※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第　19　期

自　令和 7年 4月 1日

至　令和 8年 3月31日

*社会福祉法人ひのき会（かもめ）

# 法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

*社会福祉法人ひのき会（かもめ）

（単位：円）

| 資産の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動資産 | 134,165,052 | 135,577,872 | △ 1,412,820 |
| 現金預金 | 97,180,521 | 98,684,415 | △ 1,503,894 |
| 事業未収金 | 35,337,792 | 35,032,885 | 304,907 |
| 未収金 | 87,129 | 121,929 | △ 34,800 |
| 貯蔵品 | 398,414 | 487,299 | △ 88,885 |
| 立替金 | 379,227 | 433,945 | △ 54,718 |
| 前払費用 | 749,817 | 784,390 | △ 34,573 |
| サービス区分間貸付金 | 32,152 | 33,009 | △ 857 |
| 固定資産 | 302,857,446 | 321,983,475 | △ 19,326,029 |
| 基本財産 | 121,139,730 | 125,807,463 | △ 4,667,733 |
| 土地 | 25,894,699 | 25,894,699 | 0 |
| 建物 | 95,245,031 | 99,912,764 | △ 4,667,733 |
| その他の固定資産 | 181,517,716 | 196,176,012 | △ 14,658,296 |
| 土地 | 60,972,242 | 60,972,242 | 0 |
| 建物 | 96,111,197 | 108,399,766 | △ 12,288,569 |
| 建物付属設備 | 406,810 | 594,563 | △ 187,753 |
| 構築物 | 4 | 4 | 0 |
| 器具及び備品 | 1,813,566 | 1,087,760 | 725,806 |
| 設備整備積資産 | 3,002,042 | 5,002,682 | △ 2,000,640 |
| 財政調整積資産 | 4,005,160 | 4,000,160 | 5,000 |
| その他の固定資産 | 15,296,695 | 16,118,835 | △ 912,140 |
| 資産の部合計 | 436,822,498 | 457,561,347 | △ 20,738,849 |

| 負債の部 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動負債 | 24,409,415 | 24,135,713 | 273,702 |
| 事業未払金 | 2,383,713 | 2,122,183 | 261,530 |
| その他の未払金 | 5,753,292 | 6,140,521 | △ 387,229 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 15,840,000 | 15,840,000 | 0 |
| 職員預り金 | △ 2,742 | 0 | △ 2,742 |
| サービス区分間借入金 | 32,152 | 33,009 | △ 857 |
| 仮受金 | 403,000 | 0 | 403,000 |
| 固定負債 | 124,686,695 | 141,438,835 | △ 16,752,140 |
| 設備資金借入金 | 109,480,000 | 125,320,000 | △ 15,840,000 |
| 退職給付引当金 | 15,206,695 | 16,118,835 | △ 912,140 |
| 負債の部合計 | 149,096,110 | 165,574,548 | △ 16,478,438 |
| **純資産の部** | | | |
| 基本金 | 42,912,230 | 42,912,230 | 0 |
| 基本金 | 42,912,230 | 42,912,230 | 0 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 25,641,042 | 26,923,092 | △ 1,282,050 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 25,641,042 | 26,923,092 | △ 1,282,050 |
| その他の積立金 | 7,007,202 | 9,002,842 | △ 1,995,640 |
| 設備整備積立金 | 3,002,042 | 5,002,682 | △ 2,000,640 |
| 財政調整積立金 | 4,005,160 | 4,000,160 | 5,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 212,165,914 | 213,148,635 | △ 982,721 |
| （うち当期活動増減差額） | △ 2,978,361 | △ 21,436,720 | 18,458,359 |
| 純資産の部合計 | 287,726,388 | 291,986,799 | △ 4,260,411 |
| 負債及び純資産の部合計 | 436,822,498 | 457,561,347 | △ 20,738,849 |

# 法人単位事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

*社会福祉法人ひのき会（かもめ）　　（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 | 介護保険事業収益 | [ 276,524,493] | [ 257,489,000] | [ 19,035,493] |
| | | 居宅介護料収益 | ( 98,920,186) | ( 87,536,493) | ( 11,383,693) |
| | | 介護報酬収益 | 83,830,796 | 75,133,091 | 8,697,705 |
| | | 介護予防報酬収益 | 5,110,236 | 3,608,451 | 1,501,785 |
| | | 介護負担金収益（公費） | 1,052,844 | 510,406 | 542,438 |
| | | 介護負担金収益（一般） | 8,328,072 | 7,883,606 | 444,466 |
| | | 介護予防負担金収益（公費） | 3,826 | 63,066 | △ 59,240 |
| | | 介護予防負担金収益（一般） | 594,412 | 337,873 | 256,539 |
| | | 地域密着型介護料収益 | ( 77,779,374) | ( 78,688,420) | (△ 909,046) |
| | | 介護報酬収益 | 69,573,281 | 70,574,725 | △ 1,001,444 |
| | | 介護負担金収益（公費） | 1,429,956 | 1,536,949 | △ 106,993 |
| | | 介護負担金収益（一般） | 6,776,137 | 6,576,746 | 199,391 |
| | | 利用者等利用料収益 | ( 83,228,994) | ( 76,470,038) | ( 6,758,956) |
| | | 食費収益（一般） | 30,447,284 | 27,387,174 | 3,060,110 |
| | | 居住費収益（一般） | 18,744,600 | 17,682,001 | 1,062,599 |
| | | その他の利用料収益 | 34,037,110 | 31,400,863 | 2,636,247 |
| | | その他の事業収益 | ( 16,595,939) | ( 14,794,049) | ( 1,801,890) |
| | | 補助金事業収益 | 16,595,939 | 14,794,049 | 1,801,890 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | [ 1,282,050] | [ 1,282,050] | [ 0] |
| | | サービス活動収益計(1) | 277,806,543 | 258,771,050 | 19,035,493 |
| | 費用 | 人件費 | [ 163,353,306] | [ 163,377,900] | [△ 24,594] |
| | | 役員報酬 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| | | 職員給料 | 48,842,258 | 48,406,534 | 435,724 |
| | | 職員賞与 | 11,455,980 | 11,995,930 | △ 539,950 |
| | | 非常勤職員給与 | 75,153,951 | 74,627,867 | 526,084 |
| | | 退職給付費用 | 3,867,300 | 3,539,945 | 327,355 |
| | | 法定福利費 | 21,033,817 | 21,807,624 | △ 773,807 |
| | | 事業費 | [ 28,856,476] | [ 27,458,636] | [ 1,397,840] |
| | | 給食費 | 20,371,226 | 18,007,546 | 2,363,680 |
| | | 介護用品費 | 3,480,556 | 3,657,263 | △ 176,707 |
| | | 保健衛生費 | 605,083 | 673,254 | △ 68,171 |
| | | 教養娯楽費 | 299,920 | 326,301 | △ 26,381 |
| | | 日用品費 | 1,167,695 | 1,097,421 | 70,274 |
| | | 消耗器具備品費 | 597,427 | 433,648 | 163,779 |
| | | 賃借料 | 2,203,629 | 2,186,843 | 16,786 |
| | | 葬祭費 | 39,600 | 93,400 | △ 53,800 |
| | | 修繕費 | 91,340 | 982,960 | △ 891,620 |
| | | 事務費 | [ 70,333,946] | [ 68,644,920] | [ 1,689,026] |
| | | 福利厚生費 | 1,101,987 | 1,256,970 | △ 154,983 |
| | | 職員被服費 | 431,354 | 254,767 | 176,587 |
| | | 旅費交通費 | 370,034 | 488,746 | △ 118,712 |
| | | 研修研究費 | 317,722 | 580,044 | △ 262,322 |

| 勘定科目 | | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 事務消耗品費 | 526,444 | 649,957 | △ 123,513 |
| | | 印刷製本費 | 461,243 | 481,106 | △ 19,863 |
| | | 水道光熱費 | 16,787,788 | 16,904,762 | △ 116,974 |
| | | 燃料費 | 2,430,158 | 2,614,699 | △ 184,541 |
| | | 修繕費 | 1,117,765 | 238,700 | 879,065 |
| | | 通信運搬費 | 1,083,534 | 1,035,657 | 47,877 |
| | | 会議費 | 7,050 | 176,244 | △ 169,194 |
| | | 広報費 | 0 | 13,200 | △ 13,200 |
| | | 業務委託費 | 26,722,744 | 26,878,481 | △ 155,737 |
| | | 手数料 | 151,580 | 131,158 | 20,422 |
| | | 保険料 | 1,825,988 | 1,782,958 | 43,030 |
| | | 賃借料 | 12,766,315 | 11,346,702 | 1,419,613 |
| | | 租税公課 | 788,420 | 795,250 | △ 6,830 |
| | | 保守料 | 1,297,094 | 721,698 | 575,396 |
| | | 諸会費 | 114,000 | 105,000 | 9,000 |
| | | 車両費 | 1,665,255 | 1,399,976 | 265,279 |
| | | 雑費 | 367,471 | 788,845 | △ 421,374 |
| | | 減価償却費 | [ 17,474,249] | [ 17,524,987] | [△ 50,738] |
| | | サービス活動費用計(2) | 280,017,977 | 277,006,443 | 3,011,534 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | △ 2,211,434 | △ 18,235,393 | 16,023,959 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | [ 215,599] | [ 64,801] | [ 150,798] |
| | | その他のサービス活動外収益 | [ 2,160,233] | [ 1,399,405] | [ 760,828] |
| | | 利用者等外給食収益 | 714,745 | 771,920 | △ 57,175 |
| | | 雑収益 | 1,445,488 | 627,485 | 818,003 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 2,375,832 | 1,464,206 | 911,626 |
| | 費用 | 支払利息 | [ 2,418,699] | [ 2,197,720] | [ 220,979] |
| | | その他のサービス活動外費用 | [ 724,060] | [ 753,066] | [△ 29,006] |
| | | 利用者等外給食費 | 724,060 | 753,066 | △ 29,006 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 3,142,759 | 2,950,786 | 191,973 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | △ 766,927 | △ 1,486,580 | 719,653 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | △ 2,978,361 | △ 19,721,973 | 16,743,612 |
| 特別増減の部 | 収益 | 事業区分間繰入金収益 | [ 1,000,000] | [ 2,496,838] | [△ 1,496,838] |
| | | サービス区分間繰入金収益 | [ 2,809,208] | [ 1,810,790] | [ 998,418] |
| | | 特別収益計(8) | 3,809,208 | 4,307,628 | △ 498,420 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | [ 0] | [ 1,714,747] | [△ 1,714,747] |
| | | 土地売却損・処分損 | 0 | 1,677,547 | △ 1,677,547 |
| | | 器具備品処分損 | 0 | 37,200 | △ 37,200 |
| | | 事業区分間繰入金費用 | [ 1,000,000] | [ 2,496,838] | [△ 1,496,838] |
| | | サービス区分間繰入金費用 | [ 2,809,208] | [ 1,810,790] | [ 998,418] |
| | | 特別費用計(9) | 3,809,208 | 6,022,375 | △ 2,213,167 |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | 0 | △ 1,714,747 | 1,714,747 |

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|---|---|---|---|---|
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | △ 2,978,361 | △ 21,436,720 | 18,458,359 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 213,148,635 | 234,585,635 | △ 21,437,000 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 210,170,274 | 213,148,915 | △ 2,978,641 |
| | 基本金取崩額(14) | [ 0] | [ 0] | [ 0] |
| | その他の積立金取崩額(15) | [ 2,003,663] | [ 0] | [ 2,003,663] |
| | 設備整備積立金取崩額 | 2,003,663 | 0 | 2,003,663 |
| | その他の積立金積立額(16) | [ 8,023] | [ 280] | [ 7,743] |
| | 設備整備積立金 | 3,023 | 120 | 2,903 |
| | 財政調整積立金 | 5,000 | 160 | 4,840 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 212,165,914 | 213,148,635 | △ 982,721 |

# 法人単位資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

*社会福祉法人ひのき会（かもめ）　　（単位：円）

| | | 勘定科目 | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|---|---|---|---|---|---|
| | 収入 | 介護保険事業収入 | [ 280,947,000] | [ 276,524,493] | [ 4,422,507] |
| | | 居宅介護料収入 | ( 102,008,000) | ( 98,920,186) | ( 3,087,814) |
| | | 介護報酬収入 | 87,034,000 | 83,830,796 | 3,203,204 |
| | | 介護予防報酬収入 | 4,868,000 | 5,110,236 | △ 242,236 |
| | | 介護負担金収入（公費） | 1,044,000 | 1,052,844 | △ 8,844 |
| | | 介護負担金収入（一般） | 8,516,000 | 8,328,072 | 187,928 |
| | | 介護予防負担金収入（公費） | 4,000 | 3,826 | 174 |
| | | 介護予防負担金収入（一般） | 542,000 | 594,412 | △ 52,412 |
| | | 地域密着型介護料収入 | ( 79,307,000) | ( 77,779,374) | ( 1,527,626) |
| | | 介護報酬収入 | 71,107,000 | 69,573,281 | 1,533,719 |
| | | 介護負担金収入（公費） | 1,439,000 | 1,429,956 | 9,044 |
| | | 介護負担金収入（一般） | 6,761,000 | 6,776,137 | △ 15,137 |
| | | 利用者等利用料収入 | ( 82,634,000) | ( 83,228,994) | (△ 594,994) |
| | | 食費収入（一般） | 31,491,000 | 30,447,284 | 1,043,716 |
| | | 居住費収入（一般） | 18,423,000 | 18,744,600 | △ 321,600 |
| | | その他の利用料収入 | 32,720,000 | 34,037,110 | △ 1,317,110 |
| | | その他の事業収入 | ( 16,998,000) | ( 16,595,939) | ( 402,061) |
| | | 補助金事業収入 | 16,998,000 | 16,595,939 | 402,061 |
| | | 受取利息配当金収入 | [ 14,000] | [ 215,599] | [△ 201,599] |
| | | その他の収入 | [ 2,001,000] | [ 2,160,233] | [△ 159,233] |
| | | 利用者等外給食費収入 | 814,000 | 714,745 | 99,255 |
| | | 雑収入 | 1,187,000 | 1,445,488 | △ 258,488 |
| | | 事業活動収入計(1) | 282,962,000 | 278,900,325 | 4,061,675 |
| 事業活動による収支 | | 人件費支出 | [ 163,627,000] | [ 163,839,146] | [△ 212,146] |
| | | 役員報酬支出 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| | | 職員給料支出 | 49,197,000 | 48,842,258 | 354,742 |
| | | 職員賞与支出 | 11,467,000 | 11,455,980 | 11,020 |
| | | 非常勤職員給与支出 | 75,354,000 | 75,153,951 | 200,049 |
| | | 退職給付支出 | 3,526,000 | 4,353,140 | △ 827,140 |
| | | 法定福利費支出 | 21,083,000 | 21,033,817 | 49,183 |
| | | 事業費支出 | [ 28,818,000] | [ 28,856,476] | [△ 38,476] |
| | | 給食費支出 | 20,363,000 | 20,371,226 | △ 8,226 |
| | | 介護用品費支出 | 3,412,000 | 3,480,556 | △ 68,556 |
| | | 保健衛生費支出 | 583,000 | 605,083 | △ 22,083 |
| | | 教養娯楽費支出 | 265,000 | 299,920 | △ 34,920 |
| | | 日用品費支出 | 1,131,000 | 1,167,695 | △ 36,695 |
| | | 消耗器具備品費支出 | 660,000 | 597,427 | 62,573 |
| | | 賃借料支出 | 2,187,000 | 2,203,629 | △ 16,629 |
| | | 葬祭費支出 | 40,000 | 39,600 | 400 |
| | | 修繕費支出 | 157,000 | 91,340 | 65,660 |
| | | 雑支出 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| | | 事務費支出 | [ 70,828,000] | [ 70,333,946] | [ 494,054] |

| 勘定科目 | | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|---|---|---|---|---|---|
| | 支出 | 福利厚生費支出 | 1,199,000 | 1,101,987 | 97,013 |
| | | 職員被服費支出 | 483,000 | 431,354 | 51,646 |
| | | 旅費交通費支出 | 362,000 | 370,034 | △ 8,034 |
| | | 研修研究費支出 | 300,000 | 317,722 | △ 17,722 |
| | | 事務消耗品費支出 | 487,000 | 526,444 | △ 39,444 |
| | | 印刷製本費支出 | 460,000 | 461,243 | △ 1,243 |
| | | 水道光熱費支出 | 16,850,000 | 16,787,788 | 62,212 |
| | | 燃料費支出 | 2,490,000 | 2,430,158 | 59,842 |
| | | 修繕費支出 | 1,070,000 | 1,117,765 | △ 47,765 |
| | | 通信運搬費支出 | 1,000,000 | 1,083,534 | △ 83,534 |
| | | 会議費支出 | 17,000 | 7,050 | 9,950 |
| | | 広報費支出 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| | | 業務委託費支出 | 27,109,000 | 26,722,744 | 386,256 |
| | | 手数料支出 | 191,000 | 151,580 | 39,420 |
| | | 保険料支出 | 1,820,000 | 1,825,988 | △ 5,988 |
| | | 賃借料支出 | 12,650,000 | 12,766,315 | △ 116,315 |
| | | 租税公課支出 | 948,000 | 788,420 | 159,580 |
| | | 保守料支出 | 1,146,000 | 1,297,094 | △ 151,094 |
| | | 諸会費支出 | 114,000 | 114,000 | 0 |
| | | 車輌費支出 | 1,728,000 | 1,665,255 | 62,745 |
| | | 雑支出 | 394,000 | 367,471 | 26,529 |
| | | 支払利息支出 | [ 2,420,000] | [ 2,418,699] | [ 1,301] |
| | | その他の支出 | [ 765,000] | [ 724,060] | [ 40,940] |
| | | 利用者等外給食費支出 | 765,000 | 724,060 | 40,940 |
| | | 事業活動支出計(2) | 266,458,000 | 266,172,327 | 285,673 |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 16,504,000 | 12,727,998 | 3,776,002 |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | [ 15,840,000] | [ 15,840,000] | [ 0] |
| | | 固定資産取得支出 | [ 1,060,000] | [ 1,056,000] | [ 4,000] |
| | | 器具及び備品取得支出 | 1,060,000 | 1,056,000 | 4,000 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 16,900,000 | 16,896,000 | 4,000 |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △ 16,900,000 | △ 16,896,000 | △ 4,000 |
| その | 収入 | 積立資産取崩収入 | [ 990,000] | [ 0] | [ 990,000] |
| | | 積立資産取崩収入 | [ 4,536,000] | [ 6,166,378] | [△ 1,630,378] |
| | | 退職給付引当資産取崩収入 | 2,536,000 | 4,162,715 | △ 1,626,715 |
| | | 財政調整積立資産取崩収入 | 0 | 2,003,663 | △ 2,003,663 |
| | | 設備整備積立金取崩収入 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |

| 勘定科目 | | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)−(B) |
|---|---|---|---|---|---|
| 他の活動による収支 | | 事業区分間繰入金収入 | [ 3,810,000] | [ 1,000,000] | [ 2,810,000] |
| | | サービス区分間繰入金収入 | [ 0] | [ 2,809,208] | [△ 2,809,208] |
| | | その他の活動収入計(7) | 9,336,000 | 9,975,586 | △ 639,586 |
| | 支出 | 積立資産支出 | [ 0] | [ 8,023] | [△ 8,023] |
| | | 設備整備積立支 | 0 | 3,023 | △ 3,023 |
| | | 財政調整積立支出 | 0 | 5,000 | △ 5,000 |
| | | 事業区分間繰入金支出 | [ 3,810,000] | [ 1,000,000] | [ 2,810,000] |
| | | サービス区分間繰入金支出 | [ 0] | [ 2,809,208] | [△ 2,809,208] |
| | | その他の活動による支出 | [ 3,605,000] | [ 3,676,875] | [△ 71,875] |
| | | 退職出資金支出 | 3,605,000 | 3,676,875 | △ 71,875 |
| | | その他の活動支出計(8) | 7,415,000 | 7,494,106 | △ 79,106 |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8) | | 1,921,000 | 2,481,480 | △ 560,480 |
| 予備費支出(10) | | | 0 | ―――― | 0 |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10) | | | 1,525,000 | △ 1,686,522 | 3,211,522 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高(12) | 78,550,816 | 127,282,159 | △ 48,731,343 |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 80,075,816 | 125,595,637 | △ 45,519,821 |