

第 27 期決算報告書

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

神奈川県茅ヶ崎市中島字丸島 736-1
社会福祉法人かがやき
理事長 新門 三千夫

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				当年度末			
前年度末				前年度末			
増 減				増 減			
流 動 資 産	211,387,549	205,134,202	6,253,347	流 動 負 債	34,126,259	33,022,096	1,104,163
現 金	243,074	140,822	102,252	短 期 運 営 金			
現金 ウェルライフ	30,000		30,000	資 金 借 入 金	32,641,807	31,989,541	652,266
普 通 預 金	119,043,226	125,126,848	-6,083,622	そ の 他 の 金			
横 浜 銀 行	67,287,706	58,012,412	9,275,294	未 払 手 形			
湘 南 信 金	815,990	815,539	451	役 員 等 金			
J A さ が み 1	48,044,504	63,990,106	-15,945,602	短 期 借 入 金			
J A さ が み 2	2,464,240	2,308,791	155,449	1 年 以 内 返 済 予 定 金			
J A さ が み 3				設 備 資 金 借 入 金			
J A さ が み 4				未 払 費 用			
J A さ が み 1 0	430,786		430,786	預 り 金	1,484,452	1,032,555	451,897
当 座 預 金	956,327	3,298,612	-2,342,285	源 泉 所 得 税	527,266	439,055	88,211
定 期 預 金	24,006,735	19,206,635	4,800,100	県 市 民 税	526,400	593,500	-67,100
定 期 積 金	2,200,000	4,600,000	-2,400,000	職 員 親 睦 会			
有 価 証 券				利 用 者 預 り 金	430,786		430,786
事 業 未 収 金	64,619,895	52,466,737	12,153,158	職 員 預 り 金			
未 収 金				前 受 金			
未 収 補 助 金				前 受 収 益			
受 取 手 形				仮 受 金			
貯 蔵 品				賞 与 引 当 金			
給 食 用 材 料				そ の 他 の 負 債			
立 替 金	288,292	294,548	-6,256	固 定 負 債	22,407,750	22,251,250	156,500
前 払 金				設 備 資 金 借 入 金			
前 払 費 用				長 期 借 入 金			
短 期 貸 付 金				資 金 借 入 金			
仮 払 金				役 員 借 入 金			
そ の 他 の 資 産				退 職 給 付 金	22,407,750	22,251,250	156,500
流 動 徴 収 引 当 金				長 期 未 払 金			
固 定 資 産	794,090,245	816,965,393	-22,875,148	長 期 預 り 金			
基 本 財 産	623,278,095	647,819,863	-24,541,768	そ の 他 の 負 債			
土 地	248,289,814	248,289,814		負 債 の 部 合 計	56,534,009	55,273,346	1,260,663
建 物	374,988,281	399,530,049	-24,541,768	純 資 産 の 部			
定 期 預 金				基 本 金	353,884,259	353,884,259	
投 資 有 価 証 券				基 本 金	353,884,259	353,884,259	
減 価 償 却 △				国 庫 補 助 金 等	496,940,579	514,286,990	-17,346,411
そ の 他 資 産	170,812,150	169,145,530	1,666,620	特 別 積 立 金	496,940,579	514,286,990	-17,346,411
土 地	10,454,745	10,454,745		国 庫 補 助 金 等	126,558,695	126,558,695	
建 物				特 別 積 立 金	74,524,839	74,524,839	
構 築 物				そ の 他 の 金	52,033,856	52,033,856	
機 械 及 び 装 置				施 設 設 備 機 器 積 立 金			
				施 設 修 繕 積 立 金			
				次 期 繰 越 活 動 額	-28,439,748	-27,903,695	-536,053
				増 減 差 額	-28,439,748	-27,903,695	-536,053
				次 期 繰 越 活 動 額			
				増 減 差 額	-536,053	-6,014,894	5,478,841
				増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)			

貸 借 対 照 表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
車 輛 運 搬 具	177,318	967,070	-789,752				
器 具 及 び 備 品	10,267,442	8,467,569	1,799,873				
建 設 仮 勘 定							
減 価 償 却 累 計 額	382,200	382,200					
ソ フ ト ウ ェ ア		1	-1				
投 資 有 価 証 券							
長 期 貸 付 金							
退 職 給 付 引 当 資 産	22,407,750	22,251,250	156,500				
そ の 他 の 積 立 資 産	126,558,695	126,558,695					
施設設備機器定期預金	74,524,839	74,524,839					
施設修繕定期預金	52,033,856	52,033,856					
差 入 保 証 金	564,000	64,000	500,000				
長 期 前 払 費 用							
そ の 他 の 固 定 資 産				純 資 産 の 部 合 計	948,943,785	966,826,249	-17,882,464
資 産 の 部 合 計	1,005,477,794	1,022,099,595	-16,621,801	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,005,477,794	1,022,099,595	-16,621,801

脚注
1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

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)

	大	中	小	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		423,551,987	371,815,846	51,736,141	
		施設介護料収益		218,697,551	199,748,367	18,949,184	
			介護報酬収益	194,102,920	179,485,362	14,617,558	
			利用者負担金収益(公費)	529,200	456,900	72,300	
			利用者負担金収益(一般)	24,065,431	19,806,105	4,259,326	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)		116,900,223	93,224,253	23,675,970	
			介護報酬収益	110,442,598	88,779,551	21,663,047	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	介護予防報酬収益	6,467,625	4,444,702	2,012,923	
				11,929,852	11,046,089	883,763	
			介護負担金収益(公費)				
			介護負担金収益(一般)	11,929,852	11,046,089	883,763	
			介護予防負担金収益(公費)				
			介護予防負担金収益(一般)				
		居宅介護支援介護料収益		17,773,523	18,660,058	-886,535	
			居宅介護支援介護料収益	16,574,893	17,637,280	-1,062,387	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	介護予防支援介護料収益	1,198,630	1,022,778	175,852	
			事業費収益				
			事業負担金収益(公費)				
			事業負担金収益(一般)				
		利用者等利用料収益		58,250,838	49,137,079	9,113,769	
			施設サービス利用料収益				
			居宅介護サービス利用料収益	5,092,634	440,654	4,651,980	
			食費収益(公費)				
			食費収益(一般)	37,083,566	33,909,912	3,173,654	
			居住費収益(公費)				
			居住費収益(一般)	16,074,638	14,786,513	1,288,125	
			介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益				
		その他の事業収益	その他の利用料収益				
			補助金事業収益				
			市町村特別事業収益				
			受託事業収益				
			その他の事業収益				
	(保険等査定減)						
	障害福祉サービス等事業収益						
		自立支援給付費収益					
			介護給付費収益				
			特例介護給付費収益				
			訓練等給付費収益				
			特例訓練等給付費収益				
			地域相談支援給付費収益				
			特例地域相談支援給付費収益				
			計画相談支援給付費収益				
			特例計画相談支援給付費収益				
		利用者負担金収益					
		その他の事業収益					
			補助金事業収益				
			受託事業収益				
			その他の事業収益				
	(保険等査定減)						
	その他の事業収益						
		その他の事業収益					
		補助金事業収益					
		受託事業収益					
	その他の事業収益						
	経常経費寄附金収益		20,500,000	20,500,000			
	その他の収益	経常経費寄附金収益	20,500,000	20,500,000			
			3,258,333	3,665,891	-407,558		
		その他の収益	3,258,333	3,665,891	-407,558		
	サービス活動収益計(1)				447,310,320	395,981,737	51,328,583
費用	人件費			338,819,118	308,076,383	30,742,735	
		役員報酬		4,333,780	4,365,040	-31,260	
		職員給料		135,279,003	135,118,162	160,841	
		職員賞与		23,057,043	24,580,592	-1,523,549	
		賞与引当金繰入					
		非常勤職員給与		134,903,948	105,126,271	29,777,677	
		派遣職員費					
		退職給付費用		3,030,500	3,143,350	-112,850	
		法定福利費		38,214,844	35,742,968	2,471,876	
		医師報酬等					
		事業費	給食費		67,021,607	63,688,584	3,333,023
	給食費 ウェルライフ			20,212,895	21,311,015	-1,098,120	
	介護用品費			2,011,603		2,011,603	
	医薬品費			7,357,350	6,277,464	1,079,886	
	診療・療養等材料費						
	保健衛生費			639,905	2,019,256	-1,379,351	
	医療費						
	被服費			69,256		69,256	
	教養娯楽費			979,280	939,973	39,307	
	日用品費						
	水道光熱費			22,086,071	20,113,061	1,973,010	
	燃料費						
	消耗器具備品費			7,182,757	5,935,994	1,246,763	
	保険料						
	賃借料			4,133,592	4,181,459	-47,867	
	教育指導費						
	葬祭費						
	車輦費			2,280,738	2,836,087	-555,349	
	その他の費用						
	雑費			68,160	74,275	-6,115	
	事務費		福利厚生費		32,312,406	25,896,377	6,416,029
			職員被服費		815,261	179,640	635,621
			旅費交通費		93,616	59,458	34,158
			研修研究費		165,897	161,179	4,718
			事務消耗品費		365,220	204,996	160,224
			印刷製本費		113,556	16,830	96,726
			水道光熱費		140,470	42,605	97,865
			燃料費		678,630	622,053	56,577

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)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部		修繕費		5,585,544	2,480,621	3,104,923
		通信運搬費		1,540,780	1,596,420	-55,640
		会議費		3,190	11,608	-8,418
		広報費		269,940	3,610,476	-3,340,536
		業務委託費		13,446,618	12,146,294	1,300,324
		手数料		580,649	525,470	55,179
		保険料		1,187,120	1,235,600	-48,480
		賃借料				
		土地・建物賃借料		5,237,130	1,653,997	3,583,133
		租税公課				
		保守料		1,481,790	864,978	616,812
		渉外費		109,835	83,947	25,888
		諸会費		490,160	385,400	103,760
		その他の費用				
		雑費		7,000	13,805	-6,805
	利用者負担軽減額	利用者負担軽減額				
	減価償却費	減価償却費		27,663,147	28,222,449	-559,302
	国庫補助金等特別積立金取崩額	国庫補助金等特別積立金取崩額		27,663,147	28,222,449	-559,302
	徴収不能額	徴収不能額		-17,346,411	-17,381,098	34,687
	徴収不能引当金繰入	徴収不能引当金繰入		-17,346,411	-17,381,098	34,687
	その他の費用	その他の費用				
		サービス活動費用計(2)		448,469,867	408,502,095	39,967,172
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,159,547	-12,520,958	11,361,411
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	受取利息配当金収益	63,495	4,064	59,431
		有価証券評価益	有価証券評価益	63,495	4,064	59,431
		有価証券売却益	有価証券売却益			
		投資有価証券評価益	投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益	投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	その他のサービス活動外収益	560,000	6,502,000	-5,942,000
		受入研修費収益	受入研修費収益			
		利用者等外給食収益	利用者等外給食収益			
		雑収益	雑収益	560,000	6,502,000	-5,942,000
		サービス活動外収益計(4)		623,495	6,506,064	-5,882,569
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	支払利息			
		有価証券評価損	有価証券評価損			
		有価証券売却損	有価証券売却損			
		投資有価証券評価損	投資有価証券評価損			
		投資有価証券売却損	投資有価証券売却損			
		その他のサービス活動外費用	その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費	利用者等外給食費			
		雑損失	雑損失			
		サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		623,495	6,506,064	-5,882,569
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益	施設整備等寄附金収益			
		固定資産受贈額	固定資産受贈額			
		固定資産売却益	固定資産売却益			
		事業区分間繰入金収益	事業区分間繰入金収益			
		拠点区分間繰入金収益	拠点区分間繰入金収益			
		その他の特別収益	その他の特別収益			
		徴収不能引当金戻入益	徴収不能引当金戻入益			
		その他の特別収益	その他の特別収益			
		特別収益計(8)				
特別増減の部	費用	基本金組入額	基本金組入額			
		資産評価損	資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	固定資産売却損・処分損	1		1
		建物売却損・処分損	建物売却損・処分損			
		車両運搬具売却損・処分損	車両運搬具売却損・処分損			
		器具及び備品売却損・処分損	器具及び備品売却損・処分損			
		その他の固定資産売却損・処分損	その他の固定資産売却損・処分損	1		1
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)			
		国庫補助金等特別積立金積立額	国庫補助金等特別積立金積立額			
		災害損失	災害損失			
特別増減の部		事業区分間繰入金費用	事業区分間繰入金費用			
		拠点区分間繰入金費用	拠点区分間繰入金費用			
		その他の特別損失	その他の特別損失			

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)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		その他の特別損失				
		特別費用計(9)		1		1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1		-1
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-536,053	-6,014,894	5,478,841
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			-27,903,695	-21,888,801	-6,014,894
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			-28,439,748	-27,903,695	-536,053
	基本金取崩額					
	その他の積立金取崩額(15)					
	施設設備機器積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)					
	施設設備機器積立金積立額					
	施設修繕積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			-28,439,748	-27,903,695	-536,053