

# 第 26 期決算報告書

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 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 6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	205,134,202	197,747,909	7,386,293	流 動 負 債	33,022,096	28,781,260	4,240,836
現 金	140,822	220,001	-79,179	短 期 運 入 営 金			
普 通 預 金	125,126,848	120,213,065	4,913,783	事 業 借 入 未 払 金	31,989,541	27,808,870	4,180,671
横 浜 銀 行	58,012,412	52,495,413	5,516,999	そ の 他 の 金 形			
湘 南 信 金	815,539	811,691	3,848	未 払 手 形			
J A さ が み 1	63,990,106	64,763,167	-773,061	彼 員 等			
J A さ が み 2	2,308,791	2,142,794	165,997	短 期 借 入 金			
J A さ が み 3				1 年 以 内 返 済 予 定 金			
J A さ が み 4				設 備 資 金 借 入 未 払 費 用			
当 座 預 金	3,298,612	3,721,673	-423,061	預 り 金	1,032,555	972,390	60,165
定 期 預 金	19,206,635	19,206,635		源 泉 所 得 税	439,055	429,490	9,565
定 期 積 金	4,600,000	2,200,000	2,400,000	県 市 民 税	593,500	542,900	50,600
有 価 証 券				職 員 親 睦 会			
事 業 未 収 金	52,466,737	51,798,250	668,487	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 債 権			
立 替 金	294,548	388,285	-93,737	固 定 負 債	22,251,250	19,882,500	2,368,750
前 払 金				設 備 資 金 借 入 未 払 金			
前 払 費 用				長 期 運 入 営 金			
短 期 貸 付 金				資 金 借 入 未 払 金			
仮 払 金				長 期 借 入 未 払 金	22,251,250	19,882,500	2,368,750
そ の 他 の 債 権				退 職 当 給 付 金			
引 当 金				長 期 未 払 金			
固 定 資 産	816,965,393	841,138,092	-24,172,699	長 期 預 り 金			
基 本 財 産	647,819,863	672,361,631	-24,541,768	そ の 他 の 債 権			
土 地	248,289,814	248,289,814		負 債 の 部 合 計	55,273,346	48,663,760	6,609,586
建 物	399,530,049	424,071,817	-24,541,768	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 資 産	169,145,530	168,776,461	369,069	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	514,286,990	531,668,088	-17,381,098
土 地	10,454,745	10,454,745		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	514,286,990	531,668,088	-17,381,098
建 物				そ の 他 の 積 立 金	126,558,695	126,558,695	
構 築 物				設 設 設 備 機 器 積 立 金	74,524,839	74,524,839	
機 械 及 び 装 置				設 設 修 繕 積 立 金	52,033,856	52,033,856	
車 輛 運 搬 具	967,070	1,975,234	-1,008,164	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-27,903,695	-21,888,801	-6,014,894
器 具 及 び 備 品	8,467,569	8,737,274	-269,705	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-27,903,695	-21,888,801	-6,014,894
建 設 仮 勘 定				( うち 当 期 活 動 増 減 差 額 )	-6,014,894	-13,033,098	7,018,204
減 価 償 却 額							

## 貸借対照表

令和 6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
権 利	382,200	382,200					
ソフトウェア	1	785,813	-785,812				
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	22,251,250	19,882,500	2,368,750				
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	64,000		64,000				
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	966,826,249	990,222,241	-23,395,992
資産の部合計	1,022,099,595	1,038,886,001	-16,786,406	負債及び純資産の部合計	1,022,099,595	1,038,886,001	-16,786,406

# 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

(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			371,815,846	363,700,671	8,115,175
	施設介護料収益			199,748,367	199,430,240	318,127
		介護報酬収益		179,485,362	180,565,881	-1,080,519
		利用者負担金収益(公費)		456,900	539,100	-82,200
		利用者負担金収益(一般)		19,806,105	18,325,259	1,480,846
	居宅介護料収益(介護報酬収益)			93,224,263	88,149,188	5,075,065
		介護報酬収益		88,779,651	84,623,723	4,155,828
		介護予防報酬収益		4,444,702	3,525,465	919,237
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)			11,046,089	10,346,444	699,645
		介護負担金収益(公費)				
		介護負担金収益(一般)		11,046,089	10,346,444	699,645
		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			18,660,058	17,171,268	1,488,790
		居宅介護支援介護料収益		17,637,280	16,504,707	1,132,573
		介護予防支援介護料収益		1,022,778	666,561	356,217
	介護予防・日常生活支援総合事業収益					
		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			49,137,079	48,603,531	533,548
		施設サービス利用料収益				
		居宅介護サービス利用料収益		440,654	444,166	-3,512
		食費収益(公費)				
		食費収益(一般)		33,909,912	33,488,814	421,098
		居住費収益(公費)				
		居住費収益(一般)		14,786,613	14,670,551	116,062
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益				
		その他の利用料収益				
	その他の事業収益					
		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				
		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	20,000,000	500,000
	経常経費寄附金収益			20,500,000	20,000,000	500,000
	その他の収益			3,665,891	4,996,490	-1,330,599
	その他の収益			3,665,891	4,996,490	-1,330,599
		サービス活動収益計(1)		395,981,737	388,697,161	7,284,576
費用	人件費			308,076,383	303,548,626	4,527,758
		役員報酬		4,366,040	4,334,725	30,315
		職員給料		136,118,162	133,329,236	1,788,926
		職員賞与		24,580,692	26,389,042	-1,808,450
		賞与引当金繰入				
		非常勤職員給与		105,126,271	101,269,277	3,856,994
		派遣職員費				
		退職給付費用		3,143,350	2,995,500	147,850
		法定福利費		36,742,968	36,230,846	512,122
		医師報酬等				
	事業費			63,688,584	66,675,938	-1,987,354
		給食費		21,311,015	20,832,286	378,729
		介護用品費		6,277,464	6,920,299	367,165
		医薬品費			198,000	-198,000
		診療・療養等材料費				
		保健衛生費		2,019,256	2,888,004	-868,748
		医療費				
		被服費				
		教養娯楽費		939,973	917,189	22,784
		日用品費				
		水道光熱費		20,113,061	23,452,582	-3,339,521
		燃料費				
		消耗器具備品費		5,935,994	4,739,293	1,196,701
		保険料				
		賃借料		4,181,469	4,346,657	-165,198
		教育指導費				
		葬祭費				
		車検費		2,836,087	2,250,119	585,968
		その他の費用				
		雑費		74,275	31,509	42,766
	事務費			25,896,377	26,706,231	-809,854
		福利厚生費		179,640	676,127	-496,487
		職員被服費		69,468	127,331	-67,873
		旅費交通費		161,179	72,968	88,211
		研修研究費		204,996	86,946	119,050
		事務消耗品費		16,830	130,025	-113,195
		印刷製本費		42,606	33,923	8,682
		水道光熱費		622,053	726,337	-103,284
		燃料費				
		修繕費		2,480,621	2,493,266	-12,635

# 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

(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		1,596,420	1,163,227	433,193	
			会議費		11,608	9,115	2,493	
			広報費		3,610,476	6,252,199	-2,641,723	
			業務委託費		12,146,294	10,397,021	1,749,273	
			手数料		625,470	413,325	112,145	
			保険料		1,235,600	1,343,120	-107,520	
			賃借料					
			土地・建物賃借料		1,663,997	1,416,000	237,997	
			租税公課					
			保守料		864,978	722,146	142,832	
			渉外費		83,947	131,331	-47,384	
			諸会費		386,400	387,800	-1,400	
			その他の費用					
			雑費		13,805	126,034	-112,229	
	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		28,222,449	28,585,080	-362,631	
	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		-17,381,098	-17,381,098		
	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)		408,502,695	407,134,776	1,367,919	
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-12,520,958	-18,437,615	5,916,657	
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		4,064	4,517	-453	
		有価証券評価益	有価証券評価益		4,064	4,517	-453	
		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	受入研修費収益 利用者等外給食収益 雑収益		6,502,000	6,400,000	1,102,000	
			サービス活動外収益計(4)		6,502,000	6,400,000	1,102,000	
					6,506,064	6,404,517	1,101,547	
	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	利用者等外給食費 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)		6,506,064	6,404,517	1,101,547		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		-6,014,894	-13,033,098	7,018,204		
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	車輜運搬具売却益 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	徴収不能引当金戻入益 その他の特別収益					
			特別収益計(8)					
	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	建物売却損・処分損 車輜運搬具売却損・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				
			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					
		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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)					
		特別増減差額(10)=(8)-(9)					
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-6,014,894	-13,033,098	7,018,204
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)				-21,888,801	-8,865,703	-13,033,098
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				-27,903,695	-21,888,801	-6,014,894
	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)				-27,903,695	-21,888,801	-6,014,894