

# 決 算 書

2020年度

自 2020年 4月 1日

至 2021年 3月31日

社会福祉法人 明德福社会

# 法人単位資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第一様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 1

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	550,655,983	560,234,113	△9,578,130	
	受取利息配当金収入	13,426	13,374	52	
	その他の収入	2,562,800	2,961,390	△398,590	
	事業活動収入計(1)	553,232,209	563,208,877	△9,976,668	
	支出				
	人件費支出	398,517,527	391,961,486	6,556,041	
事業費支出	52,106,650	52,596,083	△489,433		
事務費支出	124,612,280	121,675,405	2,936,875		
支払利息支出	80,862	80,862			
その他の支出	1,780,000	2,626,410	△846,410		
事業活動支出計(2)	577,097,319	568,940,246	8,157,073		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△23,865,110	△5,731,369	△18,133,741		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,700,000	2,700,000		
	施設整備等収入計(4)	2,700,000	2,700,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,452,000	6,452,000		
	固定資産取得支出	13,067,950	13,224,550	△156,600	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,274,200	1,098,108	176,092		
施設整備等支出計(5)	20,794,150	20,774,658	19,492		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,094,150	△18,074,658	△19,492		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	258,311,000	291,922,000	△33,611,000	
	その他の活動による収入	274,019	274,019		
	その他の活動収入計(7)	258,585,019	292,196,019	△33,611,000	
	支出				
積立資産支出	218,811,000	249,351,208	△30,540,208		
その他の活動支出計(8)	218,811,000	249,351,208	△30,540,208		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,774,019	42,844,811	△3,070,792		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,185,241	19,038,784	△21,224,025		
前期末支払資金残高(12)	62,299,853	62,299,853	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	60,114,612	81,338,637	△21,224,025		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

# 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第三様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 2

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		めいとく保育園	明德益利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保育園	法人本部	
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	110,761,235	175,484,375	177,478,520	96,509,983		
	受取利息配当金収入	5,725	2,713	4,553	350	33	
	その他の収入	14,000	1,424,750	609,800	912,840		
	事業活動収入計(1)	110,780,960	176,911,838	178,092,873	97,423,173	33	
	支出						
人件費支出	82,935,849	117,075,270	116,525,935	66,705,328	8,719,104		
事業費支出	10,155,531	14,101,522	17,357,291	10,816,007	165,732		
事務費支出	20,827,115	17,874,347	49,104,973	31,723,915	2,145,055		
支払利息支出	71,994	8,868					
その他の支出		1,505,250		1,121,160			
事業活動支出計(2)	113,990,489	150,565,257	182,988,199	110,366,410	11,029,891		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,209,529	26,346,581	△4,895,326	△12,943,237	△11,029,858		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,500,000	1,200,000				
	施設整備等収入計(4)	1,500,000	1,200,000	0	0	0	
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	2,960,000	3,492,000				
	固定資産取得支出	10,490,100	2,285,250	120,000	156,500	172,700	
ファイナンス・リース債務の返済支出	523,908		574,200				
施設整備等支出計(5)	13,974,008	5,777,250	694,200	156,500	172,700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,474,008	△4,577,250	△694,200	△156,500	△172,700		
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	125,222,000	72,200,000	94,500,000			
	拠点区分間繰入金収入		3,000,000	3,000,000	20,000,000	11,197,000	
	その他の活動による収入	40,915	81,831	81,831	69,442		
	その他の活動収入計(7)	125,262,915	75,281,831	97,581,831	20,069,442	11,197,000	
	支出						
積立資産支出	102,280,828	73,385,430	73,408,600	276,350			
拠点区分間繰入金支出	1,849,000	15,100,000	14,198,000	6,050,000			
その他の活動支出計(8)	104,129,828	88,485,430	87,606,600	6,326,350	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,133,087	△13,203,599	9,975,231	13,743,092	11,197,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,449,550	8,565,732	4,385,705	643,355	△5,558		
前期末支払資金残高(11)	15,853,061	21,568,882	24,756,869	107,608	13,433		
当期末支払資金残高(10)+(11)	21,302,611	30,134,614	29,142,574	750,963	7,875		

# 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第三様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 3

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	560,234,113		560,234,113		
	受取利息配当金収入	13,374		13,374		
	その他の収入	2,961,390		2,961,390		
	事業活動収入計(1)	563,208,877	0	563,208,877		
	支出					
	人件費支出	391,961,486		391,961,486		
事業費支出	52,596,083		52,596,083			
事務費支出	121,675,405		121,675,405			
支払利息支出	80,862		80,862			
その他の支出	2,626,410		2,626,410			
事業活動支出計(2)	568,940,246	0	568,940,246			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,731,369	0	△5,731,369			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,700,000		2,700,000		
	施設整備等収入計(4)	2,700,000	0	2,700,000		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	6,452,000		6,452,000		
固定資産取得支出	13,224,550		13,224,550			
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,098,108		1,098,108			
施設整備等支出計(5)	20,774,658	0	20,774,658			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,074,658	0	△18,074,658			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	291,922,000		291,922,000		
	拠点区分間繰入金収入	37,197,000	△37,197,000			
	その他の活動による収入	274,019		274,019		
	その他の活動収入計(7)	329,393,019	△37,197,000	292,196,019		
	支出					
	積立資産支出	249,351,208		249,351,208		
拠点区分間繰入金支出	37,197,000	△37,197,000				
その他の活動支出計(8)	286,548,208	△37,197,000	249,351,208			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	42,844,811	0	42,844,811			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	19,038,784	0	19,038,784			
前期末支払資金残高(11)	62,299,853	0	62,299,853			
当期末支払資金残高(10)+(11)	81,338,637	0	81,338,637			

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

# めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 4

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	108,615,000	110,761,235	△2,146,235	
	委託費収入	79,500,000	80,084,570	△584,570	
	委託費基本分収入	79,500,000	80,084,570	△584,570	
	利用者等利用料収入	1,530,000	1,582,970	△52,970	
	利用者等利用料収入(一般)	1,450,000	1,494,950	△44,950	
	その他の利用料収入	80,000	88,020	△8,020	
	その他の事業収入	27,585,000	29,093,695	△1,508,695	
	補助金事業収入(公費)	27,500,000	28,989,500	△1,489,500	
	補助金事業収入(一般)	85,000	104,195	△19,195	
	受取利息配当金収入	5,654	5,725	△71	
	受取利息配当金収入	5,654	5,725	△71	
	その他の収入	14,000	14,000		
	受入研修費収入	10,000	10,000		
	雑収入	4,000	4,000		
	事業活動収入計(1)	108,634,654	110,780,960	△2,146,306	
事業活動による収支	支出	人件費支出	83,596,237	82,935,849	660,388
		職員給料支出	41,900,000	41,988,961	△88,961
		職員俸給支出	31,150,000	31,154,834	△4,834
		職員諸手当支出	10,750,000	10,834,127	△84,127
		職員賞与支出	11,581,748	11,581,748	
		非常勤職員給与支出	19,302,489	18,477,572	824,917
		退職給付支出	712,000	712,000	
		法定福利費支出	10,100,000	10,175,568	△75,568
		事業費支出	10,010,000	10,155,531	△145,531
		給食費支出	3,400,000	3,427,605	△27,605
		保健衛生費支出	400,000	341,524	58,476
		保育材料費支出	2,000,000	2,154,312	△154,312
		水道光熱費支出	2,300,000	2,293,648	6,352
		消耗器具備品費支出	800,000	820,368	△20,368
		保険料支出	210,000	202,270	7,730
		賃借料支出	900,000	915,804	△15,804
		事務費支出	21,039,300	20,827,115	212,185
		福利厚生費支出	500,000	445,091	54,909
	職員被服費支出	85,000	80,622	4,378	
	旅費交通費支出	130,000	143,967	△13,967	
	研修研究費支出	30,000	27,360	2,640	
	事務消耗品費支出	550,000	485,686	64,314	
	印刷製本費支出	300,000	264,434	35,566	
	修繕費支出	450,000	514,613	△64,613	
	通信運搬費支出	240,000	252,211	△12,211	
	業務委託費支出	16,500,000	16,242,034	257,966	
	手数料支出	100,000	100,387	△387	
	土地・建物賃借料支出	834,000	834,000		
	保守料支出	1,200,000	1,316,642	△116,642	
	諸会費支出	105,300	105,300		
	雑支出	15,000	14,768	232	
	支払利息支出	71,994	71,994		
	支払利息支出	71,994	71,994		
事業活動支出計(2)	114,717,531	113,990,489	727,042		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,082,877	△3,209,529	△2,873,348		

# めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 5

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,500,000	1,500,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,500,000	1,500,000		
	施設整備等収入計(4)	1,500,000	1,500,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,960,000	2,960,000		
	設備資金借入金元金償還支出	2,960,000	2,960,000		
	固定資産取得支出	10,460,000	10,490,100	△30,100	
	土地取得支出	10,000,000	10,000,000		
	器具及び備品取得支出	460,000	490,100	△30,100	
ファイナンス・リース債務の返済支出	700,000	523,908	176,092		
ファイナンス・リース債務の返済支出	700,000	523,908	176,092		
施設整備等支出計(5)	14,120,000	13,974,008	145,992		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,620,000	△12,474,008	△145,992		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	89,611,000	125,222,000	△35,611,000	
	人件費積立資産取崩収入	34,000,000	27,000,000	7,000,000	
	修繕積立資産取崩収入	5,000,000	4,000,000	1,000,000	
	備品等購入積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000		
	施設整備等積立資産取崩収入	43,611,000	87,222,000	△43,611,000	
	その他の活動による収入	40,915	40,915		
	長期前払費用戻り収入	40,915	40,915		
	その他の活動収入計(7)	89,651,915	125,262,915	△35,611,000	
	支出				
	積立資産支出	68,661,000	102,280,828	△33,619,828	
	退職給付引当資産支出	1,050,000	1,058,828	△8,828	
	人件費積立資産支出	34,000,000	24,000,000	10,000,000	
	施設整備等積立資産支出	33,611,000	77,222,000	△43,611,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,849,000	1,849,000		
	拠点区分間繰入金支出	1,849,000	1,849,000		
	その他の活動支出計(8)	70,510,000	104,129,828	△33,619,828	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,141,915	21,133,087	△1,991,172		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	439,038	5,449,550	△5,010,512		
前期末支払資金残高(12)	15,853,061	15,853,061	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,292,099	21,302,611	△5,010,512		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 6

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
事業活動による収支	保育事業収入	175,420,000	175,484,375	△64,375	
	委託費収入	119,000,000	119,730,540	△730,540	
	委託費基本分収入	119,000,000	119,730,540	△730,540	
	利用者等利用料収入	3,650,000	3,701,740	△51,740	
	利用者等利用料収入(一般)	3,500,000	3,573,900	△73,900	
	その他の利用料収入	150,000	127,840	22,160	
	その他の事業収入	52,770,000	52,052,095	717,905	
	補助金事業収入(公費)	52,120,000	51,204,500	915,500	
	補助金事業収入(一般)	650,000	847,595	△197,595	
	受取利息配当金収入	3,000	2,713	287	
	受取利息配当金収入	3,000	2,713	287	
	その他の収入	1,159,000	1,424,750	△265,750	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,265,750	△265,750	
	雑収入	159,000	159,000		
事業活動収入計(1)		176,582,000	176,911,838	△329,838	

# 明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 7

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
事業活動による収支	人件費支出	118,141,650	117,075,270	1,066,380	
	職員給料支出	63,827,603	63,388,200	439,403	
	職員俸給支出	48,300,000	47,934,518	365,482	
	職員諸手当支出	15,527,603	15,453,682	73,921	
	職員賞与支出	15,551,899	15,551,899		
	非常勤職員給与支出	24,005,648	23,417,884	587,764	
	退職給付支出	756,500	756,500		
	法定福利費支出	14,000,000	13,960,787	39,213	
	事業費支出	13,530,000	14,101,522	△571,522	
	給食費支出	6,500,000	6,549,959	△49,959	
	保健衛生費支出	400,000	343,041	56,959	
	保育材料費支出	1,370,000	1,770,902	△400,902	
	水道光熱費支出	3,200,000	3,238,873	△38,873	
	消耗器具備品費支出	380,000	515,744	△135,744	
	保険料支出	370,000	361,736	8,264	
	賃借料支出	1,310,000	1,321,267	△11,267	
	事務費支出	19,380,000	17,874,347	1,505,653	
	福利厚生費支出	750,000	576,662	173,338	
	職員被服費支出	45,000	40,512	4,488	
	旅費交通費支出	30,000	18,108	11,892	
	研修研究費支出	35,000	25,768	9,232	
	事務消耗品費支出	550,000	600,116	△50,116	
	印刷製本費支出	350,000	334,730	15,270	
	修繕費支出	850,000	916,877	△66,877	
	通信運搬費支出	250,000	224,715	25,285	
	業務委託費支出	15,000,000	13,591,275	1,408,725	
	手数料支出	110,000	111,681	△1,681	
	保守料支出	1,300,000	1,323,072	△23,072	
	諸会費支出	100,000	92,000	8,000	
	雑支出	10,000	18,831	△8,831	
	支払利息支出	8,868	8,868		
	支払利息支出	8,868	8,868		
	その他の支出	1,000,000	1,505,250	△505,250	
利用者等外給食費支出	1,000,000	1,505,250	△505,250		
事業活動支出計(2)	152,060,518	150,565,257	1,495,261		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,521,482	26,346,581	△1,825,099		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,200,000	1,200,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,200,000	1,200,000		
	施設整備等収入計(4)	1,200,000	1,200,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,492,000	3,492,000		
	設備資金借入金元金償還支出	3,492,000	3,492,000		
固定資産取得支出	2,285,250	2,285,250			
器具及び備品取得支出	2,285,250	2,285,250			
施設整備等支出計(5)	5,777,250	5,777,250	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,577,250	△4,577,250	0		

# 明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 8

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	72,200,000	72,200,000		
	人件費積立資産取崩収入	37,000,000	37,000,000		
	修繕積立資産取崩収入	28,600,000	28,600,000		
	施設整備等積立資産取崩収入	6,600,000	6,600,000		
	拠点区分間繰入金収入		3,000,000	△3,000,000	
	拠点区分間繰入金収入		3,000,000	△3,000,000	
	その他の活動による収入	81,831	81,831		
	長期前払費用戻り収入	81,831	81,831		
	その他の活動収入計(7)	72,281,831	75,281,831	△3,000,000	
	その他の活動による支出	積立資産支出	76,400,000	73,385,430	3,014,570
退職給付引当資産支出		1,200,000	1,185,430	14,570	
人件費積立資産支出		40,000,000	27,500,000	12,500,000	
修繕積立資産支出		28,600,000	28,600,000		
施設整備等積立資産支出		6,600,000	16,100,000	△9,500,000	
拠点区分間繰入金支出		14,900,000	15,100,000	△200,000	
拠点区分間繰入金支出		14,900,000	15,100,000	△200,000	
その他の活動支出計(8)		91,300,000	88,485,430	2,814,570	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△19,018,169	△13,203,599	△5,814,570		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	926,063	8,565,732	△7,639,669		
前期末支払資金残高(12)	21,568,882	21,568,882	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,494,945	30,134,614	△7,639,669		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 9

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
収入	保育事業収入	174,060,000	177,478,520	△3,418,520			
	委託費収入	128,500,000	125,324,740	3,175,260			
	委託費基本分収入	128,500,000	125,324,740	3,175,260			
	利用者等利用料収入	3,360,000	3,534,035	△174,035			
	利用者等利用料収入(一般)	3,300,000	3,473,685	△173,685			
	その他の利用料収入	60,000	60,350	△350			
	その他の事業収入	42,200,000	48,619,745	△6,419,745			
	補助金事業収入(公費)	41,650,000	47,847,868	△6,197,868			
	補助金事業収入(一般)	550,000	771,877	△221,877			
	受取利息配当金収入	4,453	4,553	△100			
	受取利息配当金収入	4,453	4,553	△100			
	その他の収入	609,800	609,800				
	雑収入	609,800	609,800				
	事業活動収入計(1)		174,674,253	178,092,873	△3,418,620		
事業活動による収支	支出	人件費支出	116,084,786	116,525,935	△441,149		
		職員給料支出	60,365,031	62,121,956	△1,756,925		
		職員俸給支出	45,000,000	46,628,248	△1,628,248		
		職員諸手当支出	15,365,031	15,493,708	△128,677		
		職員賞与支出	12,786,669	12,786,669			
		非常勤職員給与支出	17,443,586	16,625,645	817,941		
		派遣職員費支出	13,000,000	12,431,869	568,131		
		退職給付支出	489,500	489,500			
		法定福利費支出	12,000,000	12,070,296	△70,296		
		事業費支出	16,503,000	17,357,291	△854,291		
		給食費支出	5,500,000	5,839,865	△339,865		
		保健衛生費支出	600,000	623,273	△23,273		
		保育材料費支出	4,000,000	4,545,721	△545,721		
		水道光熱費支出	3,300,000	3,319,001	△19,001		
		消耗器具備品費支出	1,200,000	1,264,528	△64,528		
		保険料支出	103,000	102,536	464		
		賃借料支出	1,800,000	1,662,367	137,633		
		事務費支出	福利厚生費支出	650,000	752,779	△102,779	
	職員被服費支出		50,000	37,644	12,356		
	旅費交通費支出		25,000	30,652	△5,652		
	研修研究費支出		10,000	11,256	△1,256		
	事務消耗品費支出		70,000	191,085	△121,085		
	印刷製本費支出		300,000	276,445	23,555		
	修繕費支出		1,000,000	1,097,910	△97,910		
	通信運搬費支出		250,000	291,914	△41,914		
	会議費支出		28,000	27,220	780		
	広報費支出		132,000	132,000			
	業務委託費支出		26,500,000	25,214,587	1,285,413		
	手数料支出		160,000	157,112	2,888		
	土地・建物賃借料支出		19,999,980	19,999,980			
	保守料支出		700,000	775,867	△75,867		
	諸会費支出		79,000	83,000	△4,000		
	雑支出		30,000	25,522	4,478		
	事業活動支出計(2)		182,571,766	182,988,199	△416,433		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△7,897,513	△4,895,326	△3,002,187		

# 明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 10

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考	
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	固定資産取得支出	150,000	120,000	30,000	
		器具及び備品取得支出	150,000	120,000	30,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	574,200	574,200		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	574,200	574,200		
施設整備等支出計(5)		724,200	694,200	30,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△724,200	△694,200	△30,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	96,500,000	94,500,000	2,000,000	
		人件費積立資産取崩収入	65,000,000	63,000,000	2,000,000	
		修繕積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000		
		施設整備等積立資産取崩収入	29,500,000	29,500,000		
		拠点区分間繰入金収入		3,000,000	△3,000,000	
		拠点区分間繰入金収入		3,000,000	△3,000,000	
		その他の活動による収入	81,831	81,831		
		長期前払費用戻り収入	81,831	81,831		
	その他の活動収入計(7)		96,581,831	97,581,831	△1,000,000	
	支出	積立資産支出	73,400,000	73,408,600	△8,600	
		退職給付引当資産支出	900,000	908,600	△8,600	
		人件費積立資産支出	43,000,000	43,000,000		
		施設整備等積立資産支出	29,500,000	29,500,000		
		拠点区分間繰入金支出	14,198,000	14,198,000		
		拠点区分間繰入金支出	14,198,000	14,198,000		
		その他の活動支出計(8)		87,598,000	87,606,600	△8,600
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,983,831	9,975,231	△991,400		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		362,118	4,385,705	△4,023,587		
前期末支払資金残高(12)		24,756,869	24,756,869	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,118,987	29,142,574	△4,023,587		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 11

法人名：社会福祉法人 明德福社会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	92,560,983	96,509,983	△3,949,000		
	委託費収入	68,500,000	67,465,940	1,034,060		
	委託費基本分収入	68,500,000	67,465,940	1,034,060		
	利用者等利用料収入	1,750,000	1,748,190	1,810		
	利用者等利用料収入(一般)	1,300,000	1,277,750	22,250		
	その他の利用料収入	450,000	470,440	△20,440		
	その他の事業収入	22,310,983	27,295,853	△4,984,870		
	補助金事業収入(公費)	22,010,983	26,772,933	△4,761,950		
	補助金事業収入(一般)	300,000	522,920	△222,920		
	受取利息配当金収入	300	350	△50		
	受取利息配当金収入	300	350	△50		
	その他の収入	780,000	912,840	△132,840		
	利用者等外給食費収入	780,000	912,840	△132,840		
	事業活動収入計(1)	93,341,283	97,423,173	△4,081,890		
事業活動による収支	支出	人件費支出	71,984,854	66,705,328	5,279,526	
		職員給料支出	52,156,000	48,421,623	3,734,377	
		職員俸給支出	38,000,000	36,310,729	1,689,271	
		職員諸手当支出	14,156,000	12,110,894	2,045,106	
		職員賞与支出	5,976,941	5,976,941		
		非常勤職員給与支出	3,718,413	3,146,697	571,716	
		退職給付支出	133,500	133,500		
		法定福利費支出	10,000,000	9,026,567	973,433	
		事業費支出	11,900,000	10,816,007	1,083,993	
		給食費支出	4,000,000	2,935,277	1,064,723	
		保健衛生費支出	600,000	453,062	146,938	
		保育材料費支出	1,750,000	1,901,923	△151,923	
		水道光熱費支出	1,600,000	1,671,659	△71,659	
		消耗器具備品費支出	2,000,000	2,014,907	△14,907	
	保険料支出	250,000	162,562	87,438		
	賃借料支出	1,700,000	1,676,617	23,383		
	事務費支出	32,270,000	31,723,915	546,085		
	福利厚生費支出	350,000	261,627	88,373		
	職員被服費支出	15,000	47,294	△32,294		
	旅費交通費支出	10,000	4,863	5,137		
	研修研究費支出	5,000	2,616	2,384		
	事務消耗品費支出	1,000,000	1,061,161	△61,161		
	印刷製本費支出	100,000	102,176	△2,176		
	通信運搬費支出	300,000	293,704	6,296		
	業務委託費支出	22,250,000	21,731,588	518,412		
	手数料支出	240,000	206,435	33,565		
	土地・建物賃借料支出	7,800,000	7,800,000			
	保守料支出	140,000	162,250	△22,250		
	諸会費支出	50,000	50,000			
	雑支出	10,000	201	9,799		
	その他の支出	780,000	1,121,160	△341,160		
	利用者等外給食費支出	780,000	1,121,160	△341,160		
	事業活動支出計(2)	116,934,854	110,366,410	6,568,444		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△23,593,571	△12,943,237	△10,650,334		

# 明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 12

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
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				
	固定資産取得支出		156,500	△156,500	
	器具及び備品取得支出		156,500	△156,500	
	施設整備等支出計(5)	0	156,500	△156,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△156,500	156,500	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	24,000,000	20,000,000	4,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	24,000,000	20,000,000	4,000,000	
	その他の活動による収入	69,442	69,442		
	長期前払費用戻り収入	69,442	69,442		
	その他の活動収入計(7)	24,069,442	20,069,442	4,000,000	
	支出				
	積立資産支出	350,000	276,350	73,650	
	退職給付引当資産支出	350,000	276,350	73,650	
	拠点区分間繰入金支出	50,000	6,050,000	△6,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	50,000	6,050,000	△6,000,000	
その他の活動支出計(8)	400,000	6,326,350	△5,926,350		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,669,442	13,743,092	9,926,350		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	75,871	643,355	△567,484	
	前期末支払資金残高(12)	107,608	107,608	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	183,479	750,963	△567,484	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)  
頁 13

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	19	33	△14	
	受取利息配当金収入	19	33	△14	
	事業活動収入計(1)	19	33	△14	
	支出				
	人件費支出	8,710,000	8,719,104	△9,104	
	役員報酬支出	8,300,000	8,314,000	△14,000	
	法定福利費支出	410,000	405,104	4,896	
	事業費支出	163,650	165,732	△2,082	
	水道光熱費支出	45,000	47,082	△2,082	
	保険料支出	118,650	118,650		
	事務費支出	1,939,000	2,145,055	△206,055	
	福利厚生費支出	50,000	50,000		
	旅費交通費支出	460,000	452,760	7,240	
	事務消耗品費支出	150,000	200,217	△50,217	
	印刷製本費支出	30,000	28,798	1,202	
	通信運搬費支出	125,000	123,500	1,500	
	会議費支出	170,000	155,010	14,990	
	業務委託費支出	170,000	345,540	△175,540	
手数料支出	40,000	34,252	5,748		
土地・建物賃借料支出	594,000	594,000			
諸会費支出	10,000	10,000			
雑支出	140,000	150,978	△10,978		
事業活動支出計(2)	10,812,650	11,029,891	△217,241		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,812,631	△11,029,858	217,227		
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				
	固定資産取得支出	172,700	172,700		
	器具及び備品取得支出	172,700	172,700		
施設整備等支出計(5)	172,700	172,700	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△172,700	△172,700	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	10,997,000	11,197,000	△200,000	
	拠点区分間繰入金収入	10,997,000	11,197,000	△200,000	
	その他の活動収入計(7)	10,997,000	11,197,000	△200,000	
支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,997,000	11,197,000	△200,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,669	△5,558	17,227		
前期末支払資金残高(12)	13,433	13,433	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,102	7,875	17,227		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 法人単位事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第一様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 14

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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	保育事業収益	560,234,113	473,024,602	87,209,511
		サービス活動収益計(1)	560,234,113	473,024,602	87,209,511
	費用	人件費	384,721,978	313,665,194	71,056,784
		事業費	52,421,447	46,466,832	5,954,615
		事務費	121,675,405	90,710,539	30,964,866
		減価償却費	28,961,908	23,213,925	5,747,983
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,067,318	△7,554,004	△2,513,314
	サービス活動費用計(2)	577,713,420	466,502,486	111,210,934	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△17,479,307	6,522,116	△24,001,423	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,374	34,532	△21,158
		その他のサービス活動外収益	2,961,390	1,257,940	1,703,450
		サービス活動外収益計(4)	2,974,764	1,292,472	1,682,292
	費用	支払利息	80,862	104,722	△23,860
		その他のサービス活動外費用	2,626,410	1,197,940	1,428,470
			サービス活動外費用計(5)	2,707,272	1,302,662
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	267,492	△10,190	277,682	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,211,815	6,511,926	△23,723,741	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,700,000	116,100,000	△113,400,000
		特別収益計(8)	2,700,000	116,100,000	△113,400,000
	費用	固定資産売却損・処分損	109,598	1,576,299	△1,466,701
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,200,000	116,100,000	△113,900,000
			特別費用計(9)	2,309,598	117,676,299
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	390,402	△1,576,299	1,966,701	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△16,821,413	4,935,627	△21,757,040	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	310,234,598	231,698,971	78,535,627
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	293,413,185	236,634,598	56,778,587
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	291,922,000	136,200,000	155,722,000
		その他の積立金積立額(16)	245,922,000	62,600,000	183,322,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	339,413,185	310,234,598	29,178,587	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

# 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第三様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 15

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		めいとく保育園	明德益利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保育園	法人本部	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	110,761,235	175,484,375	177,478,520	96,509,983	
		サービス活動収益計(1)	110,761,235	175,484,375	177,478,520	96,509,983	0
	費用	人件費	81,170,961	114,348,700	113,501,535	66,981,678	8,719,104
		事業費	9,980,895	14,101,522	17,357,291	10,816,007	165,732
		事務費	20,827,115	17,874,347	49,104,973	31,723,915	2,145,055
		減価償却費	7,446,941	9,630,975	6,596,124	5,269,878	17,990
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,750,704	△3,888,382	△900,986	△2,527,246	
	サービス活動費用計(2)	116,675,208	152,067,162	185,658,937	112,264,232	11,047,881	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,913,973	23,417,213	△8,180,417	△15,754,249	△11,047,881	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,725	2,713	4,553	350	33
		その他のサービス活動外収益	14,000	1,424,750	609,800	912,840	
		サービス活動外収益計(4)	19,725	1,427,463	614,353	913,190	33
	費用	支払利息	71,994	8,868			
		その他のサービス活動外費用		1,505,250		1,121,160	
		サービス活動外費用計(5)	71,994	1,514,118	0	1,121,160	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△52,269	△86,655	614,353	△207,970	33	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,966,242	23,330,558	△7,566,064	△15,962,219	△11,047,848	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,500,000	1,200,000			
		拠点区分間繰入金収益		3,000,000	3,000,000	20,000,000	11,197,000
		特別収益計(8)	1,500,000	4,200,000	3,000,000	20,000,000	11,197,000
	費用	固定資産売却損・処分損	97,203	3	12,392		
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,200,000			
		拠点区分間繰入金費用	1,849,000	15,100,000	14,198,000	6,050,000	
	特別費用計(9)	2,946,203	16,300,003	14,210,392	6,050,000	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,446,203	△12,100,003	△11,210,392	13,950,000	11,197,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,412,445	11,230,555	△18,776,456	△2,012,219	149,152	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	107,333,026	17,264,377	75,709,996	109,913,766	13,433
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	99,920,581	28,494,932	56,933,540	107,901,547	162,585
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	125,222,000	72,200,000	94,500,000	0	0
		その他の積立金積立額(16)	101,222,000	72,200,000	72,500,000	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	123,920,581	28,494,932	78,933,540	107,901,547	162,585	

# 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第三様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 16

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	560,234,113		560,234,113	
		サービス活動収益計(1)	560,234,113	0	560,234,113	
	費用	人件費	384,721,978		384,721,978	
		事業費	52,421,447		52,421,447	
		事務費	121,675,405		121,675,405	
		減価償却費	28,961,908		28,961,908	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,067,318		△10,067,318	
	サービス活動費用計(2)	577,713,420	0	577,713,420		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△17,479,307	0	△17,479,307		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,374		13,374	
		その他のサービス活動外収益	2,961,390		2,961,390	
		サービス活動外収益計(4)	2,974,764	0	2,974,764	
	費用	支払利息	80,862		80,862	
		その他のサービス活動外費用	2,626,410		2,626,410	
		サービス活動外費用計(5)	2,707,272	0	2,707,272	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	267,492	0	267,492		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,211,815	0	△17,211,815		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,700,000		2,700,000	
		拠点区分間繰入金収益	37,197,000	△37,197,000		
		特別収益計(8)	39,897,000	△37,197,000	2,700,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	109,598		109,598	
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,200,000		2,200,000	
		拠点区分間繰入金費用	37,197,000	△37,197,000		
	特別費用計(9)	39,506,598	△37,197,000	2,309,598		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	390,402	0	390,402		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△16,821,413	0	△16,821,413		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	310,234,598	0	310,234,598	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	293,413,185	0	293,413,185	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	291,922,000	0	291,922,000	
		その他の積立金積立額(16)	245,922,000	0	245,922,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	339,413,185	0	339,413,185		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

# めいとく保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 17

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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	保育事業収益	110,761,235	116,342,063	△5,580,828
	委託費収益	80,084,570	78,251,678	1,832,892
	委託費基本分収益	80,084,570	78,251,678	1,832,892
	利用者等利用料収益	1,582,970	1,075,280	507,690
	利用者等利用料収益(一般)	1,494,950	1,061,000	433,950
	その他の利用料収益	88,020	14,280	73,740
	その他の事業収益	29,093,695	37,015,105	△7,921,410
	補助金事業収益(公費)	28,989,500	36,685,233	△7,695,733
	補助金事業収益(一般)	104,195	329,872	△225,677
	サービス活動収益計(1)	110,761,235	116,342,063	△5,580,828

# めいとく保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 18

法人名：社会福祉法人 明德福社会

(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 費用	人件費	81,170,961	80,180,737	990,224
	役員報酬		1,400,000	△1,400,000
	職員給料	41,988,961	37,288,532	4,700,429
	職員俸給	31,154,834	28,490,444	2,664,390
	職員諸手当	10,834,127	8,798,088	2,036,039
	職員賞与	8,758,032	6,459,869	2,298,163
	賞与引当金繰入		2,823,716	△2,823,716
	非常勤職員給与	18,477,572	17,940,897	536,675
	派遣職員費		3,553,530	△3,553,530
	退職給付費用	1,770,828	1,442,938	327,890
	退職給付引当金繰入	1,058,828	775,438	283,390
	退職給付費用	712,000	667,500	44,500
	法定福利費	10,175,568	9,271,255	904,313
	事業費	9,980,895	10,125,783	△144,888
	給食費	3,427,605	4,504,482	△1,076,877
	保健衛生費	341,524	411,843	△70,319
	保育材料費	2,154,312	1,293,432	860,880
	水道光熱費	2,293,648	2,138,810	154,838
	消耗器具備品費	820,368	638,721	181,647
	保険料	202,270	251,585	△49,315
	賃借料	741,168	886,910	△145,742
	事務費	20,827,115	22,347,282	△1,520,167
	福利厚生費	445,091	498,925	△53,834
	職員被服費	80,622		80,622
	旅費交通費	143,967	167,403	△23,436
	研修研究費	27,360	153,533	△126,173
	事務消耗品費	485,686	795,036	△309,350
	印刷製本費	264,434	222,832	41,602
	修繕費	514,613	367,897	146,716
	通信運搬費	252,211	220,678	31,533
	広報費		41,400	△41,400
	業務委託費	16,242,034	17,705,537	△1,463,503
	手数料	100,387	192,034	△91,647
	土地・建物賃借料	834,000	677,326	156,674
	保守料	1,316,642	1,171,831	144,811
	諸会費	105,300	100,100	5,200
	雑費	14,768	32,750	△17,982
	減価償却費	7,446,941	7,577,235	△130,294
	減価償却費	7,446,941	7,577,235	△130,294
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,750,704	△2,750,704	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,750,704	△2,750,704		
サービス活動費用計(2)	116,675,208	117,480,333	△805,125	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,913,973	△1,138,270	△4,775,703	

# めいとく保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 19

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	5,725	7,974	△2,249	
	受取利息配当金収益	5,725	7,974	△2,249	
	その他のサービス活動外収益	14,000	14,870	△870	
	受入研修費収益	10,000		10,000	
	利用者等外給食収益		1,870	△1,870	
	雑収益	4,000	13,000	△9,000	
	サービス活動外収益計(4)	19,725	22,844	△3,119	
	費用				
	支払利息	71,994	79,474	△7,480	
	支払利息	71,994	79,474	△7,480	
	その他のサービス活動外費用		1,870	△1,870	
	利用者等外給食費		1,870	△1,870	
	サービス活動外費用計(5)	71,994	81,344	△9,350	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△52,269	△58,500	6,231		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,966,242	△1,196,770	△4,769,472	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,500,000	1,500,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,500,000	1,500,000		
	拠点区分間繰入金収益		6,000,000	△6,000,000	
	拠点区分間繰入金収益		6,000,000	△6,000,000	
	特別収益計(8)	1,500,000	7,500,000	△6,000,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	97,203	327,634	△230,431	
	器具及び備品売却損・処分損	2	327,634	△327,632	
	その他の固定資産売却損・処分損	97,201		97,201	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,500,000	△500,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,500,000	△500,000	
	拠点区分間繰入金費用	1,849,000	6,770,000	△4,921,000	
	拠点区分間繰入金費用	1,849,000	6,770,000	△4,921,000	
特別費用計(9)	2,946,203	8,597,634	△5,651,431		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,446,203	△1,097,634	△348,569		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△7,412,445	△2,294,404	△5,118,041	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)		107,333,026	113,627,430	△6,294,404
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		99,920,581	111,333,026	△11,412,445
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		125,222,000	7,000,000	118,222,000
	人件費積立金取崩額		27,000,000		27,000,000
	修繕積立金取崩額		4,000,000		4,000,000
	備品等購入積立金取崩額		7,000,000	7,000,000	
	施設整備等積立金取崩額		87,222,000		87,222,000
	その他の積立金積立額(16)		101,222,000	11,000,000	90,222,000
	人件費積立金積立額		24,000,000	10,000,000	14,000,000
	施設整備等積立金積立額		77,222,000	1,000,000	76,222,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		123,920,581	107,333,026	16,587,555	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 20

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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	保育事業収益	175,484,375	168,246,040	7,238,335
	委託費収益	119,730,540	115,848,270	3,882,270
	委託費基本分収益	119,730,540	115,848,270	3,882,270
	利用者等利用料収益	3,701,740	2,705,500	996,240
	利用者等利用料収益(一般)	3,573,900	2,705,500	868,400
	その他の利用料収益	127,840		127,840
	その他の事業収益	52,052,095	49,692,270	2,359,825
	補助金事業収益(公費)	51,204,500	48,935,410	2,269,090
	補助金事業収益(一般)	847,595	756,860	90,735
	サービス活動収益計(1)	175,484,375	168,246,040	7,238,335

# 明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 21

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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 費用	人件費	114,348,700	111,329,197	3,019,503	
	役員報酬		1,400,000	△1,400,000	
	職員給料	63,388,200	60,766,041	2,622,159	
	職員俸給	47,934,518	45,733,568	2,200,950	
	職員諸手当	15,453,682	15,032,473	421,209	
	職員賞与	11,639,899	9,893,096	1,746,803	
	賞与引当金繰入		3,912,000	△3,912,000	
	非常勤職員給与	23,417,884	20,518,459	2,899,425	
	退職給付費用	1,941,930	1,683,660	258,270	
	退職給付引当金繰入	1,185,430	971,660	213,770	
	退職給付費用	756,500	712,000	44,500	
	法定福利費	13,960,787	13,155,941	804,846	
	事業費	14,101,522	14,648,188	△546,666	
	給食費	6,549,959	7,089,130	△539,171	
	保健衛生費	343,041	143,619	199,422	
	保育材料費	1,770,902	1,885,267	△114,365	
	水道光熱費	3,238,873	3,282,597	△43,724	
	消耗器具備品費	515,744	702,360	△186,616	
	保険料	361,736	398,111	△36,375	
	賃借料	1,321,267	1,147,104	174,163	
	事務費	17,874,347	17,698,410	175,937	
	福利厚生費	576,662	643,287	△66,625	
	職員被服費	40,512	1,468	39,044	
	旅費交通費	18,108	56,156	△38,048	
	研修研究費	25,768	195,029	△169,261	
	事務消耗品費	600,116	531,902	68,214	
	印刷製本費	334,730	269,679	65,051	
	修繕費	916,877	780,115	136,762	
	通信運搬費	224,715	141,925	82,790	
	広報費		13,392	△13,392	
	業務委託費	13,591,275	13,653,862	△62,587	
	手数料	111,681	72,399	39,282	
	保守料	1,323,072	1,238,838	84,234	
	諸会費	92,000	87,000	5,000	
	雑費	18,831	13,358	5,473	
	減価償却費	9,630,975	9,482,248	148,727	
	減価償却費	9,630,975	9,482,248	148,727	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,888,382	△3,902,314	13,932	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,888,382	△3,902,314	13,932	
	サービス活動費用計(2)	152,067,162	149,255,729	2,811,433	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		23,417,213	18,990,311	4,426,902

# 明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 22

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	2,713	16,399	△13,686	
	受取利息配当金収益	2,713	16,399	△13,686	
	その他のサービス活動外収益	1,424,750	1,207,070	217,680	
	利用者等外給食収益	1,265,750	1,196,070	69,680	
	雑収益	159,000	11,000	148,000	
	サービス活動外収益計(4)	1,427,463	1,223,469	203,994	
	費用				
	支払利息	8,868	25,248	△16,380	
	支払利息	8,868	25,248	△16,380	
その他のサービス活動外費用	1,505,250	1,196,070	309,180		
利用者等外給食費	1,505,250	1,196,070	309,180		
サービス活動外費用計(5)	1,514,118	1,221,318	292,800		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△86,655	2,151	△88,806		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,330,558	18,992,462	4,338,096	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,200,000	1,200,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,200,000	1,200,000		
	拠点区分間繰入金収益	3,000,000		3,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	3,000,000		3,000,000	
	特別収益計(8)	4,200,000	1,200,000	3,000,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	3	1,183,039	△1,183,036	
	器具及び備品売却損・処分損	3	1	2	
	その他の固定資産売却損・処分損		1,183,038	△1,183,038	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,200,000	1,200,000			
国庫補助金等特別積立金積立額	1,200,000	1,200,000			
拠点区分間繰入金費用	15,100,000	93,140,000	△78,040,000		
拠点区分間繰入金費用	15,100,000	93,140,000	△78,040,000		
特別費用計(9)	16,300,003	95,523,039	△79,223,036		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△12,100,003	△94,323,039	82,223,036		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,230,555	△75,330,577	86,561,132	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		17,264,377	30,994,954	△13,730,577
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		28,494,932	△44,335,623	72,830,555
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		72,200,000	93,200,000	△21,000,000
	人件費積立金取崩額		37,000,000	4,000,000	33,000,000
	修繕積立金取崩額		28,600,000		28,600,000
	備品等購入積立金取崩額			22,600,000	△22,600,000
	施設整備等積立金取崩額		6,600,000	66,600,000	△60,000,000
	その他の積立金積立額(16)		72,200,000	31,600,000	40,600,000
	人件費積立金積立額		27,500,000		27,500,000
	修繕積立金積立額		28,600,000		28,600,000
	備品等購入積立金積立額			1,600,000	△1,600,000
	施設整備等積立金積立額		16,100,000	30,000,000	△13,900,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		28,494,932	17,264,377	11,230,555	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 23

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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	保育事業収益	177,478,520	187,920,770	△10,442,250
	委託費収益	125,324,740	136,445,090	△11,120,350
	委託費基本分収益	125,324,740	136,445,090	△11,120,350
	利用者等利用料収益	3,534,035	2,571,100	962,935
	利用者等利用料収益(一般)	3,473,685	2,571,100	902,585
	その他の利用料収益	60,350		60,350
	その他の事業収益	48,619,745	48,904,580	△284,835
	補助金事業収益(公費)	47,847,868	47,094,385	753,483
	補助金事業収益(一般)	771,877	1,810,195	△1,038,318
	サービス活動収益計(1)	177,478,520	187,920,770	△10,442,250

# 明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 24

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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 費用	人件費	113,501,535	119,891,120	△6,389,585
	役員報酬		1,400,000	△1,400,000
	職員給料	62,121,956	55,043,568	7,078,388
	職員俸給	46,628,248	40,928,053	5,700,195
	職員諸手当	15,493,708	14,115,515	1,378,193
	職員賞与	8,853,669	9,358,550	△504,881
	賞与引当金繰入		3,933,000	△3,933,000
	非常勤職員給与	16,625,645	22,947,124	△6,321,479
	派遣職員費	12,431,869	13,820,647	△1,388,778
	退職給付費用	1,398,100	1,191,270	206,830
	退職給付引当金繰入	908,600	746,270	162,330
	退職給付費用	489,500	445,000	44,500
	法定福利費	12,070,296	12,196,961	△126,665
	事業費	17,357,291	16,336,322	1,020,969
	給食費	5,839,865	7,211,780	△1,371,915
	保健衛生費	623,273	152,975	470,298
	保育材料費	4,545,721	1,919,210	2,626,511
	水道光熱費	3,319,001	3,278,188	40,813
	消耗器具備品費	1,264,528	1,452,593	△188,065
	保険料	102,536	346,431	△243,895
	賃借料	1,662,367	1,975,145	△312,778
	事務費	49,104,973	43,691,350	5,413,623
	福利厚生費	752,779	561,427	191,352
	職員被服費	37,644	15,518	22,126
	旅費交通費	30,652	151,884	△121,232
	研修研究費	11,256	294,920	△283,664
	事務消耗品費	191,085	526,409	△335,324
	印刷製本費	276,445	286,609	△10,164
	修繕費	1,097,910	6,959,036	△5,861,126
	通信運搬費	291,914	123,084	168,830
	会議費	27,220	20,282	6,938
	広報費	132,000	400,800	△268,800
	業務委託費	25,214,587	15,016,152	10,198,435
	手数料	157,112	121,935	35,177
	土地・建物賃借料	19,999,980	18,321,660	1,678,320
	保守料	775,867	765,268	10,599
	諸会費	83,000	89,500	△6,500
	雑費	25,522	36,866	△11,344
	減価償却費	6,596,124	6,154,442	441,682
	減価償却費	6,596,124	6,154,442	441,682
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△900,986	△900,986	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△900,986	△900,986	
	サービス活動費用計(2)	185,658,937	185,172,248	486,689
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,180,417	2,748,522	△10,928,939	

# 明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 25

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	4,553	9,969	△5,416	
	受取利息配当金収益	4,553	9,969	△5,416	
	その他のサービス活動外収益	609,800	36,000	573,800	
	受入研修費収益		11,000	△11,000	
	雑収益	609,800	25,000	584,800	
	サービス活動外収益計(4)	614,353	45,969	568,384	
費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		614,353	45,969	568,384	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△7,566,064	2,794,491	△10,360,555	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	8,000,000	△5,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	8,000,000	△5,000,000	
	特別収益計(8)	3,000,000	8,000,000	△5,000,000	
	費用				
		固定資産売却損・処分損	12,392	65,626	△53,234
		器具及び備品売却損・処分損	12,392	65,626	△53,234
		拠点区分間繰入金費用	14,198,000	37,540,000	△23,342,000
		拠点区分間繰入金費用	14,198,000	37,540,000	△23,342,000
	特別費用計(9)	14,210,392	37,605,626	△23,395,234	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△11,210,392	△29,605,626	18,395,234	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△18,776,456	△26,811,135	8,034,679	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	75,709,996	86,521,131	△10,811,135	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		56,933,540	59,709,996	△2,776,456
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	94,500,000	36,000,000	58,500,000	
	人件費積立金取崩額	63,000,000		63,000,000	
	修繕積立金取崩額	2,000,000		2,000,000	
	施設整備等積立金取崩額	29,500,000	36,000,000	△6,500,000	
	その他の積立金積立額(16)	72,500,000	20,000,000	52,500,000	
	人件費積立金積立額	43,000,000	20,000,000	23,000,000	
施設整備等積立金積立額	29,500,000		29,500,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		78,933,540	75,709,996	3,223,544	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 明德かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 26

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
収益	保育事業収益	96,509,983	515,729	95,994,254
	委託費収益	67,465,940		67,465,940
	委託費基本分収益	67,465,940		67,465,940
	利用者等利用料収益	1,748,190		1,748,190
	利用者等利用料収益(一般)	1,277,750		1,277,750
	その他の利用料収益	470,440		470,440
	その他の事業収益	27,295,853	515,729	26,780,124
	補助金事業収益(公費)	26,772,933	515,729	26,257,204
	補助金事業収益(一般)	522,920		522,920
	サービス活動収益計(1)	96,509,983	515,729	95,994,254
サービス活動増減の部 費用	人件費	66,981,678	84,140	66,897,538
	職員給料	48,421,623		48,421,623
	職員俸給	36,310,729		36,310,729
	職員諸手当	12,110,894		12,110,894
	職員賞与	5,976,941		5,976,941
	非常勤職員給与	3,146,697	84,140	3,062,557
	退職給付費用	409,850		409,850
	退職給付引当金繰入	276,350		276,350
	退職給付費用	133,500		133,500
	法定福利費	9,026,567		9,026,567
	事業費	10,816,007	5,216,723	5,599,284
	給食費	2,935,277		2,935,277
	保健衛生費	453,062	48,498	404,564
	保育材料費	1,901,923	2,847,048	△945,125
	水道光熱費	1,671,659		1,671,659
	消耗器具備品費	2,014,907	2,321,177	△306,270
	保険料	162,562		162,562
	賃借料	1,676,617		1,676,617
	事務費	31,723,915	4,901,283	26,822,632
	福利厚生費	261,627		261,627
	職員被服費	47,294	66,066	△18,772
	旅費交通費	4,863		4,863
	研修研究費	2,616		2,616
	事務消耗品費	1,061,161	562,636	498,525
	印刷製本費	102,176	35,970	66,206
	通信運搬費	293,704	93,090	200,614
	広報費		38,400	△38,400
	業務委託費	21,731,588	903,920	20,827,668
	手数料	206,435	52,007	154,428
	土地・建物賃借料	7,800,000	2,914,167	4,885,833
	租税公課		60,000	△60,000
	保守料	162,250		162,250
	諸会費	50,000		50,000
	雑費	201	175,027	△174,826
	減価償却費	5,269,878		5,269,878
	減価償却費	5,269,878		5,269,878
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,527,246		△2,527,246
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,527,246		△2,527,246
	サービス活動費用計(2)	112,264,232	10,202,146	102,062,086
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,754,249	△9,686,417	△6,067,832

# 明德かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 27

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	350	183	167
	受取利息配当金収益	350	183	167
	その他のサービス活動外収益	912,840		912,840
	利用者等外給食収益	912,840		912,840
	サービス活動外収益計(4)	913,190	183	913,007
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,121,160		1,121,160
	利用者等外給食費	1,121,160		1,121,160
	サービス活動外費用計(5)	1,121,160	0	1,121,160
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△207,970	183	△208,153	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△15,962,219	△9,686,234	△6,275,985
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		113,400,000	△113,400,000
	施設整備等補助金収益		113,400,000	△113,400,000
	拠点区分間繰入金収益	20,000,000	133,600,000	△113,600,000
	拠点区分間繰入金収益	20,000,000	133,600,000	△113,600,000
	特別収益計(8)	20,000,000	247,000,000	△227,000,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		113,400,000	△113,400,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		113,400,000	△113,400,000
	拠点区分間繰入金費用	6,050,000	14,000,000	△7,950,000
拠点区分間繰入金費用	6,050,000	14,000,000	△7,950,000	
特別費用計(9)	6,050,000	127,400,000	△121,350,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,950,000	119,600,000	△105,650,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,012,219	109,913,766	△111,925,985
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	109,913,766	0	109,913,766
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	107,901,547	109,913,766	△2,012,219
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		107,901,547	109,913,766	△2,012,219

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 2020年4月1日 (至) 2021年3月31日

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)  
頁 28

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	人件費	8,719,104	2,180,000	6,539,104
		役員報酬	8,314,000	2,180,000	6,134,000
		法定福利費	405,104		405,104
		事業費	165,732	139,816	25,916
		水道光熱費	47,082	26,816	20,266
		保険料	118,650	113,000	5,650
		事務費	2,145,055	2,072,214	72,841
		福利厚生費	50,000		50,000
		旅費交通費	452,760	241,725	211,035
		事務消耗品費	200,217	389,441	△189,224
		印刷製本費	28,798	68,655	△39,857
		通信運搬費	123,500	46,768	76,732
		会議費	155,010	136,805	18,205
		業務委託費	345,540	600,655	△255,115
		手数料	34,252	17,420	16,832
		土地・建物賃借料	594,000	481,325	112,675
		諸会費	10,000	10,000	
		雑費	150,978	79,420	71,558
減価償却費		17,990		17,990	
減価償却費	17,990		17,990		
サービス活動費用計(2)	11,047,881	4,392,030	6,655,851		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,047,881	△4,392,030	△6,655,851		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	33	7	26	
	受取利息配当金収益	33	7	26	
	サービス活動外収益計(4)	33	7	26	
費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	33	7	26	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,047,848	△4,392,023	△6,655,825		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	11,197,000	3,850,000	7,347,000	
	拠点区分間繰入金収益	11,197,000	3,850,000	7,347,000	
	特別収益計(8)	11,197,000	3,850,000	7,347,000	
費用					
	特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,197,000	3,850,000	7,347,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	149,152	△542,023	691,175		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,433	555,456	△542,023	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	162,585	13,433	149,152	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	162,585	13,433	149,152		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 法人単位貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第一様式  
(第二十七条第四項関係)  
頁 29

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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	101,814,777	245,798,374	△143,983,597	流動負債	26,534,684	201,891,981	△175,357,297
現金預金	54,372,995	75,592,218	△21,219,223	事業未払金	20,244,654	183,494,492	△163,249,838
事業未収金	34,167,751	44,771,940	△10,604,189	その他の未払金	231,486		231,486
未収金	115,743		115,743	1年以内返済予定設備資金借入金	5,360,000	6,452,000	△1,092,000
未収補助金	11,686,126	124,836,850	△113,150,724	1年以内返済予定リース債務	698,544	1,272,744	△574,200
立替金	115,743	298,987	△183,244	前受金		4,029	△4,029
前払金	1,082,400		1,082,400	賞与引当金		10,668,716	△10,668,716
前払費用	274,019	298,379	△24,360				
固定資産	973,923,285	1,033,214,802	△59,291,517	固定負債	65,806,344	69,035,430	△3,229,086
基本財産	612,213,164	617,900,350	△5,687,186	設備資金借入金	38,080,000	43,440,000	△5,360,000
土地	40,000,000	30,000,000	10,000,000	リース債務	3,744,180	4,442,724	△698,544
建物	572,213,164	587,900,350	△15,687,186	退職給付引当金	23,982,164	21,152,706	2,829,458
その他の固定資産	361,710,121	415,314,452	△53,604,331	負債の部合計	92,341,028	270,927,411	△178,586,383
建物	65,483,909	68,834,293	△3,350,384	純 資 産 の 部			
構築物	26,737,019	29,744,736	△3,007,717	基本金	81,727,175	81,727,175	
器具及び備品	17,260,958	19,670,633	△2,409,675	基本金	81,727,175	81,727,175	
有形リース資産	4,550,386	5,679,580	△1,129,194	国庫補助金等特別積立金	341,545,674	349,412,992	△7,867,318
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	341,545,674	349,412,992	△7,867,318
ソフトウェア	7,200	270,000	△262,800	その他の積立金	220,711,000	266,711,000	△46,000,000
退職給付引当資産	23,982,164	21,152,706	2,829,458	人件費積立金	55,000,000	87,500,000	△32,500,000
人件費積立資産	55,000,000	87,500,000	△32,500,000	修繕積立金	56,500,000	62,500,000	△6,000,000
修繕積立資産	56,500,000	62,500,000	△6,000,000	備品等購入積立金		7,000,000	△7,000,000
備品等購入積立資産		7,000,000	△7,000,000	施設整備等積立金	109,211,000	109,711,000	△500,000
施設整備積立資産	109,211,000	109,711,000	△500,000	次期繰越活動増減差額	339,413,185	310,234,598	29,178,587
差入保証金	470,000	470,000		(うち当期活動増減差額)	△16,821,413	4,935,627	△21,757,040
長期前払費用	617,485	891,504	△274,019				
				純資産の部合計	983,397,034	1,008,085,765	△24,688,731
資産の部合計	1,075,738,062	1,279,013,176	△203,275,114	負債及び純資産の部合計	1,075,738,062	1,279,013,176	△203,275,114

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2021年3月31日現在

第三号第三様式  
(第二十七条第四項関係)  
頁 30

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目	めいとく保育園	明德益利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保育園	法人本部	
<b>流動資産</b>	24,353,010	33,629,280	34,381,412	9,211,714	239,361	
現金預金	14,477,484	15,881,744	15,129,591	8,844,815	39,361	
事業未収金	6,784,409	13,261,755	13,761,930	159,657	200,000	
未収金	115,743					
未収補助金	2,818,716	4,403,950	4,325,660	137,800		
立替金	115,743					
前払金			1,082,400			
前払費用	40,915	81,831	81,831	69,442		
<b>固定資産</b>	299,620,118	289,541,274	166,364,425	218,242,758	154,710	
<b>基本財産</b>	221,404,821	175,013,328		215,795,015		
土地	40,000,000					
建物	181,404,821	175,013,328		215,795,015		
<b>その他の固定資産</b>	78,215,297	114,527,946	166,364,425	2,447,743	154,710	
建物	2,862,441	5,169,212	57,452,256			
構築物	4,098,406	4,787,593	17,851,020			
器具及び備品	1,956,224	7,216,998	5,913,029	2,019,997	154,710	
有形リース資産	1,571,724		2,978,662			
権利	1,890,000					
ソフトウェア	7,200					
退職給付引当資産	7,666,469	6,590,480	9,505,795	219,420		
人件費積立資産	14,000,000	18,000,000	23,000,000			
修繕積立資産	10,000,000	26,500,000	20,000,000			
施設整備積立資産	33,611,000	46,100,000	29,500,000			
差入保証金	470,000					
長期前払費用	81,833	163,663	163,663	208,326		
<b>資産の部合計</b>	323,973,128	323,170,554	200,745,837	227,454,472	394,071	
<b>流動負債</b>	6,708,943	5,894,666	5,238,838	8,460,751	231,486	
事業未払金	3,050,399	3,494,666	5,238,838	8,460,751		
その他の未払金					231,486	
1年以内返済予定設備資金借入金	2,960,000	2,400,000				
1年以内返済予定リース債務	698,544					
<b>固定負債</b>	32,219,649	20,990,480	12,376,795	219,420		
設備資金借入金	23,680,000	14,400,000				
リース債務	873,180		2,871,000			
退職給付引当金	7,666,469	6,590,480	9,505,795	219,420		
<b>負債の部合計</b>	38,928,592	26,885,146	17,615,633	8,680,171	231,486	
<b>基本金</b>	17,967,924	63,759,251				
基本金	17,967,924	63,759,251				
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	85,545,031	113,431,225	31,696,664	110,872,754		
国庫補助金等特別積立金	85,545,031	113,431,225	31,696,664	110,872,754		
<b>その他の積立金</b>	57,611,000	90,600,000	72,500,000			
人件費積立金	14,000,000	18,000,000	23,000,000			
修繕積立金	10,000,000	26,500,000	20,000,000			
施設整備等積立金	33,611,000	46,100,000	29,500,000			
<b>次期繰越活動増減差額</b>	123,920,581	28,494,932	78,933,540	107,901,547	162,585	
(うち当期活動増減差額)	△7,412,445	11,230,555	△18,776,456	△2,012,219	149,152	
<b>純資産の部合計</b>	285,044,536	296,285,408	183,130,204	218,774,301	162,585	
<b>負債及び純資産の部合計</b>	323,973,128	323,170,554	200,745,837	227,454,472	394,071	

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2021年3月31日現在

第三号第三様式  
(第二十七条第四項関係)  
頁 31

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分計		
<b>流動資産</b>	101,814,777		101,814,777		
現金預金	54,372,995		54,372,995		
事業未収金	34,167,751		34,167,751		
未収金	115,743		115,743		
未収補助金	11,686,126		11,686,126		
立替金	115,743		115,743		
前払金	1,082,400		1,082,400		
前払費用	274,019		274,019		
<b>固定資産</b>	973,923,285		973,923,285		
<b>基本財産</b>	612,213,164		612,213,164		
土地	40,000,000		40,000,000		
建物	572,213,164		572,213,164		
<b>その他の固定資産</b>	361,710,121		361,710,121		
建物	65,483,909		65,483,909		
構築物	26,737,019		26,737,019		
器具及び備品	17,260,958		17,260,958		
有形リース資産	4,550,386		4,550,386		
権利	1,890,000		1,890,000		
ソフトウェア	7,200		7,200		
退職給付引当資産	23,982,164		23,982,164		
人件費積立資産	55,000,000		55,000,000		
修繕積立資産	56,500,000		56,500,000		
施設整備積立資産	109,211,000		109,211,000		
差入保証金	470,000		470,000		
長期前払費用	617,485		617,485		
<b>資産の部合計</b>	1,075,738,062	0	1,075,738,062		
<b>流動負債</b>	26,534,684		26,534,684		
事業未払金	20,244,654		20,244,654		
その他の未払金	231,486		231,486		
1年以内返済予定設備資金借入金	5,360,000		5,360,000		
1年以内返済予定リース債務	698,544		698,544		
<b>固定負債</b>	65,806,344		65,806,344		
設備資金借入金	38,080,000		38,080,000		
リース債務	3,744,180		3,744,180		
退職給付引当金	23,982,164		23,982,164		
<b>負債の部合計</b>	92,341,028	0	92,341,028		
<b>基本金</b>	81,727,175		81,727,175		
基本金	81,727,175		81,727,175		
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	341,545,674		341,545,674		
国庫補助金等特別積立金	341,545,674		341,545,674		
<b>その他の積立金</b>	220,711,000		220,711,000		
人件費積立金	55,000,000		55,000,000		
修繕積立金	56,500,000		56,500,000		
施設整備等積立金	109,211,000		109,211,000		
<b>次期繰越活動増減差額</b>	339,413,185		339,413,185		
(うち当期活動増減差額)	△16,821,413		△16,821,413		
<b>純資産の部合計</b>	983,397,034	0	983,397,034		
<b>負債及び純資産の部合計</b>	1,075,738,062	0	1,075,738,062		

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等-償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品-定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金-…期末要支給額を計上
  - ・賞与引当金-…当年度負担額を計上

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は福祉医療機構と横浜市社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア めいとく保育園(社会福祉事業)
  - イ 明德金利谷保育園(社会福祉事業)
  - ウ 明德二俣川保育園(社会福祉事業)
  - エ 法人本部(社会福祉事業)

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基)土地	30,000,000	10,000,000		40,000,000
(基)建物	587,900,350		15,687,186	572,213,164
合計	617,900,350	10,000,000	15,687,186	612,213,164

## 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(基) 土地	30,000,000 円
(基) 建物	186,682,634 円
(基) 建物	180,568,416 円
計	397,251,050 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	8,640,000 円
計	8,640,000 円

## 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 （貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基) 土地	40,000,000		40,000,000
(基) 建物	741,109,882	168,896,718	572,213,164
建物	110,821,793	45,337,884	65,483,909
構築物	36,064,056	9,327,037	26,737,019
器具及び備品	51,436,524	34,175,566	17,260,958
有形リース資産	7,636,464	3,086,078	4,550,386
合 計	987,068,719	260,823,283	726,245,436

## 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 （貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

## 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 13. 重要な偶発債務

該当なし

## 14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# めいとく保育園拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)  
頁 35

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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	24,353,010	19,771,191	4,581,819	流動負債	6,708,943	10,400,390	△3,691,447
現金預金	14,477,484	2,609,604	11,867,880	事業未払金	3,050,399	3,918,130	△867,731
事業未収金	6,784,409	13,505,335	△6,720,926	1年以内返済予定設備資金借入金	2,960,000	2,960,000	
未収金	115,743		115,743	1年以内返済予定リース債務	698,544	698,544	
未収補助金	2,818,716	3,316,350	△497,634	賞与引当金		2,823,716	△2,823,716
立替金	115,743	298,987	△183,244				
前払費用	40,915	40,915					
固定資産	299,620,118	319,372,269	△19,752,151	固定負債	32,219,649	34,535,385	△2,315,736
基本財産	221,404,821	216,682,634	4,722,187	設備資金借入金	23,680,000	26,640,000	△2,960,000
土地	40,000,000	30,000,000	10,000,000	リース債務	873,180	1,571,724	△698,544
建物	181,404,821	186,682,634	△5,277,813	退職給付引当金	7,666,469	6,323,661	1,342,808
その他の固定資産	78,215,297	102,689,635	△24,474,338	負債の部合計	38,928,592	44,935,775	△6,007,183
建物	2,862,441	3,247,956	△385,515	純 資 産 の 部			
構築物	4,098,406	4,574,975	△476,569	基本金	17,967,924	17,967,924	
器具及び備品	1,956,224	1,909,027	47,197	基本金	17,967,924	17,967,924	
有形リース資産	1,571,724	2,270,268	△698,544	国庫補助金等特別積立金	85,545,031	87,295,735	△1,750,704
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	85,545,031	87,295,735	△1,750,704
ソフトウェア	7,200	270,000	△262,800	その他の積立金	57,611,000	81,611,000	△24,000,000
退職給付引当資産	7,666,469	6,323,661	1,342,808	人件費積立金	14,000,000	17,000,000	△3,000,000
人件費積立資産	14,000,000	17,000,000	△3,000,000	修繕積立金	10,000,000	14,000,000	△4,000,000
修繕積立資産	10,000,000	14,000,000	△4,000,000	備品等購入積立金		7,000,000	△7,000,000
備品等購入積立資産		7,000,000	△7,000,000	施設整備等積立金	33,611,000	43,611,000	△10,000,000
施設整備積立資産	33,611,000	43,611,000	△10,000,000	次期繰越活動増減差額	123,920,581	107,333,026	16,587,555
差入保証金	470,000	470,000		(うち当期活動増減差額)	△7,412,445	△2,294,404	△5,118,041
長期前払費用	81,833	122,748	△40,915				
				純資産の部合計	285,044,536	294,207,685	△9,163,149
資産の部合計	323,973,128	339,143,460	△15,170,332	負債及び純資産の部合計	323,973,128	339,143,460	△15,170,332

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 計算書類に対する注記(めいとく保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等-償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品他-定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金-期末要支給額を計上
  - ・賞与引当金-…当年度負担額を計上

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は福祉医療機構と横浜市社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) めいとく保育園計算書類  
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基) 土地	30,000,000	10,000,000		40,000,000
(基) 建物	186,682,634		5,277,813	181,404,821
合 計	216,682,634	10,000,000	5,277,813	221,404,821

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(基) 土地	30,000,000 円
(基) 建物	181,404,821 円
計	211,404,821 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	8,640,000 円
計	8,640,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)土地	40,000,000		40,000,000
(基)建物	239,900,582	58,495,761	181,404,821
建物	5,610,290	2,747,849	2,862,441
構築物	5,562,184	1,463,778	4,098,406
器具及び備品	5,072,594	3,116,370	1,956,224
有形リース資産	4,191,264	2,619,540	1,571,724
合 計	300,336,914	68,443,298	231,893,616

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 明德釜利谷保育園拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)  
頁 38

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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	33,629,280	24,925,524	8,703,756	流動負債	5,894,666	10,760,642	△4,865,976
現金預金	15,881,744	9,692,938	6,188,806	事業未払金	3,494,666	3,356,642	138,024
事業未収金	13,261,755	11,188,835	2,072,920	1年以内返済予定設備資金 借入金	2,400,000	3,492,000	△1,092,000
未収補助金	4,403,950	3,961,920	442,030	賞与引当金		3,912,000	△3,912,000
前払費用	81,831	81,831					
固定資産	289,541,274	296,605,253	△7,063,979	固定負債	20,990,480	23,026,900	△2,036,420
基本財産	175,013,328	180,568,416	△5,555,088	設備資金借入金	14,400,000	16,800,000	△2,400,000
建物	175,013,328	180,568,416	△5,555,088	退職給付引当金	6,590,480	6,226,900	363,580
その他の固定資産	114,527,946	116,036,837	△1,508,891	負債の部合計	26,885,146	33,787,542	△6,902,396
建物	5,169,212	6,312,474	△1,143,262	純 資 産 の 部			
構築物	4,787,593	5,485,433	△697,840	基本金	63,759,251	63,759,251	
器具及び備品	7,216,998	7,166,536	50,462	基本金	63,759,251	63,759,251	
退職給付引当資産	6,590,480	6,226,900	363,580	国庫補助金等特別積立金	113,431,225	116,119,607	△2,688,382
人件費積立資産	18,000,000	27,500,000	△9,500,000	国庫補助金等特別積立金	113,431,225	116,119,607	△2,688,382
修繕積立資産	26,500,000	26,500,000		その他の積立金	90,600,000	90,600,000	
施設整備積立資産	46,100,000	36,600,000	9,500,000	人件費積立金	18,000,000	27,500,000	△9,500,000
長期前払費用	163,663	245,494	△81,831	修繕積立金	26,500,000	26,500,000	
				施設整備等積立金	46,100,000	36,600,000	9,500,000
				次期繰越活動増減差額	28,494,932	17,264,377	11,230,555
				(うち当期活動増減差額)	11,230,555	△75,330,577	86,561,132
資産の部合計	323,170,554	321,530,777	1,639,777	純資産の部合計	296,285,408	287,743,235	8,542,173
				負債及び純資産の部合計	323,170,554	321,530,777	1,639,777

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 計算書類に対する注記(明德釜利谷保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等-償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品他-定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金-期末要支給額を計上
  - ・賞与引当金-…当年度負担額を計上

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は福祉医療機構と横浜市社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 明德釜利谷保育園計算書類  
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基) 建物	180,568,416		5,555,088	175,013,328
合 計	180,568,416	0	5,555,088	175,013,328

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基) 建物	280,560,000	105,546,672	175,013,328
建物	21,739,060	16,569,848	5,169,212
構築物	8,055,697	3,268,104	4,787,593
器具及び備品	21,117,909	13,900,911	7,216,998
合 計	331,472,666	139,285,535	192,187,131

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び  
純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 明德二俣川保育園拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)  
頁 41

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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	34,381,412	29,242,666	5,138,746	流動負債	5,238,838	8,992,997	△3,754,159
現金預金	15,129,591	4,977,615	10,151,976	事業未払金	5,238,838	4,481,768	757,070
事業未収金	13,761,930	20,024,640	△6,262,710	1年以内返済予定リース債務		574,200	△574,200
未収補助金	4,325,660	4,158,580	167,080	前受金		4,029	△4,029
前払金	1,082,400		1,082,400	賞与引当金		3,933,000	△3,933,000
前払費用	81,831	81,831					
固定資産	166,364,425	194,031,122	△27,666,697	固定負債	12,376,795	11,473,145	903,650
基本財産				リース債務	2,871,000	2,871,000	
その他の固定資産	166,364,425	194,031,122	△27,666,697	退職給付引当金	9,505,795	8,602,145	903,650
建物	57,452,256	59,273,863	△1,821,607	負債の部合計	17,615,633	20,466,142	△2,850,509
構築物	17,851,020	19,684,328	△1,833,308	純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,913,029	8,315,980	△2,402,951	基本金			
有形リース資産	2,978,662	3,409,312	△430,650	国庫補助金等特別積立金	31,696,664	32,597,650	△900,986
退職給付引当資産	9,505,795	8,602,145	903,650	国庫補助金等特別積立金	31,696,664	32,597,650	△900,986
人件費積立資産	23,000,000	43,000,000	△20,000,000	その他の積立金	72,500,000	94,500,000	△22,000,000
修繕積立資産	20,000,000	22,000,000	△2,000,000	人件費積立金	23,000,000	43,000,000	△20,000,000
施設整備積立資産	29,500,000	29,500,000		修繕積立金	20,000,000	22,000,000	△2,000,000
長期前払費用	163,663	245,494	△81,831	施設整備等積立金	29,500,000	29,500,000	
				次期繰越活動増減差額	78,933,540	75,709,996	3,223,544
				(うち当期活動増減差額)	△18,776,456	△26,811,135	8,034,679
資産の部合計	200,745,837	223,273,788	△22,527,951	純資産の部合計	183,130,204	202,807,646	△19,677,442
				負債及び純資産の部合計	200,745,837	223,273,788	△22,527,951

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等-償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品他-定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金-期末要支給額を計上
  - ・賞与引当金-…当年度負担額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は福祉医療機構と横浜市社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 明德二俣川保育園計算書類  
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	83,472,443	26,020,187	57,452,256
構築物	22,446,175	4,595,155	17,851,020
器具及び備品	22,637,731	16,724,702	5,913,029
有形リース資産	3,445,200	466,538	2,978,662
合 計	132,001,549	47,806,582	84,194,967

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 明德かみつるま保育園拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)  
頁 44

法人名：社会福祉法人 明德福社会

(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	9,211,714	171,845,560	△162,633,846	流動負債	8,460,751	171,737,952	△163,277,201
現金預金	8,844,815	58,298,628	△49,453,813	事業未払金	8,460,751	171,737,952	△163,277,201
事業未収金	159,657	53,130	106,527				
未収補助金	137,800	113,400,000	△113,262,200				
前払費用	69,442	93,802	△24,360				
固定資産	218,242,758	223,206,158	△4,963,400	固定負債	219,420		219,420
基本財産	215,795,015	220,649,300	△4,854,285	退職給付引当金	219,420		219,420
建物	215,795,015	220,649,300	△4,854,285	負債の部合計	8,680,171	171,737,952	△163,057,781
その他の固定資産	2,447,743	2,556,858	△109,115	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,019,997	2,279,090	△259,093	基本金			
退職給付引当資産	219,420		219,420	国庫補助金等特別積立金	110,872,754	113,400,000	△2,527,246
長期前払費用	208,326	277,768	△69,442	国庫補助金等特別積立金	110,872,754	113,400,000	△2,527,246
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	107,901,547	109,913,766	△2,012,219
				(うち当期活動増減差額)	△2,012,219	109,913,766	△111,925,985
				純資産の部合計	218,774,301	223,313,766	△4,539,465
資産の部合計	227,454,472	395,051,718	△167,597,246	負債及び純資産の部合計	227,454,472	395,051,718	△167,597,246

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 計算書類に対する注記(明德かみつるま保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品他—定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—期末要支給額を計上
  - ・賞与引当金—…当年度負担額を計上

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は福祉医療機構と横浜市社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 明德かみつるま保育園(建設)計算書類  
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基)建物	220,649,300		4,854,285	215,795,015
合計	220,649,300	0	4,854,285	215,795,015

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)建物	220,649,300	4,854,285	215,795,015
器具及び備品	2,435,590	415,593	2,019,997
合計	223,084,890	5,269,878	217,815,012

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び  
純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 法人本部拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)  
頁 47

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(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	239,361	13,433	225,928	流動負債	231,486		231,486
現金預金	39,361	13,433	25,928	その他の未払金	231,486		231,486
事業未収金	200,000		200,000				
固定資産	154,710		154,710	固定負債			
基本財産				負債の部合計	231,486	0	231,486
その他の固定資産	154,710		154,710	純 資 産 の 部			
器具及び備品	154,710		154,710	基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	162,585	13,433	149,152
				(うち当期活動増減差額)	149,152	△542,023	691,175
				純資産の部合計	162,585	13,433	149,152
資産の部合計	394,071	13,433	380,638	負債及び純資産の部合計	394,071	13,433	380,638

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等-償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品-定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金-期末要支給額を計上
  - ・賞与引当金-…当年度負担額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は福祉医療機構と横浜市社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部計算書類  
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	172,700	17,990	154,710
合計	172,700	17,990	154,710

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし