 996,016	507,759
	当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 5,273,667	△ 20,473,444	15,199,777
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	418,642,943	439,116,387	△ 20,473,444
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	413,369,276	418,642,943	△ 5,273,667
	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)	413,369,276	418,642,943	△ 5,273,667

育秀苑 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 育秀会 (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	344,753,844	333,955,326	10,798,518	流動負債	35,602,141	29,754,366	5,847,775
現金預金	268,522,243	260,724,588	7,797,655	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	10,460,519	9,093,813	1,366,706
事業未収金	71,177,750	65,039,162	6,138,588	その他の未払金	0	0	0
未収金	4,400	4,400	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	1,761,200	4,865,015	△ 3,103,815	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
立替金	209,650	189,610	20,040	未払費用	9,819,092	6,776,976	3,042,116
前払金	0	0	0	預り金	9,974	9,744	230
前払費用	3,074,047	3,113,857	△ 39,810	職員預り金	3,244,358	953,212	2,291,146
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	716,311	0	716,311
その他の流動資産	4,554	18,694	△ 14,140	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	11,351,887	12,920,621	△ 1,568,734
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	807,670,924	828,432,315	△ 20,761,391	固定負債	18,691,600	18,575,220	116,380
基本財産	728,161,844	752,853,136	△ 24,691,292	設備資金借入金	0	0	0
土 地	495,300,000	495,300,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	232,861,844	257,553,136	△ 24,691,292	リース債務	0	0	0
定 期 預 金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	18,691,600	18,575,220	116,380
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	79,509,080	75,579,179	3,929,901	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	9,237,168	10,305,451	△ 1,068,283	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,068,393	1,125,338	△ 56,945				
機械及び装置	0	0	0	負 債 の 部 合 計	54,293,741	48,329,586	5,964,155
車輛運搬具	576,102	205,035	371,067	純 資 産 の 部			
器具及び備品	11,167,665	7,849,703	3,317,962	基本金	105,315,880	105,315,880	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	569,445,871	580,099,232	△ 10,653,361
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	25,132,000	25,132,000	0	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	189,750	288,750	△ 99,000	次期繰越活動増減差額	413,369,276	418,642,943	△ 5,273,667
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 5,273,667)	(△ 20,473,444)	(15,199,777)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	18,691,600	18,575,220	116,380				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	3,446,402	2,097,682	1,348,720				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	1,098,131,027	1,114,058,055	△ 15,927,028
資 産 の 部 合 計	1,152,424,768	1,162,387,641	△ 9,962,873	負債及び純資産の部合計	1,152,424,768	1,162,387,641	△ 9,962,873

計算書類に対する注記（育秀苑用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 育秀会

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年4月1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)就業規則第3条における職員

4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 育秀苑拠点区分計算書類(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(㉪))
 - 1. 特別養護老人ホーム育秀苑
 - 2. 育秀苑短期入所事業
 - 3. 育秀苑居宅介護支援事業所
 - 4. 桜台地域包括支援センター
 - 5. 桜台生活支援員センター
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))の作成は省略している。

法人名：社会福祉法人 育秀会

2頁

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	495,300,000	0	0	495,300,000
建物	257,553,136	0	24,691,292	232,861,844
合 計	752,853,136	0	24,691,292	728,161,844

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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
- ①建物 該当する事項はない。
 - ②構築物 該当する事項はない。
 - ③機械及び装置 該当する事項はない。
 - ④車両運搬具 トヨタラクティスの廃棄に伴う取崩額 1円
 - ⑤器具及び備品 該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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）	787,570,178	554,708,334	232,861,844
建物	21,872,631	12,635,463	9,237,168
構築物	6,405,612	5,337,219	1,068,393
車両運搬具	1,924,084	1,347,982	576,102
器具及び備品	63,612,012	52,444,347	11,167,665
合 計	881,384,517	626,473,345	254,911,172

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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	71,177,750	0	71,177,750
未収金	4,400	0	4,400
立替金	209,650	0	209,650
合 計	71,391,800	0	71,391,800

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 ： 社会福祉法人 育秀会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,976,095	1,981,368
長期前払費用からの振替額	1,097,952	1,132,489
貸借対照表計上額	3,074,047	3,113,857

(2) その他解約不能期間における未経過サービス料

①クラウドサービス契約のうち解約不能のものに係る未経過サービス料

	当年度末	前年度末
1年以内	405,240円	405,240円
1年超	574,090円	979,330円
計	979,330円	1,384,570円

令和 5 年 度
社 会 福 祉 事 業 区 分
拠 点 区 分 計 算 書 類

第2育秀苑 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(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	430,562,000	409,048,687	21,513,313	
施設介護料収入	192,550,000	188,928,625	3,621,375	
介護報酬収入	170,000,000	167,747,235	2,252,765	
利用者負担金収入(公費)	1,850,000	1,218,412	631,588	
利用者負担金収入(一般)	20,700,000	19,962,978	737,022	
居宅介護料収入	81,227,000	77,984,535	3,242,465	
(介護報酬収入)	70,391,000	68,392,270	1,998,730	
介護報酬収入	70,050,000	68,231,302	1,818,698	
介護予防報酬収入	341,000	160,968	180,032	
(利用者負担金収入)	10,836,000	9,592,265	1,243,735	
介護負担金収入(公費)	1,880,000	833,222	1,046,778	
介護負担金収入(一般)	8,892,000	8,741,157	150,843	
介護予防負担金収入(公費)	30,000	17,886	12,114	
介護予防負担金収入(一般)	34,000	0	34,000	
居宅介護支援介護料収入	2,900,000	3,488,118	△ 588,118	
介護予防支援介護料収入	2,900,000	3,488,118	△ 588,118	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	15,837,000	13,477,568	2,359,432	
事業費収入	14,290,000	12,376,351	1,913,649	
事業負担金収入(公費)	89,000	146,829	△ 57,829	
事業負担金収入(一般)	1,458,000	954,388	503,612	
利用者等利用料収入	65,248,000	50,232,441	15,015,559	
施設サービス利用料収入	1,000,000	394,375	605,625	
居宅介護サービス利用料収入	2,365,000	588,454	1,776,546	
食費収入(公費)	925,000	273,100	651,900	
食費収入(一般)	25,810,000	25,288,810	521,190	
食費収入(特定)	11,200,000	5,780,540	5,419,460	
居住費収入(公費)	155,000	101,573	53,427	
居住費収入(一般)	13,200,000	12,576,765	623,235	
居住費収入(特定)	7,215,000	4,835,269	2,379,731	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,273,000	316,555	956,445	
その他の利用料収入	2,105,000	77,000	2,028,000	
その他の事業収入	72,800,000	74,937,400	△ 2,137,400	
補助金事業収入(公費)	22,220,000	22,755,213	△ 535,213	
補助金事業収入(一般)	0	852,000	△ 852,000	
受託事業収入(公費)	50,580,000	51,330,187	△ 750,187	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	200,000	100,000	100,000	
受取利息配当金収入	500,000	2,366	497,634	
その他の収入	1,423,000	535,737	887,263	
受入研修費収入	250,000	217,670	32,330	
雑収入	1,173,000	318,067	854,933	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	432,685,000	409,686,790	22,998,210	
支 出				
人件費支出	304,224,000	303,941,129	282,871	
職員給料支出	123,211,000	123,019,256	191,744	
職員賞与支出	46,420,000	46,391,184	28,816	
非常勤職員給与支出	94,451,000	94,444,245	6,755	
退職給付支出	1,747,000	1,740,440	6,560	
法定福利費支出	38,395,000	38,346,004	48,996	
事業費支出	41,198,000	40,706,519	491,481	
給食費支出	16,590,000	16,586,005	3,995	
介護用品費支出	4,135,000	4,134,043	957	
保健衛生費支出	1,482,000	1,383,446	98,554	
教養娯楽費支出	450,000	436,312	13,688	
日用品費支出	185,000	156,195	28,805	
水道光熱費支出	13,778,000	13,768,640	9,360	
消耗器具備品費支出	1,985,000	1,658,564	326,436	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	2,533,000	2,525,753	7,247	
車輛費支出	60,000	57,561	2,439	
事務費支出	58,943,000	57,441,275	1,501,725	
福利厚生費支出	770,000	690,226	79,774	
職員被服費支出	158,000	106,919	51,081	
旅費交通費支出	145,000	76,136	68,864	

第2育秀苑 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

2頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 育秀会

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	研修研究費支出	145,000	67,800	77,200	
	事務消耗品費支出	1,203,000	1,042,546	160,454	
	印刷製本費支出	347,000	346,006	994	
	修繕費支出	2,270,000	2,193,363	76,637	
	通信運搬費支出	1,477,000	1,421,309	55,691	
	会議費支出	60,000	23,231	36,769	
	広報費支出	302,000	255,126	46,874	
	業務委託費支出	35,750,000	35,649,869	100,131	
	手数料支出	1,247,000	1,172,704	74,296	
	保険料支出	610,000	509,225	100,775	
	賃借料支出	3,838,000	3,751,503	86,497	
	土地・建物賃借料支出	1,142,000	1,032,000	110,000	
	租税公課支出	50,000	1,600	48,400	
	保守料支出	8,185,000	7,889,677	295,323	
	諸会費支出	170,000	144,100	25,900	
	雑支出	1,074,000	1,067,935	6,065	
	利用者負担軽減額	232,000	210,670	21,330	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	404,597,000	402,299,593	2,297,407	
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	28,088,000	7,387,197	20,700,803	
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	
	施設整備等補助金収入	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					
	固定資産取得支出	7,350,000	4,964,300	2,385,700	
	建物取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	7,350,000	4,964,300	2,385,700	
	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)	7,350,000	4,964,300	2,385,700	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 7,350,000	△ 4,964,300	△ 2,385,700	
その他の活動による収支					
収入					
	積立資産取崩収入	7,500,000	7,449,460	50,540	
	退職給付引当資産取崩収入	1,500,000	1,449,460	50,540	
	修繕積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	7,500,000	7,449,460	50,540	
支出					
	積立資産支出	9,310,000	9,098,980	211,020	
	修繕積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
	退職給付引当資産支出	2,310,000	2,098,980	211,020	
	拠点区分間繰入金支出	3,740,000	0	3,740,000	
	その他の活動による支出	460,000	454,836	5,164	
	その他の活動による支出	460,000	454,836	5,164	
	その他の活動支出計(8)	13,510,000	9,553,816	3,956,184	
	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,010,000	△ 2,104,356	△ 3,905,644	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	14,728,000	318,541	14,409,459	
	前期末支払資金残高(12)	503,652,000	503,651,193	807	
	当期末支払資金残高(11+12)	518,380,000	503,969,734	14,410,266	

第2育秀苑 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(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		409,048,687	397,542,929	11,505,758
施設介護料収益		188,928,625	183,742,220	5,186,405
介護報酬収益		167,747,235	162,407,927	5,339,308
利用者負担金収益(公費)		1,218,412	791,385	427,027
利用者負担金収益(一般)		19,962,978	20,542,908	△ 579,930
居宅介護料収益		77,984,535	69,967,051	8,017,484
(介護報酬収益)		68,392,270	62,060,557	6,331,713
介護報酬収益		68,231,302	61,670,543	6,560,759
介護予防報酬収益		160,968	390,014	△ 229,046
(利用者負担金収益)		9,592,265	7,906,494	1,685,771
介護負担金収益(公費)		833,222	917,338	△ 84,116
介護負担金収益(一般)		8,741,157	6,945,817	1,795,340
介護予防負担金収益(公費)		17,886	6,308	11,578
介護予防負担金収益(一般)		0	37,031	△ 37,031
居宅介護支援介護料収益		3,488,118	2,942,256	545,862
介護予防支援介護料収益		3,488,118	2,942,256	545,862
介護予防・日常生活支援総合事業収益		13,477,568	12,010,152	1,467,416
事業費収益		12,376,351	10,977,321	1,399,030
事業負担金収益(公費)		146,829	74,326	72,503
事業負担金収益(一般)		954,388	958,505	△ 4,117
利用者等利用料収益		50,232,441	46,411,793	3,820,648
施設サービス利用料収益		394,375	719,805	△ 325,430
居宅介護サービス利用料収益		588,454	308,853	279,601
食費収益(公費)		273,100	205,545	67,555
食費収益(一般)		25,288,810	23,077,135	2,211,675
食費収益(特定)		5,780,540	5,551,840	228,700
居住費収益(公費)		101,573	62,638	38,935
居住費収益(一般)		12,576,765	11,338,156	1,238,609
居住費収益(特定)		4,835,269	5,030,956	△ 195,687
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		316,555	34,865	281,690
その他の利用料収益		77,000	82,000	△ 5,000
その他の事業収益		74,937,400	82,469,457	△ 7,532,057
補助金事業収益(公費)		22,755,213	30,939,153	△ 8,183,940
補助金事業収益(一般)		852,000	852,000	0
受託事業収益(公費)		51,330,187	50,678,304	651,883
経常経費寄附金収益		100,000	100,000	0
その他の収益		157,480	427,520	△ 270,040
サービス活動収益計(1)		409,306,167	398,070,449	11,235,718
費 用				
人件費		304,630,447	289,470,904	15,159,543
職員給料		123,019,256	116,484,823	6,534,433
職員賞与		35,884,651	34,949,663	934,988
賞与引当金繰入		11,782,998	11,743,200	39,798
非常勤職員給与		93,207,578	88,973,284	4,234,294
退職給付費用		2,389,960	2,567,540	△ 177,580
法定福利費		38,346,004	34,752,394	3,593,610
事業費		40,706,519	41,409,888	△ 703,369
給食費		16,586,005	14,677,851	1,908,154
介護用品費		4,134,043	3,620,186	513,857
保健衛生費		1,383,446	1,429,798	△ 46,352
教養娯楽費		436,312	426,762	9,550
日用品費		156,195	122,621	33,574
水道光熱費		13,768,640	16,507,722	△ 2,739,082
消耗器具備品費		1,658,564	2,150,015	△ 491,451
保険料		0	0	0
賃借料		2,525,753	2,428,279	97,474
車輛費		57,561	46,654	10,907
事務費		54,654,114	53,958,380	695,734
福利厚生費		690,226	596,269	93,957
職員被服費		106,919	662,365	△ 555,446
旅費交通費		76,136	89,074	△ 12,938
研修研究費		67,800	131,231	△ 63,431
事務消耗品費		1,042,546	1,332,555	△ 290,009
印刷製本費		346,006	273,569	72,437
修繕費		2,193,363	1,331,089	862,274

第2育秀苑 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	通信運搬費	1,421,309	1,476,599	△ 55,290
	会議費	23,231	2,663	20,568
	広報費	255,126	594,110	△ 338,984
	業務委託費	35,649,869	35,712,314	△ 62,445
	手数料	1,172,704	888,022	284,682
	保険料	281,664	266,533	15,131
	賃借料	1,191,903	1,320,312	△ 128,409
	土地・建物賃借料	1,032,000	1,139,100	△ 107,100
	租税公課	1,600	600	1,000
	保守料	7,889,677	7,325,403	564,274
	諸会費	144,100	144,100	0
	雑費	1,067,935	672,472	395,463
	利用者負担軽減額	210,670	227,921	△ 17,251
	減価償却費	24,935,463	24,166,148	769,315
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,884,244	△ 13,542,060	△ 342,184
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	113,099	△ 113,099
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	411,252,969	395,804,280	15,448,689
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,946,802	2,266,169	△ 4,212,971
サービス活動外増減の部				
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	2,366	5,872	△ 3,506
	その他のサービス活動外収益	378,257	4,102,280	△ 3,724,023
	受入研修費収益	217,670	252,670	△ 35,000
	雑収益	160,587	3,849,610	△ 3,689,023
	サービス活動外収益計(4)	380,623	4,108,152	△ 3,727,529
	費 用			
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	380,623	4,108,152	△ 3,727,529
	経常増減差額(7=3+6)	△ 1,566,179	6,374,321	△ 7,940,500
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	9,510,000	△ 9,510,000
	施設整備等補助金収益	0	9,510,000	△ 9,510,000
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	113,099	0	113,099
	徴収不能引当金戻入益	113,099	0	113,099
	特別収益計(8)	113,099	9,510,000	△ 9,396,901
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	1	5	△ 4
	器具及び備品売却損・処分損	1	5	△ 4
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,510,000	△ 9,510,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	454,836	1,638,733	△ 1,183,897
	特別費用計(9)	454,837	11,148,737	△ 10,693,900
	特別増減差額(10=8-9)	△ 341,738	△ 1,638,737	1,296,999
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,907,917	4,735,584	△ 6,643,501
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	590,792,030	582,056,446	8,735,584
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	588,884,113	586,792,030	2,092,083
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	4,000,000	2,000,000
	修繕積立金取崩額	6,000,000	4,000,000	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	7,000,000	0	7,000,000
	修繕積立金積立額	7,000,000	0	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	587,884,113	590,792,030	△ 2,907,917

第2 育秀苑 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 育秀会 (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	527,450,552	522,016,868	5,433,684	流動負債	34,408,528	29,692,426	4,716,102
現金預金	460,879,369	456,039,177	4,840,192	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	8,828,216	9,293,475	△ 465,259
事業未収金	62,502,837	57,976,910	4,525,927	その他の未払金	0	0	0
未収金	36,000	0	36,000	支払手形	0	0	0
未収補助金	1,215,200	5,966,290	△ 4,751,090	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
立替金	5,610	10,880	△ 5,270	未払費用	10,872,697	7,953,854	2,918,843
前払金	0	0	0	預り金	8,820	8,597	223
前払費用	2,500,841	1,847,058	653,783	職員預り金	2,915,797	693,300	2,222,497
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	310,695	0	310,695	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	289,652	△ 289,652	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	△ 113,099	113,099	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	11,782,998	11,743,200	39,798
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,103,657,171	1,118,412,934	△ 14,755,763	固定負債	16,646,748	14,892,768	1,753,980
基本財産	982,196,543	1,001,314,480	△ 19,117,937	設備資金借入金	0	0	0
土 地	684,579,000	684,579,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	297,617,543	316,735,480	△ 19,117,937	リース債務	0	0	0
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	121,460,628	117,098,454	4,362,174	退職給付引当金	16,646,748	14,892,768	1,753,980
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	1	1	0	長期預り金	0	0	0
構築物	732,058	835,278	△ 103,220	繰延税金負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	25,719,897	26,354,380	△ 634,483	負 債 の 部 合 計	51,055,276	44,585,194	6,470,082
建設仮勘定	0	0	0	純 資 産 の 部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	42,564,482	42,564,482	0
権利	10,000	10,000	0	国庫補助金等特別積立金	874,403,852	888,288,096	△ 13,884,244
ソフトウェア	189,750	305,274	△ 115,524	その他の積立金	75,200,000	74,200,000	1,000,000
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	75,200,000	74,200,000	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	587,884,113	590,792,030	△ 2,907,917
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 1,907,917)	(4,735,584)	(△ 6,643,501)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	16,646,748	14,892,768	1,753,980				
長期預り金積立資産	0	0	0				
移行時運営調整積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	75,200,000	74,200,000	1,000,000				
差入保証金	84,000	84,000	0				
長期前払費用	2,878,174	416,753	2,461,421				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	1,580,052,447	1,595,844,608	△ 15,792,161
資 産 の 部 合 計	1,631,107,723	1,640,429,802	△ 9,322,079	負債及び純資産の部合計	1,631,107,723	1,640,429,802	△ 9,322,079

計算書類に対する注記（第 2 育秀苑用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 育秀会

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年4月1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)就業規則第3条における職員

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 第2育秀苑拠点区分計算書類(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(㉪))
 - 1. 特別養護老人ホーム 第2育秀苑
 - 2. 老人短期入所事業 第2育秀苑
 - 3. 第2育秀苑ホームヘルプ事業所
 - 4. 第2育秀苑地域包括支援センター
 - 5. 第2育秀苑生活支援員センター
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))の作成は省略している。

法人名：社会福祉法人 育秀会

2頁

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	684,579,000	0	0	684,579,000
建物	316,735,480	0	19,117,937	297,617,543
合 計	1,001,314,480	0	19,117,937	982,196,543

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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）	915,593,097	617,975,554	297,617,543
建物	1,188,000	1,187,999	1
構築物	33,811,723	33,079,665	732,058
器具及び備品	103,826,880	78,106,983	25,719,897
合 計	1,054,419,700	730,350,201	324,069,499

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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	62,502,837	0	62,502,837
未収金	36,000	0	36,000
立替金	5,610	0	5,610
合 計	62,544,447	0	62,544,447

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 ： 社会福祉法人 育秀会

3頁

1 2. 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,645,553	1,317,510
長期前払費用からの振替額	855,288	529,548
貸借対照表計上額	2,500,841	1,847,058

(2) その他解約不能期間における未経過サービス料

①クラウドサービス契約のうち解約不能のものに係る未経過サービス料

	当年度末	前年度末
1年以内	405,240円	405,240円
1年超	574,090円	979,330円
計	979,330円	1,384,570円

令和 5 年 度
社 会 福 祉 事 業 区 分
拠 点 区 分 計 算 書 類

第3育秀苑 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

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

1頁
(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	556,868,000	533,618,225	23,249,775	
施設介護料収入	255,160,000	255,729,109	△ 569,109	
介護報酬収入	226,800,000	228,212,796	△ 1,412,796	
利用者負担金収入 (公費)	660,000	383,981	276,019	
利用者負担金収入 (一般)	27,700,000	27,132,332	567,668	
居宅介護料収入	60,020,000	48,914,438	11,105,562	
(介護報酬収入)	53,450,000	42,673,412	10,776,588	
介護報酬収入	53,000,000	42,546,234	10,453,766	
介護予防報酬収入	450,000	127,178	322,822	
(利用者負担金収入)	6,570,000	6,241,026	328,974	
介護負担金収入 (公費)	930,000	247,885	682,115	
介護負担金収入 (一般)	5,600,000	5,953,388	△ 353,388	
介護予防負担金収入 (公費)	40,000	0	40,000	
介護予防負担金収入 (一般)	0	39,753	△ 39,753	
地域密着型介護料収入	47,706,000	42,384,817	5,321,183	
(介護報酬収入)	43,100,000	37,698,465	5,401,535	
介護報酬収入	43,000,000	37,698,465	5,301,535	
介護予防報酬収入	100,000	0	100,000	
(利用者負担金収入)	4,606,000	4,686,352	△ 80,352	
介護負担金収入 (公費)	240,000	308,361	△ 68,361	
介護負担金収入 (一般)	4,300,000	4,377,991	△ 77,991	
介護予防負担金収入 (公費)	1,000	0	1,000	
介護予防負担金収入 (一般)	65,000	0	65,000	
居宅介護支援介護料収入	21,600,000	17,052,750	4,547,250	
居宅介護支援介護料収入	19,000,000	14,785,209	4,214,791	
介護予防支援介護料収入	2,600,000	2,267,541	332,459	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,100,000	9,777,953	322,047	
事業費収入	9,300,000	9,025,930	274,070	
事業負担金収入 (公費)	120,000	119,291	709	
事業負担金収入 (一般)	680,000	632,732	47,268	
利用者等利用料収入	107,070,000	99,085,105	7,984,895	
施設サービス利用料収入	2,000,000	846,476	1,153,524	
居宅介護サービス利用料収入	1,050,000	656,971	393,029	
地域密着型介護サービス利用料収入	900,000	353,849	546,151	
食費収入 (公費)	430,000	103,181	326,819	
食費収入 (一般)	37,550,000	36,181,510	1,368,490	
食費収入 (特定)	6,430,000	4,567,490	1,862,510	
居住費収入 (公費)	900,000	202,446	697,554	
居住費収入 (一般)	47,700,000	48,097,004	△ 397,004	
居住費収入 (特定)	9,830,000	7,986,648	1,843,352	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	200,000	19,790	180,210	
その他の利用料収入	80,000	69,740	10,260	
その他の事業収入	55,212,000	60,674,053	△ 5,462,053	
補助金事業収入 (公費)	13,072,000	17,221,323	△ 4,149,323	
補助金事業収入 (一般)	0	1,017,000	△ 1,017,000	
受託事業収入 (公費)	42,100,000	42,420,730	△ 320,730	
受託事業収入 (一般)	40,000	15,000	25,000	
借入金利息補助金収入	1,364,000	990,650	373,350	
経常経費寄附金収入	1,100,000	1,090,000	10,000	
受取利息配当金収入	1,000	37	963	
その他の収入	1,355,000	684,355	670,645	
受入研修費収入	190,000	142,750	47,250	
雑収入	1,165,000	541,605	623,395	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	560,688,000	536,383,267	24,304,733	
支 出				
人件費支出	402,773,000	399,674,329	3,098,671	
職員給料支出	166,696,000	165,769,299	926,701	
職員賞与支出	61,960,000	61,836,925	123,075	
非常勤職員給与支出	109,400,000	107,634,345	1,765,655	
派遣職員費支出	13,600,000	13,502,006	97,994	
退職給付支出	3,217,000	3,048,240	168,760	
法定福利費支出	47,900,000	47,883,514	16,486	
事業費支出	56,651,000	55,939,645	711,355	
給食費支出	22,970,000	22,673,098	296,902	

第3育秀苑 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	介護用品費支出	4,406,000	4,383,641	22,359	
	保健衛生費支出	3,380,000	3,370,913	9,087	
	被服費支出	10,000	0	10,000	
	教養娯楽費支出	605,000	588,666	16,334	
	水道光熱費支出	14,880,000	14,866,564	13,436	
	消耗器具備品費支出	5,800,000	5,793,100	6,900	
	賃借料支出	3,600,000	3,423,651	176,349	
	車輛費支出	1,000,000	840,012	159,988	
	事務費支出	62,782,000	58,325,872	4,456,128	
	福利厚生費支出	1,570,000	760,352	809,648	
	職員被服費支出	950,000	684,284	265,716	
	旅費交通費支出	320,000	85,301	234,699	
	研修研究費支出	755,000	249,782	505,218	
	事務消耗品費支出	1,900,000	1,084,781	815,219	
	印刷製本費支出	1,125,000	1,116,668	8,332	
	修繕費支出	7,140,000	7,016,537	123,463	
	通信運搬費支出	2,140,000	2,130,392	9,608	
	会議費支出	15,000	0	15,000	
	広報費支出	430,000	165,367	264,633	
	業務委託費支出	31,310,000	31,270,226	39,774	
	手数料支出	1,350,000	1,337,918	12,082	
	保険料支出	765,000	729,870	35,130	
	賃借料支出	2,925,000	2,589,935	335,065	
	土地・建物賃借料支出	1,550,000	1,434,000	116,000	
	租税公課支出	47,000	3,900	43,100	
	保守料支出	6,660,000	6,156,124	503,876	
	渉外費支出	115,000	0	115,000	
	諸会費支出	330,000	168,500	161,500	
	雑支出	1,385,000	1,341,935	43,065	
	利用者負担軽減額	290,000	202,446	87,554	
	支払利息支出	1,200,000	1,014,069	185,931	
	その他の支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	50,000	46,382	3,618	
	資産評価損	0	0	0	
	徴収不能額	50,000	46,382	3,618	
	事業活動支出計(2)	523,746,000	515,202,743	8,543,257	
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	36,942,000	21,180,524	15,761,476	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	5,330,000	5,330,000	0	
	施設整備等補助金収入	330,000	330,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	5,000,000	5,000,000	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	60,000	58,000	2,000	
	その他の施設整備等による収入	60,000	58,000	2,000	
	施設整備等収入計(4)	5,390,000	5,388,000	2,000	
支 出					
	設備資金借入金元金償還支出	9,948,000	9,948,000	0	
	固定資産取得支出	2,000,000	1,935,900	64,100	
	器具及び備品取得支出	2,000,000	1,935,900	64,100	
	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	850,000	784,100	65,900	
	その他の施設整備等による支出	60,000	58,000	2,000	
	その他の施設整備等による支出	60,000	58,000	2,000	
	施設整備等支出計(5)	12,858,000	12,726,000	132,000	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 7,468,000	△ 7,338,000	△ 130,000	
その他の活動による収支					
収 入					
	積立資産取崩収入	6,840,000	6,759,860	80,140	
	退職給付引当資産取崩収入	2,840,000	2,759,860	80,140	
	修繕積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	1,130,000	1,126,000	4,000	
	その他の活動による収入	1,130,000	1,126,000	4,000	
	その他の活動収入計(7)	7,970,000	7,885,860	84,140	
支 出					
	積立資産支出	18,180,000	17,871,090	308,910	

第3育秀苑 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

法人名：社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
	修繕積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
	退職給付引当資産支出	3,180,000	2,871,090	308,910	
	拠点区分間繰入金支出	3,740,000	0	3,740,000	
	その他の活動による支出	440,000	425,760	14,240	
	その他の活動による支出	440,000	425,760	14,240	
	その他の活動支出計 (8)	22,360,000	18,296,850	4,063,150	
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 14,390,000	△ 10,410,990	△ 3,979,010	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	15,084,000	3,431,534	11,652,466	
	前期末支払資金残高(12)	279,724,000	279,723,930	70	
	当期末支払資金残高(11+12)	294,808,000	283,155,464	11,652,536	

第3育秀苑 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(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	533,618,225	530,480,933	3,137,292
施設介護料収益	255,729,109	243,324,000	12,405,109
介護報酬収益	228,212,796	216,725,647	11,487,149
利用者負担金収益(公費)	383,981	446,977	△ 62,996
利用者負担金収益(一般)	27,132,332	26,151,376	980,956
居宅介護料収益	48,914,438	57,393,512	△ 8,479,074
(介護報酬収益)	42,673,412	50,700,254	△ 8,026,842
介護報酬収益	42,546,234	50,363,675	△ 7,817,441
介護予防報酬収益	127,178	336,579	△ 209,401
(利用者負担金収益)	6,241,026	6,693,258	△ 452,232
介護負担金収益(公費)	247,885	350,743	△ 102,858
介護負担金収益(一般)	5,953,388	6,311,054	△ 357,666
介護予防負担金収益(一般)	39,753	31,461	8,292
地域密着型介護料収益	42,384,817	36,411,750	5,973,067
(介護報酬収益)	37,698,465	32,448,812	5,249,653
介護報酬収益	37,698,465	32,448,812	5,249,653
(利用者負担金収益)	4,686,352	3,962,938	723,414
介護負担金収益(公費)	308,361	246,452	61,909
介護負担金収益(一般)	4,377,991	3,716,486	661,505
居宅介護支援介護料収益	17,052,750	20,966,835	△ 3,914,085
居宅介護支援介護料収益	14,785,209	19,308,846	△ 4,523,637
介護予防支援介護料収益	2,267,541	1,657,989	609,552
介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,777,953	7,457,390	2,320,563
事業費収益	9,025,930	6,815,768	2,210,162
事業負担金収益(公費)	119,291	62,244	57,047
事業負担金収益(一般)	632,732	579,378	53,354
利用者等利用料収益	99,085,105	95,911,554	3,173,551
施設サービス利用料収益	846,476	1,379,668	△ 533,192
居宅介護サービス利用料収益	656,971	503,373	153,598
地域密着型介護サービス利用料収益	353,849	293,950	59,899
食費収益(公費)	103,181	117,300	△ 14,119
食費収益(一般)	36,181,510	34,575,360	1,606,150
食費収益(特定)	4,567,490	4,543,715	23,775
居住費収益(公費)	202,446	238,210	△ 35,764
居住費収益(一般)	48,097,004	46,273,470	1,823,534
居住費収益(特定)	7,986,648	7,915,708	70,940
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	19,790	5,140	14,650
その他の利用料収益	69,740	65,660	4,080
その他の事業収益	60,674,053	69,015,892	△ 8,341,839
補助金事業収益(公費)	17,221,323	25,634,717	△ 8,413,394
補助金事業収益(一般)	1,017,000	710,000	307,000
受託事業収益(公費)	42,420,730	42,664,175	△ 243,445
受託事業収益(一般)	15,000	7,000	8,000
経常経費寄附金収益	1,090,000	320,000	770,000
その他の収益	154,880	49,760	105,120
サービス活動収益計(1)	534,863,105	530,850,693	4,012,412
費 用			
人件費	399,044,726	394,902,483	4,142,243
職員給料	165,769,299	175,192,781	△ 9,423,482
職員賞与	48,075,725	50,734,901	△ 2,659,176
賞与引当金繰入	14,343,167	15,084,000	△ 740,833
非常勤職員給与	106,311,545	96,003,166	10,308,379
派遣職員費	13,502,006	6,947,443	6,554,563
退職給付費用	3,159,470	3,319,770	△ 160,300
法定福利費	47,883,514	47,620,422	263,092
事業費	55,939,645	54,735,534	1,204,111
給食費	22,673,098	21,517,206	1,155,892
介護用品費	4,383,641	3,463,022	920,619
保健衛生費	3,370,913	3,634,859	△ 263,946
教養娯楽費	588,666	488,328	100,338
水道光熱費	14,866,564	16,597,232	△ 1,730,668
消耗器具備品費	5,793,100	5,443,805	349,295
賃借料	3,423,651	2,764,605	659,046
車輛費	840,012	826,477	13,535
事務費	57,914,794	53,880,398	4,034,396

第3育秀苑 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

法人名 : 社会福祉法人 育秀会 2頁
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	福利厚生費	760,352	813,928	△ 53,576
	職員被服費	684,284	1,350,752	△ 666,468
	旅費交通費	85,301	76,151	9,150
	研修研究費	249,782	190,717	59,065
	事務消耗品費	1,084,781	1,078,983	5,798
	印刷製本費	1,116,668	902,836	213,832
	修繕費	7,016,537	1,428,488	5,588,049
	通信運搬費	2,130,392	2,191,194	△ 60,802
	広報費	165,367	504,350	△ 338,983
	業務委託費	31,270,226	30,090,631	1,179,595
	手数料	1,337,918	1,082,070	255,848
	保険料	305,262	318,864	△ 13,602
	賃借料	2,603,465	2,701,380	△ 97,915
	土地・建物賃借料	1,434,000	1,077,000	357,000
	租税公課	3,900	4,650	△ 750
	保守料	6,156,124	8,903,678	△ 2,747,554
	諸会費	168,500	175,500	△ 7,000
	雑費	1,341,935	989,226	352,709
	利用者負担軽減額	202,446	238,210	△ 35,764
	減価償却費	27,407,217	29,455,231	△ 2,048,014
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,295,787	△ 17,603,670	307,883
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	1,030	0	1,030
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	523,214,071	515,608,186	7,605,885
	サービス活動増減差額(3=1-2)	11,649,034	15,242,507	△ 3,593,473
サービス活動外増減の部				
	収 益			
	借入金利息補助金収益	990,650	808,271	182,379
	受取利息配当金収益	37	45	△ 8
	その他のサービス活動外収益	529,475	5,580,231	△ 5,050,756
	受入研修費収益	142,750	127,800	14,950
	雑収益	386,725	5,452,431	△ 5,065,706
	サービス活動外収益計(4)	1,520,162	6,388,547	△ 4,868,385
	費 用			
	支払利息	1,014,069	1,118,523	△ 104,454
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	1,014,069	1,118,523	△ 104,454
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	506,093	5,270,024	△ 4,763,931
	経常増減差額(7=3+6)	12,155,127	20,512,531	△ 8,357,404
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	5,330,000	5,381,000	△ 51,000
	施設整備等補助金収益	330,000	381,000	△ 51,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	5,000,000	5,000,000	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	1,126,000	75,000	1,051,000
	徴収不能引当金戻入益	0	75,000	△ 75,000
	その他の特別収益	1,126,000	0	1,126,000
	特別収益計(8)	6,456,000	5,456,000	1,000,000
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	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取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,330,000	5,381,000	△ 51,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	425,760	0	425,760
	特別費用計(9)	5,755,760	5,381,000	374,760
	特別増減差額(10=8-9)	700,240	75,000	625,240
	当期活動増減差額(11=7+10)	12,855,367	20,587,531	△ 7,732,164
繰越活動増減差額の部				

第3育秀苑 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

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

3頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	前期繰越活動増減差額 (12)	352,057,119	341,469,588	10,587,531
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	364,912,486	362,057,119	2,855,367
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	4,000,000	0	4,000,000
	修繕積立金取崩額	4,000,000	0	4,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	15,000,000	10,000,000	5,000,000
	修繕積立金積立額	15,000,000	10,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	353,912,486	352,057,119	1,855,367

第3 育秀苑 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 育秀会 (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	333,970,974	301,375,185	32,595,789	流動負債	75,708,025	47,500,207	28,207,818
現金預金	220,687,443	206,026,213	14,661,230	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	31,775,332	11,201,838	20,573,494
事業未収金	107,466,389	86,341,571	21,124,818	その他の未払金	1,494,900	0	1,494,900
未収金	190,788	7,700	183,088	支払手形	0	0	0
未収補助金	2,308,200	6,543,714	△ 4,235,514	1年以内返済予定設備資金借入金	9,948,000	9,948,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	720,000	784,100	△ 64,100
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	339,005	350,329	△ 11,324	未払費用	13,818,978	9,556,609	4,262,369
前払金	0	0	0	預り金	59,071	7,360	51,711
前払費用	2,574,563	2,083,730	490,833	職員預り金	3,548,577	918,300	2,630,277
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	405,616	0	405,616	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	68,310	△ 68,310	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	△ 1,030	△ 46,382	45,352	賞与引当金	14,343,167	15,084,000	△ 740,833
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	547,722,217	562,708,328	△ 14,986,111	固定負債	99,102,210	110,589,930	△ 11,487,720
基本財産	407,935,656	432,423,059	△ 24,487,403	設備資金借入金	81,242,000	91,190,000	△ 9,948,000
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	407,935,656	432,423,059	△ 24,487,403	リース債務	0	720,000	△ 720,000
定 期 預 金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	17,767,210	18,586,930	△ 819,720
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	139,786,561	130,285,269	9,501,292	長期預り金	93,000	93,000	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	557,263	623,623	△ 66,360	その他の固定負債	0	0	0
構築物	2,223,245	2,764,481	△ 541,236				
機械及び装置	0	0	0	負 債 の 部 合 計	174,810,235	158,090,137	16,720,098
車輛運搬具	2	2	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	6,965,232	6,522,550	442,682	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	241,970,470	253,936,257	△ 11,965,787
有形リース資産	660,000	1,380,000	△ 720,000	その他の積立金	111,000,000	100,000,000	11,000,000
権利	0	0	0	修繕積立金	111,000,000	100,000,000	11,000,000
ソフトウェア	189,750	288,750	△ 99,000	次期繰越活動増減差額	353,912,486	352,057,119	1,855,367
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(12,855,367)	(20,587,531)	(△ 7,732,164)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	17,767,210	18,586,930	△ 819,720				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	111,000,000	100,000,000	11,000,000				
差入保証金	93,000	93,000	0				
長期前払費用	330,859	25,933	304,926				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	706,882,956	705,993,376	889,580
資 産 の 部 合 計	881,693,191	864,083,513	17,609,678	負債及び純資産の部合計	881,693,191	864,083,513	17,609,678

計算書類に対する注記（第3育秀苑用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 育秀会

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年4月1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)就業規則第3条における職員

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 第3育秀苑拠点区分計算書類(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(㉑))
 1. 特別養護老人ホーム 第3育秀苑
 2. 第3育秀苑老人短期入所生活介護
 3. 第3育秀苑デイサービスセンターレインボー
 4. 第3育秀苑訪問介護事業所
 5. 第3育秀苑居宅介護支援事業所
 6. 第3育秀苑地域包括支援センター
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

法人名：社会福祉法人 育秀会

2頁

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
建物	432,423,059	0	24,487,403	407,935,656
合 計	432,423,059	0	24,487,403	407,935,656

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

該当する事項はない。

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。

建物（基本財産）	407,935,656円
計	407,935,656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)	91,190,000円
計	91,190,000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

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）	690,117,705	282,182,049	407,935,656
建物	1,276,163	718,900	557,263
構築物	12,845,207	10,621,962	2,223,245
車輛運搬具	200,000	199,998	2
器具及び備品	51,077,924	44,112,692	6,965,232
有形リース資産	7,446,000	6,786,000	660,000
合 計	762,962,999	344,621,601	418,341,398

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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	107,466,389	1,030	107,465,359
未収金	190,788	0	190,788
立替金	339,005	0	339,005
合 計	107,996,182	1,030	107,995,152

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名：社会福祉法人 育秀会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	2,454,881	2,070,200
長期前払費用からの振替額	119,682	13,530
貸借対照表計上額	2,574,563	2,083,730

(2) リース取引関係

① ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

デイベス（車輛運搬具）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

(3) その他解約不能期間における未経過サービス料

① クラウドサービス契約のうち解約不能のものに係る未経過サービス料

	当年度末	前年度末
1年以内	405,240円	405,240円
1年超	574,090円	979,330円
計	979,330円	1,384,570円

令和 5 年 度

附 属 明 細 書

社会福祉法人 育秀会

社会福祉法人 育秀会

借入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位 : 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支 払 利 息		返済 期限	使 途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	独立行政法人福祉医療 機構	第3 育秀 苑	101,138,000	0	9,948,000	91,190,000 (9,948,000)	5,000,000	1.050	1,014,069	990,650	R15/05/10	施設整備	建物	東京都練馬区土支田1丁目721番地4	407,935,656
	計		101,138,000	0	9,948,000	91,190,000 (9,948,000)	5,000,000		1,014,069	990,650					—
長期 運 営 資金 借入金															
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					—
短期 運 営 資金 借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					—
合計			101,138,000	0	9,948,000	91,190,000 (9,948,000)	5,000,000		1,014,069	990,650					—

寄附金収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位 : 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳					
					本部	育秀苑	第2 育秀苑	第3 育秀苑		
利用者本人	経 常	2	40,000	0	0	10,000	0	30,000		
利用者の家族		5	6,160,000	0	0	5,000,000	100,000	1,060,000		
		0	0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0	0		
区分小計		7	6,200,000	0	0	5,010,000	100,000	1,090,000		
合計		7	6,200,000	0	0	5,010,000	100,000	1,090,000		

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位 : 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						本部	育秀苑	第2育秀苑
東京都 経営支援補助金	介護 事業	46,582,000	0	46,582,000	0	0	12,901,000	20,368,000
東京都福祉保健財団 宿舍借上げ支援助成金		1,869,000	0	1,869,000	0	0	0	852,000
東京都 サービス提供体制確保事業補助金		1,687,000	0	1,687,000	0	0	1,189,000	320,000
東京都 コロナウイルス感染症対策強化事業補助金		1,398,000	0	1,398,000	0	0	562,000	33,000
東京都 燃料費高騰緊急対策支援金		51,000	0	51,000	0	0	20,400	20,400
東京都 物価高騰緊急対策支援金		3,598,928	0	3,598,928	0	0	1,444,552	1,059,888
東京労働局 小学校休業等対応助成金		452,820	0	452,820	0	0	100,260	53,925
練馬区 施設等運営支援臨時給付金		3,234,000	0	3,234,000	0	0	1,110,000	900,000
東京都 要介護度等改善促進報奨金		300,000	0	300,000	0	0	0	0
区分小計		59,172,748	0	59,172,748	0	0	17,327,212	23,607,213
東京都福祉保健財団 利子補給費	利息	990,650	0	990,650	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
区分小計		990,650	0	990,650	0	0	0	0
東京都 次世代介護機器導入促進支援	施設	330,000	0	330,000	330,000	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		330,000	0	330,000	330,000	0	0	0
練馬区 借入金元金償還補助	償還	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		5,000,000	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0
合計		65,493,398	0	65,493,398	5,330,000	0	17,327,212	23,607,213

補助金事業等収益明細書

2頁

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位 : 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳						
		第3 育秀苑						
東京都 経営支援補助金	介護事業	13,313,000						
東京都福祉保健財団 宿舍借上げ支援助成金		1,017,000						
東京都 サービス提供体制確保事業補助金		178,000						
東京都 コロナウイルス感染症対策強化事業補助金		803,000						
東京都 燃料費高騰緊急対策支援金		10,200						
東京都 物価高騰緊急対策支援金		1,094,488						
東京労働局 小学校休業等対応助成金		298,635						
練馬区 施設等運営支援臨時給付金		1,224,000						
東京都 要介護度等改善促進報奨金		300,000						
区分小計		18,238,323						
東京都福祉保健財団 利子補給費	利息	990,650						
		0						
		0						
		0						
区分小計		990,650						
東京都 次世代介護機器導入促進支援	施設	330,000						
		0						
		0						
		0						
区分小計		330,000						
練馬区 借入金元金償還補助	償還	5,000,000						
		0						
		0						
		0						
区分小計		5,000,000						
合計		24,558,973						

令和 6 年 3 月 31 日現在

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期			0	
			0	
	小 計		0	
長期			0	
			0	
	小 計		0	
	合計		0	

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	第2 育秀苑	育秀苑	310,695	施設運営費
	第3 育秀苑	育秀苑	405,616	施設運営費
	小 計		716,311	
長期			0	
			0	
	小 計		0	
	合計		716,311	

基本金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位 : 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳					
			本部	育秀苑	第 2 育秀苑	第 3 育秀苑		
前年度末残高		147,880,362	0	105,315,880	42,564,482	0		
	第一号基本金	12,584,304	0	12,429,000	155,304	0		
	第二号基本金	92,202,000	0	69,702,000	22,500,000	0		
	第三号基本金	43,094,058	0	23,184,880	19,909,178	0		
第一号 基本 金	当期組入額	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0		
	計	0	0	0	0	0		
	当期取崩額	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0		
第二号 基 本 金	計	0	0	0	0	0		
	当期組入額	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0		
	計	0	0	0	0	0		
	当期取崩額	0	0	0	0	0		
第三号 基 本 金		0	0	0	0	0		
	計	0	0	0	0	0		
	当期組入額	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0		
	計	0	0	0	0	0		
当期末残高		147,880,362	0	105,315,880	42,564,482	0		
	第一号基本金	12,584,304	0	12,429,000	155,304	0		
	第二号基本金	92,202,000	0	69,702,000	22,500,000	0		
	第三号基本金	43,094,058	0	23,184,880	19,909,178	0		

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位 : 円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		本部	育秀苑	第 2 育秀苑
前期繰越額					1, 722, 323, 585	0	580, 099, 232	888, 288, 096
当期 積立 額	練馬区 借入金元金償還補助	0	5, 000, 000	0	5, 000, 000	0	0	0
	東京都 次世代介護機器導入促進支援	0	330, 000	0	330, 000	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
	当期積立額合計	0	5, 330, 000	0	5, 330, 000	0	0	0
当期 取崩 額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				41, 833, 391	0	10, 653, 360	13, 884, 244
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				1	0	1	0
	その他				0	0	0	0
					0	0	0	0
	当期取崩額合計				41, 833, 392	0	10, 653, 361	13, 884, 244
当期末残高					1, 685, 820, 193	0	569, 445, 871	874, 403, 852

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位 : 円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		各拠点区分の内訳					
		第3 育秀苑					
前期繰越額		253,936,257					
当期 積立 額	練馬区 借入金元金償還補助	5,000,000					
	東京都 次世代介護機器導入促進支援	330,000					
		0					
		0					
	当期積立額合計	5,330,000					
当期 取崩 額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額	17,295,787					
	特別費用の控除項目として計上する取崩額	0					
	その他	0					
		0					
	当期取崩額合計	17,295,787					
当期末残高		241,970,470					

令和 5 年 度

拠 点 区 分 の 附 属 明 細 書

社会福祉法人 育秀会

令和 5 年 度

拠 点 区 分 の 附 属 明 細 書

社会福祉法人 育秀会

令和 5 年 度

拠 点 区 分 の 附 属 明 細 書

社会福祉法人 育秀会

社会福祉事业区分
拠点区分附属明細書

社会福祉法人 育秀会
育秀苑

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 (令和 5年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 育秀会
拠点区分名：育秀苑

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

1頁
(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	495,300,000	481,703,000	0	0	0	0	0	0	495,300,000	481,703,000	0	0	495,300,000	481,703,000	
建物	257,553,136	95,383,838	0	0	24,691,292	10,009,266	0	0	232,861,844	85,374,572	554,708,334	397,629,261	787,570,178	483,003,833	
建物	157,000,359	76,736,376	0	0	11,156,990	8,038,371	0	0	145,843,369	68,698,005	318,460,734	271,638,140	464,304,103	340,336,145	
建物付属設備	100,552,777	18,647,462	0	0	13,534,302	1,970,895	0	0	87,018,475	16,676,567	236,247,600	125,991,121	323,266,075	142,667,688	
基本財産合計	752,853,136	577,086,838	0	0	24,691,292	10,009,266	0	0	728,161,844	567,077,572	554,708,334	397,629,261	1,282,870,178	964,706,833	
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	10,305,451	0	0	0	1,068,283	0	0	0	9,237,168	0	12,635,463	0	21,872,631	0	
建物	8,780,228	0	0	0	753,291	0	0	0	8,026,937	0	8,348,975	0	16,375,912	0	
建物付属設備	1,525,223	0	0	0	314,992	0	0	0	1,210,231	0	4,286,488	0	5,496,719	0	
構築物	1,125,338	6	0	0	56,945	0	0	0	1,068,393	6	5,337,219	3,080,899	6,405,612	3,080,905	
車輛運搬具	205,035	107,489	660,640	0	289,572	58,626	1	1	576,102	48,862	1,347,982	185,648	1,924,084	234,510	
器具及び備品	7,849,703	2,904,899	6,157,294	0	2,839,332	585,468	0	0	11,167,665	2,319,431	52,444,347	3,783,068	63,612,012	6,102,499	
その他固定資産(有形固定資産)計	19,485,527	3,012,394	6,817,934	0	4,254,132	644,094	1	1	22,049,328	2,368,299	71,765,011	7,049,615	93,814,339	9,417,914	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	25,132,000	0	0	0	0	0	0	0	25,132,000	0	0	0	25,132,000	0	
ソフトウェア	288,750	0	0	0	99,000	0	0	0	189,750	0	305,250	0	495,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	25,420,750	0	0	0	99,000	0	0	0	25,321,750	0	305,250	0	25,627,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	44,906,277	3,012,394	6,817,934	0	4,353,132	644,094	1	1	47,371,078	2,368,299	72,070,261	7,049,615	119,441,339	9,417,914	
基本財産及びその他の固定資産計	797,759,413	580,099,232	6,817,934	0	29,044,424	10,653,360	1	1	775,532,922	569,445,871	626,778,595	404,678,876	1,402,311,517	974,124,747	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		580,099,232		0		10,653,360		1		569,445,871					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 育秀会
拠点区分名 : 育秀苑

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	12,920,621	11,351,887	12,920,621	0	11,351,887	
退職給付引当金	18,575,220	3,435,280 (1,000,500)	2,090,700	1,228,200 (1,228,200)	18,691,600	
計	31,495,841	14,787,167	15,011,321	1,228,200	30,043,487	

育秀苑 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分					合 計
		特別養護老人ホーム 育秀苑	育秀苑短期入所事業	育秀苑居宅介護支援 事業所	桜台地域包括支援セ ンター	桜台生活支援員セン ター	
サービス活動増減の部							
収 益							
介護保険事業収益		282,770,508	19,252,144	41,543,363	55,388,571	10,802,586	409,757,172
施設介護料収益		216,687,296	0	0	0	0	216,687,296
介護報酬収益		194,032,881	0	0	0	0	194,032,881
利用者負担金収益 (公費)		3,598,884	0	0	0	0	3,598,884
利用者負担金収益 (一般)		19,055,531	0	0	0	0	19,055,531
居宅介護料収益		0	15,665,837	0	0	0	15,665,837
(介護報酬収益)		0	13,775,153	0	0	0	13,775,153
介護報酬収益		0	13,775,153	0	0	0	13,775,153
(利用者負担金収益)		0	1,890,684	0	0	0	1,890,684
介護負担金収益 (公費)		0	49,774	0	0	0	49,774
介護負担金収益 (一般)		0	1,840,910	0	0	0	1,840,910
居宅介護支援介護料収益		0	0	40,825,145	3,101,137	0	43,926,282
居宅介護支援介護料収益		0	0	40,825,145	0	0	40,825,145
介護予防支援介護料収益		0	0	0	3,101,137	0	3,101,137
介護予防・日常生活支援総合事業収益		0	0	0	2,782,084	0	2,782,084
事業費収益		0	0	0	2,782,084	0	2,782,084
利用者等利用料収益		48,754,950	3,561,107	0	0	0	52,316,057
施設サービス利用料収益		1,560,424	0	0	0	0	1,560,424
居宅介護サービス利用料収益		0	32,253	0	0	0	32,253
食費収益 (公費)		951,027	0	0	0	0	951,027
食費収益 (一般)		20,967,759	1,951,840	0	0	0	22,919,599
食費収益 (特定)		8,197,470	264,360	0	0	0	8,461,830
居住費収益 (公費)		16,691	0	0	0	0	16,691
居住費収益 (一般)		9,962,209	1,038,509	0	0	0	11,000,718
居住費収益 (特定)		7,099,370	274,145	0	0	0	7,373,515
その他の事業収益		17,328,262	25,200	718,218	49,505,350	10,802,586	78,379,616
補助金事業収益 (公費)		17,287,012	25,200	15,000	0	0	17,327,212
受託事業収益 (公費)		41,250	0	703,218	49,505,350	10,802,586	61,052,404
経常経費寄附金収益		5,010,000	0	0	0	0	5,010,000
その他の収益		132,960	0	0	0	0	132,960
サービス活動収益計(1)		287,913,468	19,252,144	41,543,363	55,388,571	10,802,586	414,900,132
費 用							
人件費		201,082,644	15,287,212	32,734,875	45,074,652	9,582,270	303,761,653
職員給料		84,371,265	6,417,788	13,141,274	28,577,286	6,154,444	138,662,057
職員賞与		25,524,000	1,934,297	1,994,131	4,639,539	1,168,128	35,260,095
賞与引当金繰入		6,313,157	480,369	1,429,765	2,537,237	591,359	11,351,887
非常勤職員給与		52,015,067	3,950,671	11,620,290	2,664,115	183,731	70,433,874
派遣職員費		6,101,164	459,229	0	0	0	6,560,393
退職給付費用		1,658,577	109,027	222,120	540,944	126,072	2,656,740
法定福利費		25,099,414	1,935,831	4,327,295	6,115,531	1,358,536	38,836,607

育秀苑 事業活動明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分					合 計
		特別養護老人ホーム 育秀苑	育秀苑短期入所事業	育秀苑居宅介護支援 事業所	桜台地域包括支援セ ンター	桜台生活支援員セン ター	
	事業費	41,066,599	2,292,981	214,486	88,401	0	43,662,467
	給食費	16,195,779	1,123,999	0	0	0	17,319,778
	介護用品費	4,533,884	0	0	0	0	4,533,884
	保健衛生費	4,100,072	42,908	826	16,264	0	4,160,070
	教養娯楽費	321,331	0	0	72,137	0	393,468
	水道光熱費	10,282,592	768,908	213,660	0	0	11,265,160
	消耗器具備品費	1,951,883	0	0	0	0	1,951,883
	賃借料	3,681,058	298,053	0	0	0	3,979,111
	車輛費	0	59,113	0	0	0	59,113
	事務費	46,548,688	2,664,401	2,625,144	2,157,285	417,156	54,412,674
	福利厚生費	451,574	34,280	45,706	71,976	17,140	620,676
	職員被服費	171,739	2,584	5,000	5,000	0	184,323
	旅費交通費	38,416	0	5,903	13,997	0	58,316
	研修研究費	152,600	0	150,085	22,500	0	325,185
	事務消耗品費	789,047	16,344	189,136	369,472	58,216	1,422,215
	印刷製本費	314,312	0	289,380	231,507	57,877	893,076
	修繕費	3,433,034	83,930	13,600	43,774	0	3,574,338
	通信運搬費	835,659	29,682	829,449	670,685	171,322	2,536,797
	会議費	0	0	0	2,570	0	2,570
	広報費	165,367	0	0	0	0	165,367
	業務委託費	28,775,061	2,030,484	114,783	129,490	41,375	31,091,193
	手数料	1,740,031	13,888	59,465	23,093	6,299	1,842,776
	保険料	309,778	66,240	0	700	0	376,718
	賃借料	1,302,996	9,887	423,694	111,325	8,486	1,856,388
	土地・建物賃借料	258,120	0	258,120	0	0	516,240
	租税公課	59,400	0	50,300	0	0	109,700
	保守料	6,494,968	357,434	190,223	156,882	56,441	7,255,948
	諸会費	334,800	0	0	0	0	334,800
	雑費	921,786	19,648	300	304,314	0	1,246,048
	利用者負担軽減額	39,204	0	0	0	0	39,204
	減価償却費	26,118,719	1,919,780	911,186	94,739	0	29,044,424
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,907,625	△ 745,735	0	0	0	△ 10,653,360
	徴収不能額	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
	その他の費用	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	304,948,229	21,418,639	36,485,691	47,415,077	9,999,426	420,267,062
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 17,034,761	△ 2,166,495	5,057,672	7,973,494	803,160	△ 5,366,930
サービス活動外増減の部							
	収 益						
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	3,368	0	0	0	0	3,368
	その他のサービス活動外収益	497,952	0	0	80,200	0	578,152

育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位: 円)

勘 定 科 目			サービス区分					合 計
			特別養護老人ホーム 育秀苑	育秀苑短期入所事業	育秀苑居宅介護支援 事業所	桜台地域包括支援セ ンター	桜台生活支援員セン ター	
	受入研修費収益		217,670	0	0	0	0	217,670
	雑収益		280,282	0	0	80,200	0	360,482
	サービス活動外収益計(4)		501,320	0	0	80,200	0	581,520
	費 用							
	支払利息		0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用		0	0	0	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)		0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)		501,320	0	0	80,200	0	581,520
	経常増減差額(7=3+6)		△ 16,533,441	△ 2,166,495	5,057,672	8,053,694	803,160	△ 4,785,410

育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

4頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位: 円)

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計				
サービス活動増減の部							
収 益							
介護保険事業収益		0	409,757,172				
施設介護料収益		0	216,687,296				
介護報酬収益		0	194,032,881				
利用者負担金収益 (公費)		0	3,598,884				
利用者負担金収益 (一般)		0	19,055,531				
居宅介護料収益		0	15,665,837				
(介護報酬収益)		0	13,775,153				
介護報酬収益		0	13,775,153				
(利用者負担金収益)		0	1,890,684				
介護負担金収益 (公費)		0	49,774				
介護負担金収益 (一般)		0	1,840,910				
居宅介護支援介護料収益		0	43,926,282				
居宅介護支援介護料収益		0	40,825,145				
介護予防支援介護料収益		0	3,101,137				
介護予防・日常生活支援総合事業収益		0	2,782,084				
事業費収益		0	2,782,084				
利用者等利用料収益		0	52,316,057				
施設サービス利用料収益		0	1,560,424				
居宅介護サービス利用料収益		0	32,253				
食費収益 (公費)		0	951,027				
食費収益 (一般)		0	22,919,599				
食費収益 (特定)		0	8,461,830				
居住費収益 (公費)		0	16,691				
居住費収益 (一般)		0	11,000,718				
居住費収益 (特定)		0	7,373,515				
その他の事業収益		0	78,379,616				
補助金事業収益 (公費)		0	17,327,212				
受託事業収益 (公費)		0	61,052,404				
経常経費寄附金収益		0	5,010,000				
その他の収益		0	132,960				
サービス活動収益計(1)		0	414,900,132				
費 用							
人件費		0	303,761,653				
職員給料		0	138,662,057				
職員賞与		0	35,260,095				
賞与引当金繰入		0	11,351,887				
非常勤職員給与		0	70,433,874				
派遣職員費		0	6,560,393				
退職給付費用		0	2,656,740				
法定福利費		0	38,836,607				

育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位: 円)

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計				
事業費	給食費	0	43,662,467				
	介護用品費	0	17,319,778				
	保健衛生費	0	4,533,884				
	教養娯楽費	0	4,160,070				
	水道光熱費	0	393,468				
	消耗器具備品費	0	11,265,160				
	賃借料	0	1,951,883				
	車両費	0	3,979,111				
	事務費	0	59,113				
	福利厚生費	0	54,412,674				
	職員被服費	0	620,676				
	旅費交通費	0	184,323				
	研修研究費	0	58,316				
	事務消耗品費	0	325,185				
	印刷製本費	0	1,422,215				
	修繕費	0	893,076				
	通信運搬費	0	3,574,338				
	会議費	0	2,536,797				
	広報費	0	2,570				
	業務委託費	0	165,367				
	手数料	0	31,091,193				
	保険料	0	1,842,776				
	賃借料	0	376,718				
	土地・建物賃借料	0	1,856,388				
	租税公課	0	516,240				
	保守料	0	109,700				
	諸会費	0	7,255,948				
	雑費	0	334,800				
	利用者負担軽減額	0	1,246,048				
	減価償却費	0	39,204				
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	29,044,424				
	徴収不能額	0	△ 10,653,360				
	徴収不能引当金繰入	0	0				
	その他の費用	0	0				
サービス活動費用計(2)		0	420,267,062				
サービス活動増減差額(3=1-2)		0	△ 5,366,930				
サービス活動外増減の部							
収 益							
	借入金利息補助金収益	0	0				
	受取利息配当金収益	0	3,368				
	その他のサービス活動外収益	0	578,152				

育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

6頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目			内部取引消去	拠点区分合計				
		受入研修費収益	0	217, 670				
		雑収益	0	360, 482				
		サービス活動外収益計(4)	0	581, 520				
	費 用							
		支払利息	0	0				
		その他のサービス活動外費用	0	0				
		サービス活動外費用計(5)	0	0				
		サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	581, 520				
	経常増減差額(7=3+6)		0	△ 4, 785, 410				

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 育秀会
拠点区分名 : 育秀苑

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(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
修繕積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	10,000,000	0	0	10,000,000	

(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
修繕積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
退職給付引当資産	18,575,220	3,435,280	3,318,900	18,691,600	退職共済掛金累計額
計	28,575,220	3,435,280	3,318,900	28,691,600	

令和 5 年 度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠 点 区 分 附 属 明 細 書

社会福祉法人 育秀会

第 2 育秀苑

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 (令和 5年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 育秀会
拠点区分名：第2育秀苑

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

1頁
(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	684,579,000	673,832,000	0	0	0	0	0	0	684,579,000	673,832,000	0	0	684,579,000	673,832,000	
建物	316,735,480	204,424,500	0	0	19,117,937	11,960,825	0	0	297,617,543	192,463,675	617,975,554	496,163,367	915,593,097	688,627,042	
建物	262,067,511	193,636,572	0	0	13,814,488	10,918,299	0	0	248,253,023	182,718,273	337,660,602	283,875,774	585,913,625	466,594,047	
建物付属設備	54,667,969	10,787,928	0	0	5,303,449	1,042,526	0	0	49,364,520	9,745,402	280,314,952	212,287,593	329,679,472	222,032,995	
基本財産合計	1,001,314,480	878,256,500	0	0	19,117,937	11,960,825	0	0	982,196,543	866,295,675	617,975,554	496,163,367	1,600,172,097	1,362,459,042	
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	1	1	0	0	0	0	0	0	1	1	1,187,999	310,947	1,188,000	310,948	
建物付属設備	1	1	0	0	0	0	0	0	1	1	1,187,999	310,947	1,188,000	310,948	
構築物	835,278	5	0	0	103,220	0	0	0	732,058	5	33,079,665	26,900,545	33,811,723	26,900,550	
器具及び備品	26,354,380	10,031,590	4,964,300	0	5,598,782	1,923,419	1	0	25,719,897	8,108,171	78,106,983	30,107,838	103,826,880	38,216,009	
その他固定資産(有形固定資産)計	27,189,659	10,031,596	4,964,300	0	5,702,002	1,923,419	1	0	26,451,956	8,108,177	112,374,647	57,319,330	138,826,603	65,427,507	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000	0	
ソフトウェア	305,274	0	0	0	115,524	0	0	0	189,750	0	305,250	0	495,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	315,274	0	0	0	115,524	0	0	0	199,750	0	305,250	0	505,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
差入保証金	84,000	0	0	0	0	0	0	0	84,000	0	0	0	84,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)計	84,000	0	0	0	0	0	0	0	84,000	0	0	0	84,000	0	
その他固定資産計	27,588,933	10,031,596	4,964,300	0	5,817,526	1,923,419	1	0	26,735,706	8,108,177	112,679,897	57,319,330	139,415,603	65,427,507	
基本財産及びその他の固定資産計	1,028,903,413	888,288,096	4,964,300	0	24,935,463	13,884,244	1	0	1,008,932,249	874,403,852	730,655,451	553,482,697	1,739,587,700	1,427,886,549	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		888,288,096		0		13,884,244		0		874,403,852					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 育秀会
拠点区分名 : 第2 育秀苑

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(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		
徴収不能引当金	113, 099	0	0	113, 099	0	
賞与引当金	11, 743, 200	11, 782, 998	11, 743, 200	0	11, 782, 998	
退職給付引当金	14, 892, 768	4, 088, 940 (1, 989, 960)	1, 449, 460	885, 500 (885, 500)	16, 646, 748	
計	26, 749, 067	15, 871, 938	13, 192, 660	998, 599	28, 429, 746	

第2育秀苑 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		サービス区分					合 計
		特別養護老人ホーム 第2育秀苑	老人短期入所事業 第2育秀苑	第2育秀苑ホームヘルプ事業所	第2育秀苑地域包括 支援センター	第2育秀苑生活支援 員センター	
サービス活動増減の部							
収 益							
	介護保険事業収益	255,419,337	33,408,926	62,132,627	47,285,212	10,802,585	409,048,687
	施設介護料収益	188,928,625	0	0	0	0	188,928,625
	介護報酬収益	167,747,235	0	0	0	0	167,747,235
	利用者負担金収益 (公費)	1,218,412	0	0	0	0	1,218,412
	利用者負担金収益 (一般)	19,962,978	0	0	0	0	19,962,978
	居宅介護料収益	0	26,674,684	51,309,851	0	0	77,984,535
	(介護報酬収益)	0	23,505,876	44,886,394	0	0	68,392,270
	介護報酬収益	0	23,344,908	44,886,394	0	0	68,231,302
	介護予防報酬収益	0	160,968	0	0	0	160,968
	(利用者負担金収益)	0	3,168,808	6,423,457	0	0	9,592,265
	介護負担金収益 (公費)	0	77,402	755,820	0	0	833,222
	介護負担金収益 (一般)	0	3,073,520	5,667,637	0	0	8,741,157
	介護予防負担金収益 (公費)	0	17,886	0	0	0	17,886
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	3,488,118	0	3,488,118
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	3,488,118	0	3,488,118
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	10,107,826	3,369,742	0	13,477,568
	事業費収益	0	0	9,006,609	3,369,742	0	12,376,351
	事業負担金収益 (公費)	0	0	146,829	0	0	146,829
	事業負担金収益 (一般)	0	0	954,388	0	0	954,388
	利用者等利用料収益	42,888,849	6,628,642	714,950	0	0	50,232,441
	施設サービス利用料収益	394,375	0	0	0	0	394,375
	居宅介護サービス利用料収益	0	267,059	321,395	0	0	588,454
	食費収益 (公費)	273,100	0	0	0	0	273,100
	食費収益 (一般)	21,889,070	3,399,740	0	0	0	25,288,810
	食費収益 (特定)	5,372,155	408,385	0	0	0	5,780,540
	居住費収益 (公費)	101,573	0	0	0	0	101,573
	居住費収益 (一般)	10,343,030	2,233,735	0	0	0	12,576,765
	居住費収益 (特定)	4,515,546	319,723	0	0	0	4,835,269
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	316,555	0	0	316,555
	その他の利用料収益	0	0	77,000	0	0	77,000
	その他の事業収益	23,601,863	105,600	0	40,427,352	10,802,585	74,937,400
	補助金事業収益 (公費)	22,734,813	20,400	0	0	0	22,755,213
	補助金事業収益 (一般)	766,800	85,200	0	0	0	852,000
	受託事業収益 (公費)	100,250	0	0	40,427,352	10,802,585	51,330,187
	経常経費寄附金収益	100,000	0	0	0	0	100,000
	その他の収益	0	0	15,540	0	141,940	157,480
	サービス活動収益計(1)	255,519,337	33,408,926	62,148,167	47,285,212	10,944,525	409,306,167
費 用							
	人件費	179,121,587	19,590,935	52,728,871	43,666,434	9,522,620	304,630,447
	職員給料	75,460,813	8,385,024	9,796,798	27,538,794	1,837,827	123,019,256

第 2 育秀苑 事業活動明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位: 円)

勘 定 科 目			サービス区分					合 計
			特別養護老人ホーム 第 2 育秀苑	老人短期入所事業 第 2 育秀苑	第 2 育秀苑ホームヘルプ事業所	第 2 育秀苑地域包括 支援センター	第 2 育秀苑生活支援 員センター	
	職員賞与		24,293,349	2,699,360	3,973,272	4,658,645	260,025	35,884,651
	賞与引当金繰入		6,980,953	775,704	1,088,465	2,735,950	201,926	11,782,998
	非常勤職員給与		46,841,033	5,204,898	32,748,035	2,627,913	5,785,699	93,207,578
	退職給付費用		1,373,910	152,658	194,136	491,724	177,532	2,389,960
	法定福利費		24,171,529	2,373,291	4,928,165	5,613,408	1,259,611	38,346,004
	事業費		35,139,512	4,634,877	86,739	788,943	56,448	40,706,519
	給食費		14,700,177	1,885,828	0	0	0	16,586,005
	介護用品費		3,720,637	413,406	0	0	0	4,134,043
	保健衛生費		1,286,025	97,421	0	0	0	1,383,446
	教養娯楽費		435,402	910	0	0	0	436,312
	日用品費		140,575	15,620	0	0	0	156,195
	水道光熱費		11,553,271	1,283,239	86,739	788,943	56,448	13,768,640
	消耗器具備品費		1,519,325	139,239	0	0	0	1,658,564
	保険料		0	0	0	0	0	0
	賃借料		1,784,100	741,653	0	0	0	2,525,753
	車輛費		0	57,561	0	0	0	57,561
	事務費		45,628,783	4,910,680	1,804,319	2,009,801	300,531	54,654,114
	福利厚生費		393,244	41,669	129,853	98,356	27,104	690,226
	職員被服費		40,257	3,753	19,129	35,820	7,960	106,919
	旅費交通費		54,171	301	1,964	19,544	156	76,136
	研修研究費		32,778	3,339	1,450	29,915	318	67,800
	事務消耗品費		539,160	60,507	233,795	170,075	39,009	1,042,546
	印刷製本費		179,954	20,004	47,395	88,268	10,385	346,006
	修繕費		2,124,745	37,427	20,283	10,393	515	2,193,363
	通信運搬費		511,035	69,076	348,101	467,750	25,347	1,421,309
	会議費		0	0	12,715	10,516	0	23,231
	広報費		190,914	11,245	26,640	20,489	5,838	255,126
	業務委託費		31,092,961	3,656,761	428,930	374,895	96,322	35,649,869
	手数料		985,323	39,265	120,177	21,748	6,191	1,172,704
	保険料		281,664	0	0	0	0	281,664
	賃借料		847,285	94,152	183,454	52,154	14,858	1,191,903
	土地・建物賃借料		928,800	103,200	0	0	0	1,032,000
	租税公課		1,444	28	64	50	14	1,600
	保守料		6,597,051	697,734	135,295	413,894	45,703	7,889,677
	諸会費		144,100	0	0	0	0	144,100
	雑費		683,897	72,219	95,074	195,934	20,811	1,067,935
	利用者負担軽減額		210,670	0	0	0	0	210,670
	減価償却費		20,914,798	2,323,032	173,692	1,422,184	101,757	24,935,463
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△	11,650,276	△ 1,294,008	△ 87,468	△ 795,564	△ 56,928	△ 13,884,244
	徴収不能額		0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入		0	0	0	0	0	0
	その他の費用		0	0	0	0	0	0

第2育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

3頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		サービス区分					合 計
		特別養護老人ホーム 第2育秀苑	老人短期入所事業 第2育秀苑	第2育秀苑ホームヘルプ事業所	第2育秀苑地域包括 支援センター	第2育秀苑生活支援 員センター	
	サービス活動費用計(2)	269,365,074	30,165,516	54,706,153	47,091,798	9,924,428	411,252,969
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 13,845,737	3,243,410	7,442,014	193,414	1,020,097	△ 1,946,802
サービス活動外増減の部							
収 益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	2,366	0	0	0	0	2,366
	その他のサービス活動外収益	373,457	4,800	0	0	0	378,257
	受入研修費収益	217,670	0	0	0	0	217,670
	雑収益	155,787	4,800	0	0	0	160,587
	サービス活動外収益計(4)	375,823	4,800	0	0	0	380,623
費 用							
	支払利息	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	375,823	4,800	0	0	0	380,623
経常増減差額(7=3+6)		△ 13,469,914	3,248,210	7,442,014	193,414	1,020,097	△ 1,566,179

第2育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

4頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位:円)

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計			
サービス活動増減の部						
収 益						
介護保険事業収益		0	409,048,687			
施設介護料収益		0	188,928,625			
介護報酬収益		0	167,747,235			
利用者負担金収益 (公費)		0	1,218,412			
利用者負担金収益 (一般)		0	19,962,978			
居宅介護料収益		0	77,984,535			
(介護報酬収益)		0	68,392,270			
介護報酬収益		0	68,231,302			
介護予防報酬収益		0	160,968			
(利用者負担金収益)		0	9,592,265			
介護負担金収益 (公費)		0	833,222			
介護負担金収益 (一般)		0	8,741,157			
介護予防負担金収益 (公費)		0	17,886			
居宅介護支援介護料収益		0	3,488,118			
介護予防支援介護料収益		0	3,488,118			
介護予防・日常生活支援総合事業収益		0	13,477,568			
事業費収益		0	12,376,351			
事業負担金収益 (公費)		0	146,829			
事業負担金収益 (一般)		0	954,388			
利用者等利用料収益		0	50,232,441			
施設サービス利用料収益		0	394,375			
居宅介護サービス利用料収益		0	588,454			
食費収益 (公費)		0	273,100			
食費収益 (一般)		0	25,288,810			
食費収益 (特定)		0	5,780,540			
居住費収益 (公費)		0	101,573			
居住費収益 (一般)		0	12,576,765			
居住費収益 (特定)		0	4,835,269			
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		0	316,555			
その他の利用料収益		0	77,000			
その他の事業収益		0	74,937,400			
補助金事業収益 (公費)		0	22,755,213			
補助金事業収益 (一般)		0	852,000			
受託事業収益 (公費)		0	51,330,187			
経常経費寄附金収益		0	100,000			
その他の収益		0	157,480			
サービス活動収益計(1)		0	409,306,167			
費 用						
人件費		0	304,630,447			
職員給料		0	123,019,256			

第2育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計				
	職員賞与	0	35,884,651				
	賞与引当金繰入	0	11,782,998				
	非常勤職員給与	0	93,207,578				
	退職給付費用	0	2,389,960				
	法定福利費	0	38,346,004				
	事業費	0	40,706,519				
	給食費	0	16,586,005				
	介護用品費	0	4,134,043				
	保健衛生費	0	1,383,446				
	教養娯楽費	0	436,312				
	日用品費	0	156,195				
	水道光熱費	0	13,768,640				
	消耗器具備品費	0	1,658,564				
	保険料	0	0				
	賃借料	0	2,525,753				
	車輛費	0	57,561				
	事務費	0	54,654,114				
	福利厚生費	0	690,226				
	職員被服費	0	106,919				
	旅費交通費	0	76,136				
	研修研究費	0	67,800				
	事務消耗品費	0	1,042,546				
	印刷製本費	0	346,006				
	修繕費	0	2,193,363				
	通信運搬費	0	1,421,309				
	会議費	0	23,231				
	広報費	0	255,126				
	業務委託費	0	35,649,869				
	手数料	0	1,172,704				
	保険料	0	281,664				
	賃借料	0	1,191,903				
	土地・建物賃借料	0	1,032,000				
	租税公課	0	1,600				
	保守料	0	7,889,677				
	諸会費	0	144,100				
	雑費	0	1,067,935				
	利用者負担軽減額	0	210,670				
	減価償却費	0	24,935,463				
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 13,884,244				
	徴収不能額	0	0				
	徴収不能引当金繰入	0	0				
	その他の費用	0	0				

第2育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計				
	サービス活動費用計(2)	0	411,252,969				
	サービス活動増減差額(3=1-2)	0	△ 1,946,802				
サービス活動外増減の部							
収 益							
	借入金利息補助金収益	0	0				
	受取利息配当金収益	0	2,366				
	その他のサービス活動外収益	0	378,257				
	受入研修費収益	0	217,670				
	雑収益	0	160,587				
	サービス活動外収益計(4)	0	380,623				
費 用							
	支払利息	0	0				
	その他のサービス活動外費用	0	0				
	サービス活動外費用計(5)	0	0				
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	380,623				
経常増減差額(7=3+6)		0	△ 1,566,179				

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 育秀会
拠点区分名 : 第2 育秀苑

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(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
修繕積立金	74,200,000	7,000,000	6,000,000	75,200,000	
計	74,200,000	7,000,000	6,000,000	75,200,000	

(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
修繕積立資産	74,200,000	7,000,000	6,000,000	75,200,000	
退職給付引当資産	14,892,768	4,088,940	2,334,960	16,646,748	退職共済掛金累計額
計	89,092,768	11,088,940	8,334,960	91,846,748	

令和 5 年 度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠 点 区 分 附 属 明 細 書

社会福祉法人 育秀会

第 3 育秀苑

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

(令和 5年度)

別紙 3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 育秀会
拠点区分名：第3 育秀苑

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁
(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)															
建 物	432,423,059	301,527,543	0	0	24,487,403	16,779,346	0	0	407,935,656	284,748,197	282,182,049	193,649,803	690,117,705	478,398,000	
建 物	372,080,860	261,386,985	0	0	12,997,001	9,130,395	0	0	359,083,859	252,256,590	140,800,840	98,912,611	499,884,699	351,169,201	
建物付属設備	60,342,199	40,140,558	0	0	11,490,402	7,648,951	0	0	48,851,797	32,491,607	141,381,209	94,737,192	190,233,006	127,228,799	
基本財産合計	432,423,059	301,527,543	0	0	24,487,403	16,779,346	0	0	407,935,656	284,748,197	282,182,049	193,649,803	690,117,705	478,398,000	
その他固定資産(有形固定資産)															
建 物	623,623	0	0	0	66,360	0	0	0	557,263	0	718,900	0	1,276,163	0	
建 物	623,623	0	0	0	66,360	0	0	0	557,263	0	718,900	0	1,276,163	0	
構築物	2,764,481	0	0	0	541,236	0	0	0	2,223,245	0	10,621,962	0	12,845,207	0	
車輛運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	199,998	0	200,000	0	
器具及び備品	6,522,550	2,408,714	1,935,900	330,000	1,493,218	516,441	0	0	6,965,232	2,222,273	44,112,692	20,481,591	51,077,924	22,703,864	
有形リース資産	1,380,000	0	0	0	720,000	0	0	0	660,000	0	6,786,000	0	7,446,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	11,290,656	2,408,714	1,935,900	330,000	2,820,814	516,441	0	0	10,405,742	2,222,273	62,439,552	20,481,591	72,845,294	22,703,864	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	288,750	0	0	0	99,000	0	0	0	189,750	0	1,515,951	0	1,705,701	0	
差入保証金	93,000	0	58,000	0	0	0	58,000	0	93,000	0	0	0	93,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	381,750	0	58,000	0	99,000	0	58,000	0	282,750	0	1,515,951	0	1,798,701	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	11,672,406	2,408,714	1,993,900	330,000	2,919,814	516,441	58,000	0	10,688,492	2,222,273	63,955,503	20,481,591	74,643,995	22,703,864	
基本財産及びその他の固定資産計	444,095,465	303,936,257	1,993,900	330,000	27,407,217	17,295,787	58,000	0	418,624,148	286,970,470	346,137,552	214,131,394	764,761,700	501,101,864	
将来入金予定の償還補助金の額		▲50,000,000		5,000,000		0		0		▲45,000,000					
差 引		253,936,257		5,330,000		17,295,787		0		241,970,470					

引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 育秀会
拠点区分名 : 第3育秀苑

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(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		
徴収不能引当金	46,382	1,030	46,382	0	1,030	
賞与引当金	15,084,000	14,343,167	15,084,000	0	14,343,167	
退職給付引当金	18,586,930	3,782,810 (911,720)	2,814,050	1,788,480 (1,788,480)	17,767,210	
計	33,717,312	18,127,007	17,944,432	1,788,480	32,111,407	

第3育秀苑 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分					
		特別養護老人ホーム 第3育秀苑	第3育秀苑 短期入 所生活介護	第3育秀苑デイサー ビスセンターレイン	第3育秀苑訪問介護 事業所	第3育秀苑居宅介護 支援事業所	第3育秀苑地域包括 支援センター
サービス活動増減の部							
収 益							
介護保険事業収益		361,988,675	37,168,780	45,184,086	28,968,106	15,839,387	44,469,191
施設介護料収益		255,729,109	0	0	0	0	0
介護報酬収益		228,212,796	0	0	0	0	0
利用者負担金収益 (公費)		383,981	0	0	0	0	0
利用者負担金収益 (一般)		27,132,332	0	0	0	0	0
居宅介護料収益		0	27,039,565	0	21,874,873	0	0
(介護報酬収益)		0	23,682,877	0	18,990,535	0	0
介護報酬収益		0	23,555,699	0	18,990,535	0	0
介護予防報酬収益		0	127,178	0	0	0	0
(利用者負担金収益)		0	3,356,688	0	2,884,338	0	0
介護負担金収益 (公費)		0	172,313	0	75,572	0	0
介護負担金収益 (一般)		0	3,144,622	0	2,808,766	0	0
介護予防負担金収益 (一般)		0	39,753	0	0	0	0
地域密着型介護料収益		0	0	42,384,817	0	0	0
(介護報酬収益)		0	0	37,698,465	0	0	0
介護報酬収益		0	0	37,698,465	0	0	0
(利用者負担金収益)		0	0	4,686,352	0	0	0
介護負担金収益 (公費)		0	0	308,361	0	0	0
介護負担金収益 (一般)		0	0	4,377,991	0	0	0
居宅介護支援介護料収益		0	0	0	0	14,785,209	2,267,541
居宅介護支援介護料収益		0	0	0	0	14,785,209	0
介護予防支援介護料収益		0	0	0	0	0	2,267,541
介護予防・日常生活支援総合事業収益		0	0	0	6,790,103	0	2,987,850
事業費収益		0	0	0	6,038,080	0	2,987,850
事業負担金収益 (公費)		0	0	0	119,291	0	0
事業負担金収益 (一般)		0	0	0	632,732	0	0
利用者等利用料収益		86,077,891	10,108,815	2,595,269	303,130	0	0
施設サービス利用料収益		846,476	0	0	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益		0	378,631	0	278,340	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益		0	0	353,849	0	0	0
食費収益 (公費)		103,181	0	0	0	0	0
食費収益 (一般)		30,556,690	3,448,140	2,176,680	0	0	0
食費収益 (特定)		4,178,440	389,050	0	0	0	0
居住費収益 (公費)		150,060	52,386	0	0	0	0
居住費収益 (一般)		42,999,010	5,097,994	0	0	0	0
居住費収益 (特定)		7,244,034	742,614	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		0	0	0	19,790	0	0
その他の利用料収益		0	0	64,740	5,000	0	0
その他の事業収益		20,181,675	20,400	204,000	0	1,054,178	39,213,800
補助金事業収益 (公費)		17,056,923	20,400	144,000	0	0	0

第3育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位:円)

勘 定 科 目			サービス区分						
			特別養護老人ホーム 第3育秀苑	第3育秀苑 所生活介護	短期入	第3育秀苑デイサー ビスセンターレイン	第3育秀苑訪問介護 事業所	第3育秀苑居宅介護 支援事業所	第3育秀苑地域包括 支援センター
		補助金事業収益（一般）	1,017,000		0	0	0	0	0
		受託事業収益（公費）	2,107,752		0	45,000	0	1,054,178	39,213,800
		受託事業収益（一般）	0		0	15,000	0	0	0
		経常経費寄附金収益	1,090,000		0	0	0	0	0
		その他の収益	154,880		0	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	363,233,555		37,168,780	45,184,086	28,968,106	15,839,387	44,469,191
	費 用								
		人件費	245,500,535		27,237,228	41,308,029	25,431,933	18,366,128	41,200,873
		職員給料	110,483,071		12,272,571	5,440,796	7,130,185	12,660,551	17,782,125
		職員賞与	34,783,477		3,864,187	1,959,463	2,873,591	2,016,464	2,578,543
		賞与引当金繰入	8,719,097		968,601	1,024,866	742,604	656,801	2,231,198
		非常勤職員給与	49,832,921		5,534,533	25,534,548	12,403,227	384,903	12,621,413
		派遣職員費	10,020,041		1,113,336	2,368,629	0	0	0
		退職給付費用	2,131,163		204,707	92,292	129,216	211,920	390,172
		法定福利費	29,530,765		3,279,293	4,887,435	2,153,110	2,435,489	5,597,422
		事業費	45,745,464		2,895,024	6,632,063	183,088	183,088	300,918
		給食費	18,547,598		1,684,810	2,440,690	0	0	0
		介護用品費	4,383,641		0	0	0	0	0
		保健衛生費	3,044,002		308,071	9,710	0	0	9,130
		教養娯楽費	410,418		0	178,248	0	0	0
		水道光熱費	11,092,678		688,467	2,429,193	183,088	183,088	290,050
		消耗器具備品費	5,742,376		29,000	19,986	0	0	1,738
		賃借料	2,524,751		184,676	714,224	0	0	0
		車輛費	0		0	840,012	0	0	0
		事務費	52,549,927		2,895,902	1,300,392	395,978	159,922	612,673
		福利厚生費	686,198		11,497	27,975	5,619	5,559	23,504
		職員被服費	660,344		4,925	8,071	2,408	2,380	6,156
		旅費交通費	48,172		5,322	7,591	2,596	1,971	19,649
		研修研究費	153,837		343	4,648	2,968	918	87,068
		事務消耗品費	724,130		23,683	105,683	92,202	15,926	123,157
		印刷製本費	846,383		42,334	127,001	37,775	25,400	37,775
		修繕費	6,278,318		185,416	406,032	42,454	39,212	65,105
		通信運搬費	1,559,184		110,160	180,544	89,065	53,248	138,191
		広報費	165,367		0	0	0	0	0
		業務委託費	28,907,426		2,362,800	0	0	0	0
		手数料	1,283,934		13,284	27,141	3,073	4,313	6,173
		保険料	287,225		4,565	10,818	743	743	1,168
		賃借料	2,047,208		117,415	338,772	94,211	2,277	3,582
		土地・建物賃借料	1,434,000		0	0	0	0	0
		租税公課	3,235		137	224	67	66	171
		保守料	6,116,964		5,203	30,932	847	847	1,331
		諸会費	164,930		734	1,204	359	355	918

第3育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目		サービス区分					
		特別養護老人ホーム 第3育秀苑	第3育秀苑 所生活介護	短期入 第3育秀苑 ビスセンターレイン	第3育秀苑訪問介護 事業所	第3育秀苑居宅介護 支援事業所	第3育秀苑地域包括 支援センター
	雑費	1,183,072	8,084	23,756	21,591	6,707	98,725
	利用者負担軽減額	150,060	52,386	0	0	0	0
	減価償却費	22,521,425	1,007,944	3,267,328	171,990	172,528	266,002
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,657,205	△ 705,896	△ 1,522,287	△ 114,911	△ 114,911	△ 180,577
	徴収不能額	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	1,030	0	0
	その他の費用	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	351,810,206	33,382,588	50,985,525	26,069,108	18,766,755	42,199,889
	サービス活動増減差額(3=1-2)	11,423,349	3,786,192	△ 5,801,439	2,898,998	△ 2,927,368	2,269,302
サービス活動外増減の部							
	収 益						
	借入金利息補助金収益	990,650	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	37	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	466,984	0	23,280	3,211	0	36,000
	受入研修費収益	106,750	0	0	0	0	36,000
	雑収益	360,234	0	23,280	3,211	0	0
	サービス活動外収益計(4)	1,457,671	0	23,280	3,211	0	36,000
	費 用						
	支払利息	1,014,069	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	1,014,069	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	443,602	0	23,280	3,211	0	36,000
	経常増減差額(7=3+6)	11,866,951	3,786,192	△ 5,778,159	2,902,209	△ 2,927,368	2,305,302

第3育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

4頁

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

(単位:円)

勘 定 科 目		合 計	内部取引消去	拠点区分合計		
サービス活動増減の部						
収 益						
介護保険事業収益		533,618,225	0	533,618,225		
施設介護料収益		255,729,109	0	255,729,109		
介護報酬収益		228,212,796	0	228,212,796		
利用者負担金収益 (公費)		383,981	0	383,981		
利用者負担金収益 (一般)		27,132,332	0	27,132,332		
居宅介護料収益		48,914,438	0	48,914,438		
(介護報酬収益)		42,673,412	0	42,673,412		
介護報酬収益		42,546,234	0	42,546,234		
介護予防報酬収益		127,178	0	127,178		
(利用者負担金収益)		6,241,026	0	6,241,026		
介護負担金収益 (公費)		247,885	0	247,885		
介護負担金収益 (一般)		5,953,388	0	5,953,388		
介護予防負担金収益 (一般)		39,753	0	39,753		
地域密着型介護料収益		42,384,817	0	42,384,817		
(介護報酬収益)		37,698,465	0	37,698,465		
介護報酬収益		37,698,465	0	37,698,465		
(利用者負担金収益)		4,686,352	0	4,686,352		
介護負担金収益 (公費)		308,361	0	308,361		
介護負担金収益 (一般)		4,377,991	0	4,377,991		
居宅介護支援介護料収益		17,052,750	0	17,052,750		
居宅介護支援介護料収益		14,785,209	0	14,785,209		
介護予防支援介護料収益		2,267,541	0	2,267,541		
介護予防・日常生活支援総合事業収益		9,777,953	0	9,777,953		
事業費収益		9,025,930	0	9,025,930		
事業負担金収益 (公費)		119,291	0	119,291		
事業負担金収益 (一般)		632,732	0	632,732		
利用者等利用料収益		99,085,105	0	99,085,105		
施設サービス利用料収益		846,476	0	846,476		
居宅介護サービス利用料収益		656,971	0	656,971		
地域密着型介護サービス利用料収益		353,849	0	353,849		
食費収益 (公費)		103,181	0	103,181		
食費収益 (一般)		36,181,510	0	36,181,510		
食費収益 (特定)		4,567,490	0	4,567,490		
居住費収益 (公費)		202,446	0	202,446		
居住費収益 (一般)		48,097,004	0	48,097,004		
居住費収益 (特定)		7,986,648	0	7,986,648		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		19,790	0	19,790		
その他の利用料収益		69,740	0	69,740		
その他の事業収益		60,674,053	0	60,674,053		
補助金事業収益 (公費)		17,221,323	0	17,221,323		

第3育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目			合 計	内部取引消去	拠点区分合計			
		補助金事業収益（一般）	1,017,000	0	1,017,000			
		受託事業収益（公費）	42,420,730	0	42,420,730			
		受託事業収益（一般）	15,000	0	15,000			
		経常経費寄附金収益	1,090,000	0	1,090,000			
		その他の収益	154,880	0	154,880			
		サービス活動収益計(1)	534,863,105	0	534,863,105			
	費 用							
		人件費	399,044,726	0	399,044,726			
		職員給料	165,769,299	0	165,769,299			
		職員賞与	48,075,725	0	48,075,725			
		賞与引当金繰入	14,343,167	0	14,343,167			
		非常勤職員給与	106,311,545	0	106,311,545			
		派遣職員費	13,502,006	0	13,502,006			
		退職給付費用	3,159,470	0	3,159,470			
		法定福利費	47,883,514	0	47,883,514			
		事業費	55,939,645	0	55,939,645			
		給食費	22,673,098	0	22,673,098			
		介護用品費	4,383,641	0	4,383,641			
		保健衛生費	3,370,913	0	3,370,913			
		教養娯楽費	588,666	0	588,666			
		水道光熱費	14,866,564	0	14,866,564			
		消耗器具備品費	5,793,100	0	5,793,100			
		賃借料	3,423,651	0	3,423,651			
		車両費	840,012	0	840,012			
		事務費	57,914,794	0	57,914,794			
		福利厚生費	760,352	0	760,352			
		職員被服費	684,284	0	684,284			
		旅費交通費	85,301	0	85,301			
		研修研究費	249,782	0	249,782			
		事務消耗品費	1,084,781	0	1,084,781			
		印刷製本費	1,116,668	0	1,116,668			
		修繕費	7,016,537	0	7,016,537			
		通信運搬費	2,130,392	0	2,130,392			
		広報費	165,367	0	165,367			
		業務委託費	31,270,226	0	31,270,226			
		手数料	1,337,918	0	1,337,918			
		保険料	305,262	0	305,262			
		賃借料	2,603,465	0	2,603,465			
		土地・建物賃借料	1,434,000	0	1,434,000			
		租税公課	3,900	0	3,900			
		保守料	6,156,124	0	6,156,124			
		諸会費	168,500	0	168,500			

第3育秀苑 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 育秀会

勘 定 科 目			合 計	内部取引消去	拠点区分合計			
	雑費		1,341,935	0	1,341,935			
	利用者負担軽減額		202,446	0	202,446			
	減価償却費		27,407,217	0	27,407,217			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△	17,295,787	0	△ 17,295,787			
	徴収不能額		0	0	0			
	徴収不能引当金繰入		1,030	0	1,030			
	その他の費用		0	0	0			
	サービス活動費用計(2)		523,214,071	0	523,214,071			
	サービス活動増減差額(3=1-2)		11,649,034	0	11,649,034			
サービス活動外増減の部								
収 益								
	借入金利息補助金収益		990,650	0	990,650			
	受取利息配当金収益		37	0	37			
	その他のサービス活動外収益		529,475	0	529,475			
	受入研修費収益		142,750	0	142,750			
	雑収益		386,725	0	386,725			
	サービス活動外収益計(4)		1,520,162	0	1,520,162			
費 用								
	支払利息		1,014,069	0	1,014,069			
	その他のサービス活動外費用		0	0	0			
	サービス活動外費用計(5)		1,014,069	0	1,014,069			
	サービス活動外増減差額(6=4-5)		506,093	0	506,093			
経常増減差額(7=3+6)			12,155,127	0	12,155,127			

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 育秀会
拠点区分名 : 第3 育秀苑

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(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
修繕積立金	100,000,000	15,000,000	4,000,000	111,000,000	
計	100,000,000	15,000,000	4,000,000	111,000,000	

(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
修繕積立資産	100,000,000	15,000,000	4,000,000	111,000,000	
退職給付引当資産	18,586,930	3,782,810	4,602,530	17,767,210	退職共済会掛金累計額
計	118,586,930	18,782,810	8,602,530	128,767,210	