

第 23 期決算報告書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

神奈川県茅ヶ崎市中島 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 3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
現 金	186,810	239,959	-53,149	流 動 負 債	30,072,398	24,941,749	5,130,649
普 通 預 金	95,333,907	130,529,938	-35,196,031	短 期 運 営			
横 浜 銀 行	40,816,440	62,070,280	-21,253,840	金 借 入 金			
湘 南 信 金	812,335	808,157	4,178	事 業 未 払	24,058,638	24,165,734	-107,096
J A さ が み 1	51,867,097	65,965,426	-14,098,329	そ の 他 の			
J A さ が み 2	1,838,035	1,686,075	151,960	未 払 手 形	5,247,440		5,247,440
J A さ が み 3				支 払 手 形			
J A さ が み 4				役 員 等			
当 座 預 金	3,749,421	3,773,793	-24,372	短 期 借 入 金			
定 期 預 金	14,406,135	9,604,673	4,801,462	1年 以 内 返 済 予 定 金			
定 期 積 金	2,200,000	4,600,000	-2,400,000	設 備 資 金 借 入 金			
有 価 証 券				未 払 費 用			
事 業 未 収 金	50,248,687	50,798,669	-549,982	預 り 金	766,320	776,015	-9,695
未 収 金	38,709,440		38,709,440	源 泉 所 得 税	359,920	346,115	13,805
受 取 手 形				県 市 民 税	406,400	429,900	-23,500
貯 蔵 品				職 員 親 睦 会			
給 食 用 材 料				職 員 預 り 金			
商 品 ・ 製 品				前 受 金			
仕 掛 品				前 受 収 益			
原 材 料				仮 受 金			
立 替 金	385,808	388,530	-2,722	賞 与 引 当 金			
前 払 金				そ の 他 の 債 権			
前 払 費 用				固 定 負 債	14,645,000	15,613,000	-968,000
短 期 貸 付 金				設 備 資 金			
仮 払 金				借 入 金			
そ の 他 の 産 能 金 産				長 期 借 入 金			
固 定 資 産	885,307,302	871,869,770	13,437,532	資 金 借 入 金			
基 本 財 産	715,707,890	706,597,088	9,110,802	役 員 借 入 金			
土 地	248,289,814	248,289,814		長 期 借 入 金			
建 物	467,418,076	458,307,274	9,110,802	退 職 当 給	14,645,000	15,613,000	-968,000
定 期 預 金				長 期 未 払 金			
投 資 有 価 証 券				長 期 預 り 金			
減 価 償 却 額				そ の 他 の 債 権			
そ の 他 の 産 地	169,599,412	165,272,682	4,326,730	負 債 の 部 合 計	44,717,398	40,554,749	4,162,649
土 地	10,454,745	10,454,745		純 資 産 の 部			
建 物				基 本 金	353,884,259	353,884,259	
構 築 物				基 本 金	353,884,259	353,884,259	
機 械 及 び 装 置				国 庫 補 助 金 等	563,185,559	537,266,760	25,918,799
車 輻 運 搬 具	2,577,253	983,606	1,593,647	特 別 積 立 金	563,185,559	537,266,760	25,918,799
器 具 及 び 備 品	11,970,606	7,162,190	4,808,416	国 庫 補 助 金 等	126,558,695	126,553,478	5,217
建 設 仮 勘 定				特 別 積 立 金	74,524,839	74,524,839	
				そ の 他 の 金	52,033,856	52,028,639	5,217
				設 設 備 機 器 積 立 金	2,181,599	13,546,086	-11,364,487
				施 設 修 繕 積 立 金	2,181,599	13,546,086	-11,364,487
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-11,359,270	-10,801	-11,348,469
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額			
				増 減 差 額 (うち 当 期 活 動 増 減 差 額)			

貸借対照表

令和 3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
減 価 償 却 累 計 額							
権							
ソ フ ト ウ ェ ア	382,200	382,200					
投 資 有 価 証 券	3,010,913	4,123,463	-1,112,550				
長 期 貸 付 金							
退 職 給 付 引 当 資 産							
そ の 他 の 産 積 立 資 産	126,558,695	126,553,478	5,217				
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	52,028,639	5,217				
差 入 保 証 金							
長 期 前 払 費 用							
そ の 他 の 産 固 定 資 産	14,645,000	15,613,000	-968,000	純 資 産 の 部 合 計	1,045,810,112	1,031,260,583	14,559,529
資 産 の 部 合 計	1,090,527,510	1,071,805,332	18,722,178	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,090,527,510	1,071,805,332	18,722,178

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

サービス活動増減の部	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
収益	介護保険事業収益	施設介護料収益	介護報酬収益	349,069,301	347,788,266	1,271,035		
			利用者負担金収益(公費)	198,660,870	192,158,310	6,502,560		
			利用者負担金収益(一般)	344,700	209,700	135,000		
			居宅介護料収益(介護報酬収益)	17,742,102	19,824,841	-2,082,739		
			居宅介護料収益(利用者負担金収益)	介護報酬収益	84,946,673	92,997,620	-8,050,947	
				介護予防報酬収益	80,694,597	87,942,511	-7,247,914	
			居宅介護料収益(利用者負担金収益)	介護負担金収益(公費)	4,262,076	5,055,109	-803,033	
				介護負担金収益(一般)	10,092,199	11,193,739	-1,101,540	
			居宅介護支援介護料収益	介護負担金収益(公費)	10,195,026	5,963,649	4,231,377	
				介護負担金収益(一般)	9,299,539	5,402,683	3,896,856	
			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	895,487	560,966	334,521	
				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	事業費収益				
				事業負担金収益(公費)				
			利用者等利用料収益	事業負担金収益(一般)	45,164,533	45,474,948	-310,415	
				施設サービス利用料収益				
			利用者等利用料収益	居宅介護サービス利用料収益	289,268	534,047	-244,779	
				食費収益(公費)				
			利用者等利用料収益	食費収益(一般)	30,200,228	30,142,112	58,116	
				居住費収益(公費)				
			利用者等利用料収益	居住費収益(一般)	14,675,037	14,798,789	-123,752	
				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				
			その他の事業収益	市町村特別事業収益				
				受託事業収益				
			その他の事業収益	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					
障害福祉サービス等事業収益	自立支援給付費収益	訓練等給付費収益						
		特例訓練等給付費収益						
障害福祉サービス等事業収益	自立支援給付費収益	地域相談支援給付費収益						
		特例地域相談支援給付費収益						
障害福祉サービス等事業収益	自立支援給付費収益	計画相談支援給付費収益						
		特例計画相談支援給付費収益						
障害福祉サービス等事業収益	自立支援給付費収益	その他の事業収益						
		補助金事業収益						
障害福祉サービス等事業収益	自立支援給付費収益	受託事業収益						
		その他の事業収益						
障害福祉サービス等事業収益	自立支援給付費収益	(保険等査定減)						
		その他の事業収益	2,646,000		2,646,000			
その他の事業収益	その他の事業収益	補助金事業収益	2,646,000		2,646,000			
		受託事業収益	2,646,000		2,646,000			
その他の事業収益	その他の事業収益	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	経常経費寄附金収益		10,150,000	10,000,000	150,000			
その他の収益	その他の収益		10,150,000	10,000,000	150,000			
	その他の収益		6,126,368	3,810,901	2,315,467			
	その他の収益		6,126,368	3,810,901	2,315,467			
	サービス活動収益計(1)			367,981,669	361,599,167	6,382,502		
費用	人件費	役員報酬	役員報酬	289,765,999	276,228,448	13,537,551		
			職員給料	4,354,725	4,323,882	30,843		
			職員賞与	120,496,080	105,918,405	14,577,675		
			賞与引当金繰入	25,932,637	20,298,047	5,634,590		
			非常勤職員給与	94,522,130	93,946,436	575,694		
			派遣職員費	9,719,535	21,453,079	-11,733,544		
			退職給付費用	2,640,950	2,387,350	253,600		
			法定福利費	32,089,942	27,901,249	4,188,693		
			医師報酬等					
			事業費	給食費	給食費	66,369,967	49,825,920	16,544,047
					介護用品費	16,781,934	16,637,647	144,287
					医薬品費	5,890,993	5,301,567	589,426
					診療・療養等材料費	227,073	426,667	-199,594
	保健衛生費							
	医療費	2,283,434			774,211	1,509,223		
	被服費							
	教養娯楽費	786,119			764,232	21,887		
	日用品費							
	水道光熱費	15,545,124			15,918,815	-373,691		
	事務費	燃料費	燃料費					
			消耗器具備品費	7,088,906	2,998,449	4,089,457		
			保険料					
			賃借料	4,677,965	4,640,913	37,052		
			教育指導費					
			葬祭費					
			車輛費	2,046,290	2,303,133	-256,843		
			その他の費用					
			雑費	42,129	59,286	-17,157		
			福利厚生費	20,922,633	21,133,315	-210,682		
	事務費	福利厚生費	職員被服費	791,084	782,453	8,631		
旅費交通費			124,443	95,298	29,145			
研修研究費			350,101	351,868	-1,767			
事務消耗品費			156,116	294,530	-138,414			
印刷製本費			255,949	276,466	-20,517			
水道光熱費			112,614	260,046	-147,432			
燃料費			480,777	492,334	-11,557			
修繕費			1,583,250	2,847,790	-1,264,540			

事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)
			通信運搬費		987,532	953,347	34,185
			会議費		13,361	8,761	4,600
			広報費		2,431,606	1,163,734	1,267,872
			業務委託費		9,255,039	9,179,448	75,591
			手数料		357,390	415,060	-57,670
			保険料		1,171,110	1,101,070	70,040
			賃借料				
			土地・建物賃借料		1,416,000	1,416,000	
			租税公課				
			保守料		732,800	581,622	151,178
			渉外費		138,846	207,249	-68,403
			諸会費		396,100	469,100	-73,000
			その他の費用				
			雑費		168,515	237,149	-68,634
			利用者負担軽減額				
			利用者負担軽減額				
			減価償却費		28,363,345	27,201,214	1,162,131
			減価償却費		28,363,345	27,201,214	1,162,131
			国庫補助金等特別積立金取崩額		-14,455,641	-13,981,323	-474,318
			国庫補助金等特別積立金取崩額		-14,455,641	-13,981,323	-474,318
			徴収不能額				
			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				
			サービス活動費用計(2)		379,950,303	360,407,574	19,542,729
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-11,974,634	1,191,893	-13,166,227
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		15,368	14,829	539
			受取利息配当金収益		15,368	14,829	539
			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				
			投資有価証券売却益				
		その他のサービス活動外収益		570,000		570,000	
			受入研修費収益				
			利用者等外給食収益				
			雑収益		570,000		570,000
			サービス活動外収益計(4)		570,000		570,000
費用	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				
			投資有価証券売却損				
			その他のサービス活動外費用				
				利用者等外給食費			
			雑損失				
			サービス活動外費用計(6)		14,829		14,829
			サービス活動外増減差額(5)=(4)-(6)		585,368		585,368
			経常増減差額(7)=(3)+(5)		-11,389,266	1,206,422	-12,595,688
特別増減の部	収益		施設整備等補助金収益		38,709,440		38,709,440
			施設整備等補助金収益		38,709,440		38,709,440
			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		1,665,000		1,665,000
			その他の受贈額		1,665,000		1,665,000
			固定資産売却益		30,000	19,999	10,001
				車輛運搬具売却益	30,000	19,999	10,001
				器具及び備品売却益			
				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				
			徴収不能引当戻入益				
			その他の特別収益				
			特別収益計(8)		40,404,440	19,999	40,384,441
費用	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		4	1,237,222	-1,237,218
				建物売却損・処分損	2		2
				車輛運搬具売却損・処分損	2	1	1
				器具及び備品売却損・処分損	2		2
				その他の固定資産売却損・処分損		1,237,221	-1,237,221
			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		40,374,440		40,374,440
		国庫補助金等特別積立金積立額		40,374,440		40,374,440	
		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				

事業活動計算書
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)
		特別費用計(9)		40,374,444	1,237,222	39,137,222
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		29,996	-1,217,223	1,247,219
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-11,359,270	-10,801	-11,348,469
繰越	前期繰越活動増減差額(12)			13,546,086	13,569,540	-23,454
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			2,186,816	13,558,739	-11,371,923
増	基本金取崩額(14)					
減	基本金取崩額					
差	その他の積立金取崩額(15)					
額	施設設備機器積立金取崩額					
の	その他の積立金積立額(16)			5,217	12,653	-7,436
部	施設設備機器積立金積立額				7,451	-7,451
	施設修繕積立金積立額			5,217	5,202	15
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			2,181,599	13,546,086	-11,364,487

資金収支計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

(単位 円)

		勘定科目	予算	決算	差異
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	284,500,000	288,798,666	4,298,666
		利用者等利用料収入	65,000,000	62,906,635	-2,093,365
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		経常経費寄付金収入	300,000	10,150,000	9,850,000
		受取利息配当金収入	0	15,368	15,368
		雑収入	3,500,000	6,696,368	3,196,368
		事業活動収入計(1)	353,300,000	368,567,037	15,267,037
	支出	人件費支出	274,200,000	289,755,999	15,555,999
		事業費支出	51,000,000	55,369,967	4,369,967
		事務費支出	20,860,000	20,922,633	62,633
		支払利息支出	0	0	0
事業活動支出計(2)		346,060,000	366,048,599	19,988,599	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,240,000	2,518,438	-4,721,562	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	38,709,440	38,709,440
		固定資産売却収入	0	30,000	30,000
		施設整備等収入計(4)	0	38,739,440	38,739,440
	支出	借入金元金償還金支出	0	0	0
		固定資産取得支出	4,100,000	41,098,664	36,998,664
		施設整備等支出計(5)	4,100,000	41,098,664	36,998,664
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-4,100,000	-2,359,224	1,740,776	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0
		サービス区分間繰入金収入	4,500,000	0	-4,500,000
		その他の活動収入計(7)	4,500,000	0	-4,500,000
	支出	積立資産支出		5,217	5,217
		サービス区分間繰入金支出	4,500,000	0	-4,500,000
		その他の活動支出計(8)	4,500,000	5,217	-4,494,783
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	-5,217	-5,217
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,140,000	153,997	-2,986,003	
前期末支払資金残高(12)		174,993,813	174,993,813	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		178,133,813	175,147,810	-2,986,003	