

# 第 28 期決算報告書

自 令和 7 年 4 月 1 日  
至 令和 8 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 8年 3月31日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部       |             |             |             | 負 債 の 部               |             |             |             |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
|               | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |                       | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |
| 流 動 資 産       | 201,014,069 | 211,387,549 | -10,373,480 | 流 動 負 債               | 36,925,710  | 34,126,259  | 2,799,451   |
| 現 金           | 277,857     | 243,074     | 34,783      | 短 期 運 営 金 借 入 金       |             |             |             |
| 現金 ウエルライフ     | 22,742      | 30,000      | -7,258      | 事 業 未 払 金             | 33,745,908  | 32,641,807  | 1,104,101   |
| 普 通 預 金       | 78,012,544  | 119,043,226 | -41,030,682 | そ の 他 の 金 形           |             |             |             |
| 横 浜 銀 行       | 46,966,472  | 67,287,706  | -20,321,234 | 未 払 手 形               |             |             |             |
| 湘 南 信 金       | 817,568     | 815,990     | 1,578       | 役 員 等 金               |             |             |             |
| J A さ が み 1   | 29,471,694  | 48,044,504  | -18,572,810 | 短 期 借 入 金             |             |             |             |
| J A さ が み 2   | 140,231     | 2,464,240   | -2,324,009  | 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 | 616,579     | 430,786     | 185,793     | 預 り 金                 | 1,667,332   | 1,484,452   | 182,880     |
| 当 座 預 金       | 956,327     | 956,327     |             | 源 泉 所 得 税             | 401,352     | 527,266     | -125,914    |
| 定 期 預 金       | 19,206,635  | 24,006,735  | -4,800,100  | 県 市 民 税               | 650,300     | 526,400     | 123,900     |
| 定 期 積 金       | 4,600,000   | 2,200,000   | 2,400,000   | 職 員 親 睦 会             |             |             |             |
| 有 価 証 券       |             |             |             | 利 用 者 預 り 金           | 615,680     | 430,786     | 184,894     |
| 事 業 未 収 金     | 72,481,268  | 64,619,895  | 7,861,373   | 職 員 預 り 金             |             |             |             |
| 未 収 金         |             |             |             | 前 受 金                 |             |             |             |
| 未 収 補 助 金     | 25,409,000  |             | 25,409,000  | 前 受 収 益               |             |             |             |
| 受 取 手 形       |             |             |             | 仮 受 金                 | 1,512,470   |             | 1,512,470   |
| 貯 蔵 品         |             |             |             | 賞 与 引 当 金             |             |             |             |
| 給 食 用 材 料     |             |             |             | そ の 他 の 債 権           |             |             |             |
| 立 替 金         | 47,696      | 288,292     | -240,596    | 流 動 負 債               | 24,366,250  | 22,407,750  | 1,948,500   |
| 前 払 金         |             |             |             | 固 定 負 債               |             |             |             |
| 前 払 費 用       |             |             |             | 設 備 資 金 借 入 金         |             |             |             |
| 短 期 貸 付 金     |             |             |             | 長 期 借 入 金             |             |             |             |
| 仮 払 金         |             |             |             | 役 員 借 入 金             |             |             |             |
| そ の 他 の 債 権   |             |             |             | 退 職 給 付 金             | 24,356,250  | 22,407,750  | 1,948,500   |
| 流 動 負 債       |             |             |             | 引 当 金                 |             |             |             |
| 固 定 資 産       | 805,686,316 | 794,090,245 | 11,596,071  | 長 期 未 払 金             |             |             |             |
| 基 本 財 産       | 598,736,327 | 623,278,095 | -24,541,768 | 長 期 預 り 金             |             |             |             |
| 土 地           | 248,289,814 | 248,289,814 |             | そ の 他 の 債 権           |             |             |             |
| 建 物           | 350,446,513 | 374,988,281 | -24,541,768 | 固 定 負 債 合 計           | 61,281,960  | 56,534,009  | 4,747,951   |
| 定 期 預 金       |             |             |             | 純 資 産 の 部             |             |             |             |
| 投 資 有 価 証 券   |             |             |             | 基 本 金                 | 353,884,259 | 353,884,259 |             |
| 減 価 償 却 額     |             |             |             | 基 本 金                 | 353,884,259 | 353,884,259 |             |
| そ の 他 の 債 権   | 206,949,989 | 170,812,150 | 36,137,839  | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 504,992,084 | 496,940,579 | 8,051,505   |
| 土 地           | 10,454,745  | 10,454,745  |             | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 504,992,084 | 496,940,579 | 8,051,505   |
| 建 物           |             |             |             | そ の 他 の 金 形           | 126,558,695 | 126,558,695 |             |
| 構 築 物         |             |             |             | 施 設 設 備 機 器 積 立 金     | 74,524,839  | 74,524,839  |             |
| 機 械 及 び 装 置   |             |             |             | 施 設 修 繕 積 立 金         | 52,033,856  | 52,033,856  |             |
|               |             |             |             | 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額   | -40,016,613 | -28,439,748 | -11,576,865 |
|               |             |             |             | 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額   | -40,016,613 | -28,439,748 | -11,576,865 |
|               |             |             |             | (うち当期活動増減差額)          | -11,576,865 | -536,053    | -11,040,812 |

貸借対照表  
令和 8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       | 133,346       | 177,318       | -43,972    |                       |               |               |            |
| 器 具 及 び 備 品     | 40,850,653    | 10,287,442    | 30,583,211 |                       |               |               |            |
| 建 設 仮 勘 定       |               |               |            |                       |               |               |            |
| 減 価 償 却 累 計 額   | 382,200       | 382,200       |            |                       |               |               |            |
| ソ フ ト ウ ェ ア     | 3,439,700     |               | 3,439,700  |                       |               |               |            |
| 投 資 有 価 証 券     |               |               |            |                       |               |               |            |
| 長 期 貸 付 金       |               |               |            |                       |               |               |            |
| 退 職 給 付 引 当 資 産 | 24,356,250    | 22,407,750    | 1,948,500  |                       |               |               |            |
| そ の 他 の 積 立 資 産 | 126,568,695   | 126,568,695   |            |                       |               |               |            |
| 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       | 774,400       | 564,000       | 210,400    |                       |               |               |            |
| 長 期 前 払 費 用     |               |               |            |                       |               |               |            |
| そ の 他 の 固 定 資 産 |               |               |            | 純 資 産 の 部 合 計         | 946,418,425   | 948,943,785   | -3,525,360 |
| 資 産 の 部 合 計     | 1,006,700,385 | 1,005,477,794 | 1,222,591  | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 | 1,006,700,385 | 1,005,477,794 | 1,222,591  |

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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              |   | 461,315,277 | 423,551,987 | 37,763,290  |
|                       |     | 施設介護料収益               |   | 192,806,894 | 218,697,551 | -25,890,657 |
|                       |     | 居宅介護料収益 (介護報酬収益)      |   | 131,314,085 | 116,900,223 | 14,413,862  |
|                       |     | 居宅介護料収益 (利用者負担金収益)    |   | 21,997,613  | 11,929,852  | 10,067,761  |
|                       |     | 居宅介護支援介護料収益           |   | 20,125,987  | 17,773,523  | 2,352,464   |
|                       |     | 介護予防・日常生活支援総合事業収益     |   |             |             |             |
|                       |     | 利用者等利用料収益             |   | 91,200,698  | 58,250,838  | 32,949,860  |
|                       |     | その他の事業収益              |   | 3,870,000   |             | 3,870,000   |
|                       |     | (保険等査定減)              |   |             |             |             |
|                       |     | 障害福祉サービス等事業収益         |   | 276,469     |             | 276,469     |
|                       |     | 自立支援給付費収益             |   | 276,469     |             | 276,469     |
|                       |     | 利用者負担金収益              |   |             |             |             |
|                       |     | その他の事業収益              |   |             |             |             |
|                       |     | (保険等査定減)              |   |             |             |             |
| 費用                    |     | その他の事業収益              |   |             |             |             |
|                       |     | その他の事業収益              |   |             |             |             |
|                       |     | 経常経費寄附金収益             |   | 20,200,000  | 20,500,000  | -300,000    |
|                       |     | 経常経費寄附金収益             |   | 20,200,000  | 20,500,000  | -300,000    |
|                       |     | その他の収益                |   | 2,415,683   | 3,258,333   | -842,650    |
|                       |     | その他の収益                |   | 2,415,683   | 3,258,333   | -842,650    |
|                       |     | サービス活動収益計(1)          |   | 484,207,429 | 447,310,320 | 36,897,109  |
|                       | 人件費 | 役員報酬                  |   | 357,469,287 | 338,819,118 | 18,650,169  |
|                       |     | 職員給料                  |   | 4,355,040   | 4,333,780   | 21,260      |
|                       |     | 職員賞与                  |   | 140,398,969 | 135,279,003 | 5,119,966   |
|                       |     | 賞与引当金繰入               |   | 24,201,191  | 23,057,043  | 1,144,148   |
|                       |     | 非常勤職員給与               |   |             |             |             |
|                       |     | 派遣職員費                 |   | 144,290,313 | 134,903,948 | 9,386,365   |
|                       |     | 退職給付費用                |   | 228,433     |             | 228,433     |
|                       |     | 退職給付費用                |   | 3,027,300   | 3,030,500   | -3,200      |
|                       |     | 法定福利費                 |   | 40,968,041  | 38,214,844  | 2,753,197   |
|                       |     | 医師報酬等                 |   |             |             |             |
| 事業費                   |     | 給食費                   |   | 83,190,304  | 67,021,607  | 16,168,697  |
|                       |     | 給食費 ウェルライフ            |   | 19,791,833  | 20,212,895  | -421,062    |
|                       |     | 介護用品費                 |   | 15,256,576  | 2,011,603   | 13,244,973  |
|                       |     | 医薬品費                  |   | 7,674,196   | 7,357,350   | 316,846     |
|                       |     | 診療・療養等材料費             |   |             |             |             |
|                       |     | 保健衛生費                 |   |             |             |             |
|                       |     | 医療費                   |   | 551,529     | 639,905     | -88,376     |
|                       |     | 被服費                   |   |             |             |             |
|                       |     | 教養娯楽費                 |   | 57,500      | 69,256      | -11,756     |
|                       |     | 日用品費                  |   | 1,025,878   | 979,280     | 46,598      |
|                       |     | 水道光熱費                 |   |             |             |             |
|                       |     | 燃料費                   |   | 24,003,232  | 22,086,071  | 1,917,161   |
|                       |     | 消耗器具備品費               |   |             |             |             |
|                       |     | 燃料費                   |   | 7,809,485   | 7,182,757   | 626,728     |
| 事務費                   |     | 保険料                   |   |             |             |             |
|                       |     | 賃借料                   |   | 4,190,315   | 4,133,592   | 56,723      |
|                       |     | 教育指導費                 |   |             |             |             |
|                       |     | 葬祭費                   |   |             |             |             |
|                       |     | 車輦費                   |   |             |             |             |
|                       |     | その他の費用                |   |             |             |             |
|                       |     | 雑費                    |   | 2,804,818   | 2,280,738   | 524,080     |
|                       |     | 雑費                    |   | 24,942      | 68,160      | -43,218     |
|                       |     | 福利厚生費                 |   | 42,843,499  | 32,312,406  | 10,531,093  |
|                       |     | 職員被服費                 |   | 737,063     | 815,261     | -78,198     |
|                       |     | 旅費交通費                 |   | 137,825     | 93,616      | 44,209      |
|                       |     | 研修研究費                 |   | 187,236     | 165,897     | 21,339      |
|                       |     | 事務消耗品費                |   | 609,774     | 365,220     | 244,554     |
|                       |     | 印刷製本費                 |   | 155,980     | 113,566     | 42,424      |
| 利用者負担軽減額              |     | 印刷製本費                 |   | 89,030      | 140,470     | -51,440     |
|                       |     | 水道光熱費                 |   | 742,367     | 678,630     | 63,737      |
|                       |     | 燃料費                   |   |             |             |             |
|                       |     | 修繕費                   |   |             |             |             |
|                       |     | 通信運搬費                 |   | 9,891,659   | 5,585,544   | 4,306,115   |
|                       |     | 会議費                   |   | 1,911,622   | 1,540,780   | 370,842     |
|                       |     | 広報費                   |   | 25,853      | 3,190       | 22,663      |
|                       |     | 広報費                   |   | 95,040      | 269,940     | -174,900    |
|                       |     | 業務委託費                 |   | 14,105,150  | 13,446,618  | 658,532     |
|                       |     | 手数料                   |   | 4,152,485   | 580,649     | 3,571,836   |
|                       |     | 保険料                   |   | 1,341,225   | 1,187,120   | 154,105     |
|                       |     | 賃借料                   |   |             |             |             |
|                       |     | 土地・建物賃借料              |   | 6,366,543   | 5,237,130   | 1,129,413   |
|                       |     | 租税公課                  |   |             |             |             |
| 減価償却費                 |     | 保守料                   |   | 1,667,570   | 1,481,790   | 185,780     |
|                       |     | 渉外費                   |   | 66,126      | 109,835     | -43,709     |
|                       |     | 諸会費                   |   | 549,935     | 490,160     | 59,775      |
|                       |     | その他の費用                |   |             |             |             |
|                       |     | 雑費                    |   | 11,016      | 7,000       | 4,016       |
|                       |     | 利用者負担軽減額              |   |             |             |             |
|                       |     | 減価償却費                 |   |             |             |             |
|                       |     | 減価償却費                 |   | 29,898,807  | 27,663,147  | 2,235,660   |
|                       |     | 減価償却費                 |   | 29,898,807  | 27,663,147  | 2,235,660   |
|                       |     | 国庫補助金等特別積立金取崩額        |   | -17,357,495 | -17,346,411 | -11,084     |
|                       |     | 国庫補助金等特別積立金取崩額        |   | -17,357,495 | -17,346,411 | -11,084     |
|                       |     | 徴収不能額                 |   |             |             |             |
|                       |     | 徴収不能引当金繰入             |   |             |             |             |
|                       |     | 徴収不能引当金繰入             |   |             |             |             |
|                       |     | その他の費用                |   |             |             |             |
|                       |     | その他の費用                |   |             |             |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) |     | サービス活動費用計(2)          |   | 496,044,402 | 448,469,867 | 47,574,535  |
|                       |     | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) |   | -11,836,973 | -1,159,547  | -10,677,426 |

## 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

|                                             |                                    | 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                                 | 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                        |                                                               | 304,370     | 63,495      | 240,875     |        |
|                                             |                                    |                 |                                  |                                                               | 304,370     | 63,495      | 240,875     |        |
|                                             |                                    | 有価証券評価益         | 有価証券評価益                          |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    | 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   | 投資有価証券売却益                        |                                                               |             | 560,000     | -560,000    |        |
|                                             |                                    |                 | 受入研修費収益<br>利用者等外給食収益<br>雑収益      |                                                               |             | 560,000     | -560,000    |        |
|                                             | サービス活動外収益計(4)                      |                 |                                  | 304,370                                                       | 623,495     | -319,125    |             |        |
|                                             | 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                               |                                    | 投資有価証券売却損       |                                  |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    | 利用者等外給食費<br>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)<br>経常増減差額(7)=(3)+(6) |                                    |                 |                                  | 304,370                                                       | 623,495     | -319,125    |             |        |
|                                             |                                    |                 |                                  | -11,532,603                                                   | -536,052    | -10,996,551 |             |        |
| 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                       |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    |                 | 設備資金借入金元金償還補助金収益                 |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    | 施設整備等寄附金収益      | 施設整備等寄附金収益                       |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    |                 | 設備資金借入金元金償還寄附金収益                 |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    | 固定資産受贈額         | その他の受贈額                          |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    | 固定資産売却益         | 車輦運搬具売却益<br>器具及び備品売却益<br>その他の売却益 |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    | 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        | 徴収不能引当金戻入益<br>その他の特別収益           |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    | 特別収益計(8)        |                                  |                                                               |             |             |             |        |
|                                             |                                    | 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                      | 建物売却損・処分損<br>車輦運搬具売却損・処分損<br>器具及び備品売却損・処分損<br>その他の固定資産売却損・処分損 |             | 44,262      | 1           | 44,261 |
|                                             |                                    |                 |                                  |                                                               |             | 44,262      |             | 44,262 |
|                                             | 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)                |                                                               |             | 1           | -1          |        |
|                                             | 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                             |                                                               |             |             |             |        |
|                                             | 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                         |                                                               |             |             |             |        |
|                                             | 特別費用計(9)                           |                 |                                  | 44,262                                                        | 1           | 44,261      |             |        |
|                                             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |                 |                                  | -44,262                                                       | -1          | -44,261     |             |        |
|                                             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                 |                                  | -11,576,865                                                   | -536,053    | -11,040,812 |             |        |
|                                             | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                 |                                  |                                                               | -28,439,748 | -27,903,695 | -536,053    |        |
|                                             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                 |                                  |                                                               | -40,016,613 | -28,439,748 | -11,576,865 |        |
|                                             | 基本金取崩額(14)                         |                 |                                  |                                                               |             |             |             |        |
|                                             | 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) |                 |                                  |                                                               | -40,016,613 | -28,439,748 | -11,576,865 |        |