

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収	0165 介護保険事業収入	489,196,046	490,678,752	-1,482,706
	入	0200 受取利息配当金収入	21,256	62,052	-40,796
		0201 その他の収入	2,292,500	2,170,097	122,403
		事業活動収入計(1)	491,509,802	492,910,901	-1,401,099
	支	0129 人件費支出	289,191,700	291,144,414	-1,952,714
		0130 事業費支出	75,523,250	74,856,009	667,241
		0131 事務費支出	73,669,480	73,805,908	-136,428
		0135 退職共済事業支出	2,350,000	2,496,860	-146,860
		0137 支払利息支出	7,760,804	7,792,360	-31,556
		0138 その他の支出	1,341,500	1,397,550	-56,050
	事業活動支出計(2)	449,836,734	451,493,101	-1,656,367	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,673,068	41,417,800	255,268	
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	329,979	439,972	-109,993
	入	施設整備等収入計(4)	329,979	439,972	-109,993
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	28,440,000	28,440,000	
		0144 固定資産取得支出	453,750	605,000	-151,250
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,428,800	2,428,800	
0147 その他の施設整備等による支出		3,558,720	3,558,720		
	施設整備等支出計(5)	34,881,270	35,032,520	-151,250	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-34,551,291	-34,592,548	41,257	
その他の活動による収支	収	その他の活動による収入計(7)			
	支	0152 積立資産支出		6,320,000	-6,320,000
		その他の活動支出計(8)		6,320,000	-6,320,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,320,000	6,320,000
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,121,777	505,252	6,616,525	
	前期末支払資金残高(12)	229,530,851	319,478,390	-89,947,539	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	236,652,628	319,983,642	-83,331,014	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(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	0056 介護保険事業収益	490,678,752	477,849,192	12,829,560
		0089 経常経費寄附金収益		50,000	-50,000
		サービス活動収益計(1)	490,678,752	477,899,192	12,779,560
	費用	0015 人件費	290,568,414	290,273,731	294,683
		0016 事業費	74,856,009	73,335,077	1,520,932
		0017 事務費	75,494,308	77,312,089	-1,817,781
		0025 退職共済掛金	2,496,860	2,382,660	114,200
		0027 減価償却費	41,583,684	36,113,479	5,470,205
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,075,839	-12,968,198	4,892,359
		サービス活動費用計(2)	476,923,436	466,448,838	10,474,598
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,755,316	11,450,354	2,304,962	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	62,052	9,920	52,132
		0098 その他のサービス活動外収益	2,170,097	2,235,248	-65,151
		サービス活動外収益計(4)	2,232,149	2,245,168	-13,019
	費用	0033 支払利息	7,792,360	8,213,554	-421,194
		0038 その他のサービス活動外費用	1,397,550	1,590,853	-193,303
		サービス活動外費用計(5)	9,189,910	9,804,407	-614,497
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,957,761	-7,559,239	601,478	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,797,555	3,891,115	2,906,440	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	439,972	21,340,000	-20,900,028
		0104 固定資産売却益		400,000	-400,000
		特別収益計(8)	439,972	21,740,000	-21,300,028
	費用	0042 固定資産売却損・処分損		3	-3
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	439,972	21,340,000	-20,900,028
	特別費用計(9)	439,972	21,340,003	-20,900,031	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		399,997	-399,997	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,797,555	4,291,112	2,506,443	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-3,505,872	-7,796,984	4,291,112
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,291,683	-3,505,872	6,797,555
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	6,320,000		6,320,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-3,028,317	-3,505,872	477,555

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	332,773,398	339,306,893	-6,533,495	0006 流動負債	64,299,976	72,292,023	-7,992,047
1111 現金預金	235,934,839	245,625,339	-9,690,500	2112 事業未払金	10,626,187	17,837,528	-7,211,341
1131 事業未収金	91,909,999	67,300,280	24,609,719	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	28,440,000	28,440,000	
1133 未収補助金	2,556,364	22,290,363	-19,733,999	2124 1年以内返済予定リース債務	2,428,800	2,428,800	
1163 前払費用	1,076,196	4,090,911	-3,014,715	2129 1年以内支払予定長期未払金	3,181,420	3,558,720	-377,300
1175 短期貸付金	1,296,000		1,296,000	2131 未払費用	80,895	95,935	-15,040
0002 固定資産	611,967,044	646,625,728	-34,658,684	2132 預り金	55,175	13,370	41,805
0003 基本財産	521,652,299	548,952,340	-27,300,041	2133 職員預り金	2,027,499	1,881,670	145,829
1211 土地	102,485,012	102,485,012		2152 賞与引当金	17,460,000	18,036,000	-576,000
1212 建物	885,886,950	885,886,950		0007 固定負債	459,918,000	492,279,820	-32,361,820
1231 減価償却累計額	466,719,663	439,419,622	27,300,041	2311 設備資金借入金	444,562,000	473,002,000	-28,440,000
0004 その他の固定資産	90,314,745	97,673,388	-7,358,643	2313 リース債務	4,743,200	7,172,000	-2,428,800
1313 構築物	32,117,655	32,117,655		2322 長期未払金	10,612,800	12,105,820	-1,493,020
1316 器具及び備品	73,884,593	73,884,593		負債の部合計	524,217,976	564,571,843	-40,353,867
1318 減価償却累計額	86,686,231	74,818,521	11,867,710	純 資 産 の 部			
1319 有形リース資産	7,920,000	7,920,000		0009 基本金	215,633,305	215,633,305	
1321 権利	969,550	969,550		3111 基本金	215,633,305	215,633,305	
1322 ソフトウェア	617,178	1,319,311	-702,133	0010 国庫補助金等特別積立金	149,297,478	156,933,345	-7,635,867
1323 無形リース資産	2,772,000	3,880,800	-1,108,800	3211 国庫補助金等特別積立金	149,297,478	156,933,345	-7,635,867
1332 その他の積立資産	58,620,000	52,300,000	6,320,000	0011 その他の積立金	58,620,000	52,300,000	6,320,000
1341 その他の固定資産	100,000	100,000		3221 修繕積立金	58,620,000	52,300,000	6,320,000
資産の部合計	944,740,442	985,932,621	-41,192,179	0012 次期繰越活動増減差額	-3,028,317	-3,505,872	477,555
				3311 次期繰越活動増減差額	-3,028,317	-3,505,872	477,555
				3312 (うち当期活動増減差額)	6,797,555	4,291,112	2,506,443
				純資産の部合計	420,522,466	421,360,778	-838,312
				負債及び純資産の部合計	944,740,442	985,932,621	-41,192,179

脚注

- 1. 減価償却費の累計額 553,405,894円
- 2. 徴収不能引当金の額 0円

# 計算書類に対する注記

(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

取得原価法によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物	定額法によっている
建物附属	定率法によっている
構築物	定率法によっている
車両運搬具	定額法によっている
器具及び備品	定率法によっている
ソフトウェア	定額法によっている
リース資産	リース期間を耐用年数としリース定額法によっている

### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金については、前1年間の使用人等1人当りの賞与支給額に当期の月数を12で除した額を乗じた額に期末の在職者人数に対して当期に支給した賞与の額のうち、当期の支給対象期間に対応する部分の1人当りの金額に期末の在職者等の数を乗じた額を繰入れている。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

### (1) 民間退職共済制度

常勤職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

### (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

### (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人は、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない

### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人において社会福祉事業を実施している拠点は『えびすの郷』のみのため作成していない

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では収益事業を実施していないため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

『えびすの郷』拠点区分

- ・ 『社会福祉法人一陽会』
- ・ 『介護老人福祉施設えびすの郷(特養)』
- ・ 『短期入所生活介護えびすの郷(ショート)』
- ・ 『通所介護えびすの郷(デイサービスセンター)』
- ・ 『居宅介護支援事業所えびすの郷』

## 6. 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
該当なし				
合 計				

7. 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  
減価償却に伴い国庫補助金等特別積立金 8,075,839円を取り崩した

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	2筆	102,485,012円
建物(基本財産)	1筆	419,167,287円
計		521,652,299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)	
独立行政法人福祉医療機構(建物取得(新築工事))	431,776,000円
播州信用金庫(建物取得(新築工事)等)	41,226,000円
計	473,002,000円

## 9. 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
無形固定資産	8,483,973	4,125,245	4,358,728
有形固定資産は貸借対照表上、間接法で表示 しているため表示していない			
合 計	8,483,973	4,125,245	4,358,728

## 10．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	91,909,999	0	91,909,999
未収補助金	2,556,364	0	2,556,364
合 計	94,466,363	0	94,466,363

## 11．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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

## 12．関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 13．重要な偶発債務

該当なし

## 14．重要な後発事象

該当なし

## 15．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

# 財 産 目 録

令和 7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
<b>資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	播州信用金庫・三井住友銀行 他		運転資金			235,934,839
事業未収金			2・3月介護報酬等			91,909,999
未収補助金	兵庫県		介護人材確保・職場環境改善等事業他			2,556,364
前払費用	保険料等		2025年度分			1,076,196
短期貸付金			留学生奨学金貸付			1,296,000
<b>流動資産合計</b>						<b>332,773,398</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	兵庫県三木市大塚出張201-11 他計2筆		第一種社会福祉事業等に使用している	102,485,012		102,485,012
建物	兵庫県三木市大塚出張206番地6	2012年度	第一種社会福祉事業等に使用している	885,886,950	466,719,663	419,167,287
<b>基本財産合計</b>						<b>521,652,299</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	兵庫県三木市大塚206番地6 えびすの郷		第一種社会福祉事業等に使用している	32,117,655	30,825,664	1,291,991
器具及び備品	えびすの郷 介護浴槽等		特養・短期・通所で使用している	73,884,593	52,340,567	21,544,026
有形リース資産	ハイエース2台		デイサービス送迎車	7,920,000	3,520,000	4,400,000
権利	三木市上下水道分担金等		えびすの郷の事業運営のため	969,550		969,550
ソフトウェア	応研「福祉大臣」等		えびすの郷の事業運営のため使用している	1,970,423	1,353,245	617,178
無形リース資産	東経システム介護ソフト「福祉見聞録」	2017年度	各事業の運営に使用している	5,544,000	2,772,000	2,772,000
その他の積立資産	修繕積立		将来における修繕を行う目的で積み立てている資金	58,620,000		58,620,000
その他の固定資産	播州信用金庫 出資金			100,000		100,000
<b>その他の固定資産合計</b>						<b>90,314,745</b>
<b>固定資産合計</b>						<b>611,967,044</b>
<b>資産合計</b>						<b>944,740,442</b>
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分水道光熱費等					10,626,187
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他					28,440,000
1年以内返済予定リース債務	三井住友銀リース他					2,428,800
1年以内支払予定長期未払金	総合メディカル(株)					3,181,420
未払費用						80,895
預り金	社労士所得税他					55,175
職員預り金	3月分源泉所得税等					2,027,499
賞与引当金	職員賞与分17460000					17,460,000
<b>流動負債合計</b>						<b>64,299,976</b>
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構・播州信用金庫					444,562,000
リース債務	ハイエース2台					4,743,200
長期未払金	総合メディカル(株)					10,612,800
<b>固定負債合計</b>						<b>459,918,000</b>
<b>負債合計</b>						<b>524,217,976</b>
<b>差引純資産</b>						<b>420,522,466</b>