

決 算 書

2021年度

自 2021年 4月 1日

至 2022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) 2021年4月1日 (至) 2022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	560,240,000	562,534,728	△2,294,728	
	受取利息配当金収入	12,000	14,423	△2,423	
	その他の収入	2,311,000	2,158,441	152,559	
	事業活動収入計(1)	562,563,000	564,707,592	△2,144,592	
	支出				
人件費支出	411,862,000	399,889,027	11,972,973		
事業費支出	54,783,000	52,275,587	2,507,413		
事務費支出	119,781,680	129,926,640	△10,144,960		
支払利息支出	64,514	64,514			
その他の支出	700,000	1,739,680	△1,039,680		
事業活動支出計(2)	587,191,194	583,895,448	3,295,746		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△24,628,194	△19,187,856	△5,440,338		
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	4,455,000	△1,755,000	
	施設整備等収入計(4)	2,700,000	4,455,000	△1,755,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,360,000	5,360,000		
	固定資産取得支出	19,330,000	5,500,280	13,829,720	
ファイナンス・リース債務の返済支出	574,200	632,412	△58,212		
施設整備等支出計(5)	25,264,200	11,492,692	13,771,508		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,564,200	△7,037,692	△15,526,508		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	63,314,000	85,314,000	△22,000,000	
	その他の活動による収入	300,000	274,019	25,981	
	その他の活動収入計(7)	63,614,000	85,588,019	△21,974,019	
支出					
積立資産支出	10,579,000	49,312,390	△38,733,390		
その他の活動支出計(8)	10,579,000	49,312,390	△38,733,390		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	53,035,000	36,275,629	16,759,371		
予備費支出(10)	712,806		712,806		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,129,800	10,050,081	△4,920,281		
前期末支払資金残高(12)	81,338,637	81,338,637	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	86,468,437	91,388,718	△4,920,281		

※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) 2021年4月1日 (至) 2022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	明德釜利谷保育園	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	106,464,225	181,601,470	170,744,380	103,724,653		
	受取利息配当金収入	3,256	4,762	6,212	149	44	
	その他の収入	418,761	870,750		868,930		
	事業活動収入計(1)	106,886,242	182,476,982	170,750,592	104,593,732	44	
	支出						
	人件費支出	72,487,479	124,277,905	121,490,771	73,894,624	7,738,248	
事業費支出	9,837,795	16,007,849	15,098,594	11,331,349			
事務費支出	18,249,707	35,540,813	43,556,189	25,576,061	7,003,870		
支払利息支出	64,514						
その他の支出		870,750		868,930			
事業活動支出計(2)	100,639,495	176,697,317	180,145,554	111,670,964	14,742,118		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,246,747	5,779,665	△9,394,962	△7,077,232	△14,742,074		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,695,000	1,980,000	780,000			
	施設整備等収入計(4)	1,695,000	1,980,000	780,000	0	0	
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	2,960,000	2,400,000				
固定資産取得支出	1,735,880	1,125,400	1,176,000	1,463,000			
ファイナンス・リース債務の返済支出	58,212		574,200				
施設整備等支出計(5)	4,754,092	3,525,400	1,750,200	1,463,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,059,092	△1,545,400	△970,200	△1,463,000	0		
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	16,700,000	36,114,000	32,500,000			
	拠点区分間繰入金収入	66,569	133,136	133,136	18,600,000	14,742,118	
	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)	16,807,484	36,328,967	32,714,967	18,669,442	14,742,118	
支出							
積立資産支出	17,520,140	15,228,960	15,688,370	874,920			
拠点区分間繰入金支出	1,976,070	24,958,955	6,358,955	48,138	332,841		
その他の活動支出計(8)	19,496,210	40,187,915	22,047,325	923,058	332,841		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,688,726	△3,858,948	10,667,642	17,746,384	14,409,277		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	498,929	375,317	302,480	9,206,152	△332,797		
前期末支払資金残高(11)	21,302,611	30,134,614	29,142,574	750,963	7,875		
当期末支払資金残高(10)+(11)	21,801,540	30,509,931	29,445,054	9,957,115	△324,922		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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	562,534,728		562,534,728		
	受取利息配当金収入	14,423		14,423		
	その他の収入	2,158,441		2,158,441		
	事業活動収入計(1)	564,707,592	0	564,707,592		
	支出					
	人件費支出	399,889,027		399,889,027		
事業費支出	52,275,587		52,275,587			
事務費支出	129,926,640		129,926,640			
支払利息支出	64,514		64,514			
その他の支出	1,739,680		1,739,680			
事業活動支出計(2)	583,895,448	0	583,895,448			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△19,187,856	0	△19,187,856			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	4,455,000		4,455,000		
	施設整備等収入計(4)	4,455,000	0	4,455,000		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	5,360,000		5,360,000		
固定資産取得支出	5,500,280		5,500,280			
ファイナンス・リース債務の返済支出	632,412		632,412			
施設整備等支出計(5)	11,492,692	0	11,492,692			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,037,692	0	△7,037,692			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	85,314,000		85,314,000		
	拠点区分間繰入金収入	33,674,959	△33,674,959			
	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)	119,262,978	△33,674,959	85,588,019		
	支出					
	積立資産支出	49,312,390		49,312,390		
拠点区分間繰入金支出	33,674,959	△33,674,959				
その他の活動支出計(8)	82,987,349	△33,674,959	49,312,390			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	36,275,629	0	36,275,629			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,050,081	0	10,050,081			
前期末支払資金残高(11)	81,338,637	0	81,338,637			
当期末支払資金残高(10)+(11)	91,388,718	0	91,388,718			

※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) 2021年4月1日 (至) 2022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	105,540,000	106,464,225	△924,225	
	委託費収入	78,000,000	76,553,380	1,446,620	
	委託費基本分収入	78,000,000	76,553,380	1,446,620	
	利用者等利用料収入	1,860,000	1,655,285	204,715	
	利用者等利用料収入(一般)	1,800,000	1,576,025	223,975	
	その他の利用料収入	60,000	79,260	△19,260	
	その他の事業収入	25,680,000	28,255,560	△2,575,560	
	補助金事業収入(公費)	25,480,000	28,093,171	△2,613,171	
	補助金事業収入(一般)	200,000	162,389	37,611	
	受取利息配当金収入	4,000	3,256	744	
	受取利息配当金収入	4,000	3,256	744	
	その他の収入	411,000	418,761	△7,761	
	受入研修費収入	11,000	11,000		
	雑収入	400,000	407,761	△7,761	
事業活動収入計(1)		105,955,000	106,886,242	△931,242	
事業活動による収支	人件費支出	79,885,000	72,487,479	7,397,521	
	職員給料支出	36,860,000	29,757,553	7,102,447	
	職員俸給支出	26,500,000	20,364,712	6,135,288	
	職員諸手当支出	10,360,000	9,392,841	967,159	
	職員賞与支出	10,400,000	10,302,805	97,195	
	非常勤職員給与支出	22,275,000	22,245,712	29,288	
	退職給付支出	750,000	667,500	82,500	
	法定福利費支出	9,600,000	9,513,909	86,091	
	事業費支出	10,720,000	9,837,795	882,205	
	給食費支出	3,500,000	3,236,560	263,440	
	保健衛生費支出	10,000	9,555	445	
	保育材料費支出	1,200,000	890,433	309,567	
	水道光熱費支出	2,300,000	2,445,827	△145,827	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	1,023,660	△23,660	
	保険料支出	210,000	198,920	11,080	
	賃借料支出	2,500,000	2,032,640	467,360	
	雑支出		200	△200	
	事務費支出	19,750,000	18,249,707	1,500,293	
	福利厚生費支出	500,000	388,610	111,390	
	旅費交通費支出	100,000	72,254	27,746	
	研修研究費支出	50,000	39,026	10,974	
	事務消耗品費支出	300,000	236,699	63,301	
	印刷製本費支出	300,000	293,391	6,609	
	修繕費支出	350,000	316,118	33,882	
	通信運搬費支出	200,000	155,504	44,496	
	業務委託費支出	16,000,000	14,759,911	1,240,089	
	手数料支出	100,000	85,316	14,684	
	土地・建物賃借料支出	500,000	438,000	62,000	
	保守料支出	1,200,000	1,352,418	△152,418	
	諸会費支出	120,000	110,300	9,700	
	雑支出	30,000	2,160	27,840	
	支払利息支出	64,514	64,514		
	支払利息支出	64,514	64,514		
	事業活動支出計(2)		110,419,514	100,639,495	9,780,019
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△4,464,514	6,246,747	△10,711,261	

めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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	1,695,000	△195,000	
	施設整備等補助金収入		195,000	△195,000	
	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	1,695,000	△195,000	
	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	1,736,000	1,735,880	120	
	器具及び備品取得支出	1,736,000	1,735,880	120	
ファイナンス・リース債務の返済支出		58,212	△58,212		
ファイナンス・リース債務の返済支出		58,212	△58,212		
施設整備等支出計(5)	4,696,000	4,754,092	△58,092		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,196,000	△3,059,092	△136,908		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	13,700,000	16,700,000	△3,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	3,700,000	13,700,000	△10,000,000	
	備品等購入積立資産取崩収入	10,000,000	3,000,000	7,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	55,000	66,569	△11,569	
	拠点区分間繰入金収入	55,000	66,569	△11,569	
	その他の活動による収入	50,000	40,915	9,085	
	長期前払費用戻り収入	50,000	40,915	9,085	
	その他の活動収入計(7)	13,805,000	16,807,484	△3,002,484	
	支出				
	積立資産支出	4,000,000	17,520,140	△13,520,140	
	退職給付引当資産支出	1,000,000	1,020,140	△20,140	
	人件費積立資産支出		13,500,000	△13,500,000	
	備品等購入積立資産支出	3,000,000	3,000,000		
拠点区分間繰入金支出	2,050,000	1,976,070	73,930		
拠点区分間繰入金支出	2,050,000	1,976,070	73,930		
その他の活動支出計(8)	6,050,000	19,496,210	△13,446,210		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,755,000	△2,688,726	10,443,726		
予備費支出(10)	94,486		94,486		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	498,929	△498,929		
前期末支払資金残高(12)	21,302,611	21,302,611	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,302,611	21,801,540	△498,929		

※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) 2021年4月1日 (至) 2022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
収入	保育事業収入	181,390,000	181,601,470	△211,470	
	委託費収入	119,500,000	120,075,840	△575,840	
	委託費基本分収入	119,500,000	120,075,840	△575,840	
	利用者等利用料収入	4,040,000	4,056,110	△16,110	
	利用者等利用料収入(一般)	3,900,000	3,942,750	△42,750	
	その他の利用料収入	140,000	113,360	26,640	
	その他の事業収入	57,850,000	57,469,520	380,480	
	補助金事業収入(公費)	57,350,000	56,466,460	883,540	
	補助金事業収入(一般)	500,000	1,003,060	△503,060	
	受取利息配当金収入	3,000	4,762	△1,762	
	受取利息配当金収入	3,000	4,762	△1,762	
	その他の収入	1,000,000	870,750	129,250	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	870,750	129,250	
事業活動収入計(1)	182,393,000	182,476,982	△83,982		
事業活動による収支 支出	人件費支出	129,310,000	124,277,905	5,032,095	
	職員給料支出	64,140,000	62,352,907	1,787,093	
	職員俸給支出	48,400,000	46,431,287	1,968,713	
	職員諸手当支出	15,740,000	15,921,620	△181,620	
	職員賞与支出	16,000,000	15,983,794	16,206	
	非常勤職員給与支出	29,270,000	27,381,343	1,888,657	
	退職給付支出	900,000	756,500	143,500	
	法定福利費支出	19,000,000	17,803,361	1,196,639	
	事業費支出	16,400,000	16,007,849	392,151	
	給食費支出	7,700,000	6,913,667	786,333	
	保健衛生費支出	900,000	792,980	107,020	
	保育材料費支出	2,100,000	2,171,153	△71,153	
	水道光熱費支出	3,200,000	3,574,107	△374,107	
	消耗器具備品費支出	700,000	836,260	△136,260	
	保険料支出	400,000	625,536	△225,536	
	賃借料支出	1,400,000	1,093,846	306,154	
	雑支出		300	△300	
	事務費支出	20,259,160	35,540,813	△15,281,653	
	福利厚生費支出	900,000	845,008	54,992	
	職員被服費支出	50,000	7,960	42,040	
	旅費交通費支出	50,000	18,535	31,465	
	研修研究費支出	100,000	72,000	28,000	
	事務消耗品費支出	900,000	823,444	76,556	
	印刷製本費支出	370,000	385,219	△15,219	
	修繕費支出	1,160,000	16,138,850	△14,978,850	
	通信運搬費支出	200,000	158,455	41,545	
	業務委託費支出	14,000,000	14,523,030	△523,030	
	手数料支出	128,000	108,912	19,088	
	土地・建物賃借料支出	1,181,160	1,181,160		
	保守料支出	1,100,000	1,135,134	△35,134	
	諸会費支出	100,000	97,152	2,848	
	雑支出	20,000	45,954	△25,954	
	その他の支出		870,750	△870,750	
利用者等外給食費支出		870,750	△870,750		
事業活動支出計(2)	165,969,160	176,697,317	△10,728,157		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,423,840	5,779,665	10,644,175		

明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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
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	1,980,000	△780,000	
	施設整備等補助金収入		780,000	△780,000	
	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	1,980,000	△780,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	2,400,000	2,400,000			
設備資金借入金元金償還支出	2,400,000	2,400,000			
固定資産取得支出	15,894,000	1,125,400	14,768,600		
器具及び備品取得支出	780,000	1,125,400	△345,400		
構築物取得支出	15,114,000		15,114,000		
施設整備等支出計(5)	18,294,000	3,525,400	14,768,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△17,094,000	△1,545,400	△15,548,600	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	33,114,000	36,114,000	△3,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	18,000,000	18,000,000		
	修繕積立資産取崩収入		18,114,000	△18,114,000	
	施設整備等積立資産取崩収入	15,114,000		15,114,000	
	拠点区分間繰入金収入	152,000	133,136	18,864	
	拠点区分間繰入金収入	152,000	133,136	18,864	
	その他の活動による収入	90,000	81,831	8,169	
	長期前払費用戻り収入	90,000	81,831	8,169	
	その他の活動収入計(7)	33,356,000	36,328,967	△2,972,967	
	支出				
	積立資産支出	4,300,000	15,228,960	△10,928,960	
	退職給付引当資産支出	1,300,000	1,228,960	71,040	
	人件費積立資産支出	3,000,000	14,000,000	△11,000,000	
拠点区分間繰入金支出	25,050,000	24,958,955	91,045		
拠点区分間繰入金支出	25,050,000	24,958,955	91,045		
その他の活動支出計(8)	29,350,000	40,187,915	△10,837,915		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,006,000	△3,858,948	7,864,948	
予備費支出(10)		335,840		335,840	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,000,000	375,317	2,624,683	
前期末支払資金残高(12)		30,134,614	30,134,614	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		33,134,614	30,509,931	2,624,683	

※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) 2021年4月1日 (至) 2022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	176,880,000	170,744,380	6,135,620	
	委託費収入	125,000,000	120,776,320	4,223,680	
	委託費基本分収入	125,000,000	120,776,320	4,223,680	
	利用者等利用料収入	3,920,000	3,780,040	139,960	
	利用者等利用料収入(一般)	3,800,000	3,766,895	33,105	
	その他の利用料収入	120,000	13,145	106,855	
	その他の事業収入	47,960,000	46,188,020	1,771,980	
	補助金事業収入(公費)	47,160,000	45,324,505	1,835,495	
	補助金事業収入(一般)	800,000	863,515	△63,515	
	受取利息配当金収入	5,000	6,212	△1,212	
	受取利息配当金収入	5,000	6,212	△1,212	
	事業活動収入計(1)	176,885,000	170,750,592	6,134,408	
事業活動による収支	支出	人件費支出	120,762,000	121,490,771	△728,771
		職員給料支出	69,581,000	71,648,953	△2,067,953
		職員俸給支出	50,430,000	52,170,098	△1,740,098
		職員諸手当支出	19,151,000	19,478,855	△327,855
		職員賞与支出	17,135,000	17,134,307	693
		非常勤職員給与支出	15,980,000	15,813,892	166,108
		派遣職員費支出	1,900,000	1,879,979	20,021
		退職給付支出	680,000	623,000	57,000
		法定福利費支出	15,486,000	14,390,640	1,095,360
		事業費支出	15,413,000	15,098,594	314,406
		給食費支出	5,500,000	6,041,734	△541,734
		保健衛生費支出	457,000	464,799	△7,799
	保育材料費支出	2,000,000	1,606,837	393,163	
	水道光熱費支出	4,400,000	4,248,268	151,732	
	消耗器具備品費支出	1,136,000	1,165,002	△29,002	
	保険料支出	120,000	81,831	38,169	
	賃借料支出	1,800,000	1,490,123	309,877	
	事務費支出	45,664,520	43,556,189	2,108,331	
	福利厚生費支出	707,000	743,418	△36,418	
	職員被服費支出	120,000	119,685	315	
	旅費交通費支出	50,000	37,964	12,036	
	研修研究費支出	50,000	28,714	21,286	
	事務消耗品費支出	80,000	76,743	3,257	
	印刷製本費支出	300,000	295,479	4,521	
	修繕費支出	500,000	365,390	134,610	
	通信運搬費支出	120,000	115,527	4,473	
	会議費支出	50,000	41,045	8,955	
	広報費支出	150,000	132,000	18,000	
	業務委託費支出	24,000,000	22,116,804	1,883,196	
	手数料支出	160,000	126,275	33,725	
	土地・建物賃借料支出	18,461,520	18,461,520		
	保守料支出	808,000	790,145	17,855	
	諸会費支出	100,000	99,000	1,000	
	雑支出	8,000	6,480	1,520	
	事業活動支出計(2)	181,839,520	180,145,554	1,693,966	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△4,954,520	△9,394,962	4,440,442	

明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		780,000	△780,000	
	施設整備等補助金収入		780,000	△780,000	
	施設整備等収入計(4)	0	780,000	△780,000	
	支出				
	固定資産取得支出	1,700,000	1,176,000	524,000	
	器具及び備品取得支出	1,200,000	1,176,000	24,000	
構築物取得支出	500,000		500,000		
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)	2,274,200	1,750,200	524,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,274,200	△970,200	△1,304,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	16,500,000	32,500,000	△16,000,000	
	人件費積立資産取崩収入		16,500,000	△16,500,000	
	修繕積立資産取崩収入	2,000,000	1,500,000	500,000	
	施設整備等積立資産取崩収入	14,500,000	14,500,000		
	拠点区分間繰入金収入	125,000	133,136	△8,136	
	拠点区分間繰入金収入	125,000	133,136	△8,136	
	その他の活動による収入	90,000	81,831	8,169	
	長期前払費用戻り収入	90,000	81,831	8,169	
	その他の活動収入計(7)	16,715,000	32,714,967	△15,999,967	
	支出				
	積立資産支出	1,279,000	15,688,370	△14,409,370	
	退職給付引当資産支出	1,279,000	1,288,370	△9,370	
	人件費積立資産支出		14,400,000	△14,400,000	
	拠点区分間繰入金支出	7,950,000	6,358,955	1,591,045	
拠点区分間繰入金支出	7,950,000	6,358,955	1,591,045		
その他の活動支出計(8)	9,229,000	22,047,325	△12,818,325		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,486,000	10,667,642	△3,181,642		
予備費支出(10)	132,280		132,280		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	125,000	302,480	△177,480		
前期末支払資金残高(12)	29,142,574	29,142,574	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	29,267,574	29,445,054	△177,480		

※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) 2021年4月1日 (至) 2022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
収入	保育事業収入	96,430,000	103,724,653	△7,294,653	
	委託費収入	71,700,000	72,107,560	△407,560	
	委託費基本分収入	71,700,000	72,107,560	△407,560	
	利用者等利用料収入	2,540,000	2,461,760	78,240	
	利用者等利用料収入(一般)	2,000,000	1,926,909	73,091	
	その他の利用料収入	540,000	534,851	5,149	
	その他の事業収入	22,190,000	29,155,333	△6,965,333	
	補助金事業収入(公費)	20,260,000	27,182,833	△6,922,833	
	補助金事業収入(一般)	1,930,000	1,972,500	△42,500	
	受取利息配当金収入		149	△149	
	受取利息配当金収入		149	△149	
	その他の収入	900,000	868,930	31,070	
	利用者等外給食費収入	900,000	868,930	31,070	
	事業活動収入計(1)	97,330,000	104,593,732	△7,263,732	
事業活動による 支出	人件費支出	74,165,000	73,894,624	270,376	
	職員給料支出	44,490,000	45,640,152	△1,150,152	
	職員俸給支出	32,000,000	33,061,059	△1,061,059	
	職員諸手当支出	12,490,000	12,579,093	△89,093	
	職員賞与支出	10,500,000	10,503,486	△3,486	
	非常勤職員給与支出	8,575,000	8,293,980	281,020	
	退職給付支出	600,000	489,500	110,500	
	法定福利費支出	10,000,000	8,967,506	1,032,494	
	事業費支出	12,250,000	11,331,349	918,651	
	給食費支出	4,500,000	3,467,367	1,032,633	
	保健衛生費支出	200,000	105,417	94,583	
	保育材料費支出	2,400,000	2,538,915	△138,915	
	水道光熱費支出	2,200,000	2,190,587	9,413	
	消耗器具備品費支出	900,000	1,073,709	△173,709	
	保険料支出	250,000	135,792	114,208	
	賃借料支出	1,800,000	1,819,562	△19,562	
	事務費支出	27,290,000	25,576,061	1,713,939	
	福利厚生費支出	350,000	373,272	△23,272	
	職員被服費支出	50,000	24,587	25,413	
	旅費交通費支出	60,000	49,942	10,058	
	研修研究費支出	100,000	83,556	16,444	
	事務消耗品費支出	600,000	415,596	184,404	
	印刷製本費支出	180,000	186,602	△6,602	
	修繕費支出	400,000	342,200	57,800	
	通信運搬費支出	300,000	255,616	44,384	
	会議費支出	50,000	60,313	△10,313	
	業務委託費支出	16,500,000	15,148,079	1,351,921	
	手数料支出	300,000	195,824	104,176	
	土地・建物賃借料支出	7,800,000	7,800,000		
	保守料支出	450,000	504,523	△54,523	
	諸会費支出	50,000	60,000	△10,000	
	雑支出	100,000	75,951	24,049	
	その他の支出	700,000	868,930	△168,930	
	利用者等外給食費支出	700,000	868,930	△168,930	
事業活動支出計(2)	114,405,000	111,670,964	2,734,036		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△17,075,000	△7,077,232	△9,997,768	

明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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		1,463,000	△1,463,000		
	器具及び備品取得支出		1,463,000	△1,463,000		
	施設整備等支出計(5)	0	1,463,000	△1,463,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,463,000	1,463,000		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	20,600,000	18,600,000	2,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	20,600,000	18,600,000	2,000,000		
	その他の活動による収入	70,000	69,442	558		
	長期前払費用戻り収入	70,000	69,442	558		
		その他の活動収入計(7)	20,670,000	18,669,442	2,000,558	
	支出					
	積立資産支出	1,000,000	874,920	125,080		
	退職給付引当資産支出	1,000,000	874,920	125,080		
	拠点区分間繰入金支出	50,000	48,138	1,862		
	拠点区分間繰入金支出	50,000	48,138	1,862		
		その他の活動支出計(8)	1,050,000	923,058	126,942	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,620,000	17,746,384	1,873,616		
	予備費支出(10)	45,000		45,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,500,000	9,206,152	△6,706,152		
	前期末支払資金残高(12)	750,963	750,963	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,250,963	9,957,115	△6,706,152		

※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。

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入		44	△44	
	受取利息配当金収入		44	△44	
	事業活動収入計(1)	0	44	△44	
	支出				
	人件費支出	7,740,000	7,738,248	1,752	
	役員報酬支出	7,200,000	7,137,120	62,880	
	法定福利費支出	540,000	601,128	△61,128	
	事務費支出	6,818,000	7,003,870	△185,870	
	旅費交通費支出	480,000	515,087	△35,087	
	事務消耗品費支出	200,000	205,689	△5,689	
	水道光熱費支出	25,000	21,909	3,091	
	通信運搬費支出	120,000	99,000	21,000	
	会議費支出	150,000	134,176	15,824	
	業務委託費支出	5,500,000	5,696,247	△196,247	
	手数料支出	50,000	56,462	△6,462	
	保険料支出	123,000	122,200	800	
土地・建物賃借料支出	70,000	61,500	8,500		
租税公課支出	10,000	10,000			
諸会費支出	50,000	45,000	5,000		
雑支出	40,000	36,600	3,400		
事業活動支出計(2)	14,558,000	14,742,118	△184,118		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,558,000	△14,742,074	184,074		
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				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	15,550,000	14,742,118	807,882	
	拠点区分間繰入金収入	15,550,000	14,742,118	807,882	
	その他の活動収入計(7)	15,550,000	14,742,118	807,882	
	支出				
拠点区分間繰入金支出	333,000	332,841	159		
拠点区分間繰入金支出	333,000	332,841	159		
その他の活動支出計(8)	333,000	332,841	159		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,217,000	14,409,277	807,723		
予備費支出(10)	105,200		105,200		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	553,800	△332,797	886,597		
前期末支払資金残高(12)	7,875	7,875	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	561,675	△324,922	886,597		

※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) 2021年4月1日 (至) 2022年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)
頁 13

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		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	562,534,728	560,234,113	2,300,615
	サービス活動収益計(1)	562,534,728	560,234,113	2,300,615
	費用			
	人件費	404,301,417	384,721,978	19,579,439
	事業費	51,635,255	52,421,447	△786,192
	事務費	129,926,640	121,675,405	8,251,235
減価償却費	29,356,340	28,961,908	394,432	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,550,383	△10,067,318	△483,065	
サービス活動費用計(2)	604,669,269	577,713,420	26,955,849	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△42,134,541	△17,479,307	△24,655,234	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	14,423	13,374	1,049
	その他のサービス活動外収益	2,158,441	3,192,870	△1,034,429
	サービス活動外収益計(4)	2,172,864	3,206,244	△1,033,380
	費用			
	支払利息	64,514	80,862	△16,348
	その他のサービス活動外費用	1,739,680	2,857,890	△1,118,210
サービス活動外費用計(5)	1,804,194	2,938,752	△1,134,558	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	368,670	267,492	101,178	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△41,765,871	△17,211,815	△24,554,056	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,455,000	2,700,000	1,755,000
	特別収益計(8)	4,455,000	2,700,000	1,755,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	202,953	109,598	93,355
国庫補助金等特別積立金積立額	3,955,000	2,200,000	1,755,000	
特別費用計(9)	4,157,953	2,309,598	1,848,355	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	297,047	390,402	△93,355	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△41,468,824	△16,821,413	△24,647,411	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	339,413,185	310,234,598	29,178,587
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	297,944,361	293,413,185	4,531,176
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	85,314,000	291,922,000	△206,608,000
	その他の積立金積立額(16)	44,900,000	245,922,000	△201,022,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	338,358,361	339,413,185	△1,054,824	

※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) 2021年4月1日 (至) 2022年3月31日

第二号第三様式
(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		めいとく保育園	明德釜利谷保育園	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	106,464,225	181,601,470	170,744,380	103,724,653		
		サービス活動収益計(1)	106,464,225	181,601,470	170,744,380	103,724,653	0	
	費用	人件費	73,507,619	125,506,865	122,779,141	74,769,544	7,738,248	
		事業費	9,197,463	16,007,849	15,098,594	11,331,349		
		事務費	18,249,707	35,540,813	43,556,189	25,576,061	7,003,870	
		減価償却費	7,317,125	10,395,931	6,293,568	5,306,541	43,175	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,763,704	△4,315,023	△944,410	△2,527,246		
	サービス活動費用計(2)	105,508,210	183,136,435	186,783,082	114,456,249	14,785,293		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	956,015	△1,534,965	△16,038,702	△10,731,596	△14,785,293		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,256	4,762	6,212	149	44	
		その他のサービス活動外収益	418,761	870,750		868,930		
		サービス活動外収益計(4)	422,017	875,512	6,212	869,079	44	
	費用	支払利息	64,514					
		その他のサービス活動外費用		870,750		868,930		
		サービス活動外費用計(5)	64,514	870,750	0	868,930	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	357,503	4,762	6,212	149	44	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,313,518	△1,530,203	△16,032,490	△10,731,447	△14,785,249		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,695,000	1,980,000	780,000			
		拠点区分間繰入金収益	66,569	133,136	133,136	18,600,000	14,742,118	
		特別収益計(8)	1,761,569	2,113,136	913,136	18,600,000	14,742,118	
	費用	固定資産売却損・処分損	7,201	195,752				
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,195,000	1,980,000	780,000			
		拠点区分間繰入金費用	1,976,070	24,958,955	6,358,955	48,138	332,841	
		特別費用計(9)	3,178,271	27,134,707	7,138,955	48,138	332,841	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,416,702	△25,021,571	△6,225,819	18,551,862	14,409,277		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△103,184	△26,551,774	△22,258,309	7,820,415	△375,972		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	123,920,581	28,494,932	78,933,540	107,901,547	162,585	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	123,817,397	1,943,158	56,675,231	115,721,962	△213,387	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	16,700,000	36,114,000	32,500,000	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	16,500,000	14,000,000	14,400,000	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	124,017,397	24,057,158	74,775,231	115,721,962	△213,387	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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 明德福社会

(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	562,534,728		562,534,728	
		サービス活動収益計(1)	562,534,728	0	562,534,728	
	費用	人件費	404,301,417		404,301,417	
		事業費	51,635,255		51,635,255	
		事務費	129,926,640		129,926,640	
		減価償却費	29,356,340		29,356,340	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,550,383		△10,550,383	
	サービス活動費用計(2)	604,669,269	0	604,669,269		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△42,134,541	0	△42,134,541		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	14,423		14,423	
		その他のサービス活動外収益	2,158,441		2,158,441	
		サービス活動外収益計(4)	2,172,864	0	2,172,864	
	費用	支払利息	64,514		64,514	
		その他のサービス活動外費用	1,739,680		1,739,680	
		サービス活動外費用計(5)	1,804,194	0	1,804,194	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	368,670	0	368,670	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△41,765,871	0	△41,765,871		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,455,000		4,455,000	
		拠点区分間繰入金収益	33,674,959	△33,674,959		
		特別収益計(8)	38,129,959	△33,674,959	4,455,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	202,953		202,953	
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,955,000		3,955,000	
		拠点区分間繰入金費用	33,674,959	△33,674,959		
		特別費用計(9)	37,832,912	△33,674,959	4,157,953	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	297,047	0	297,047		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△41,468,824	0	△41,468,824		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	339,413,185	0	339,413,185	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	297,944,361	0	297,944,361	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	85,314,000	0	85,314,000	
		その他の積立金積立額(16)	44,900,000	0	44,900,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	338,358,361	0	338,358,361	

※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) 2021年4月1日 (至) 2022年3月31日

第二号第四様式
(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		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	保育事業収益	106,464,225	110,761,235	△4,297,010	
	委託費収益	76,553,380	80,084,570	△3,531,190	
	委託費基本分収益	76,553,380	80,084,570	△3,531,190	
	利用者等利用料収益	1,655,285	1,582,970	72,315	
	利用者等利用料収益(一般)	1,576,025	1,494,950	81,075	
	その他の利用料収益	79,260	88,020	△8,760	
	その他の事業収益	28,255,560	29,093,695	△838,135	
	補助金事業収益(公費)	28,093,171	28,989,500	△896,329	
	補助金事業収益(一般)	162,389	104,195	58,194	
	サービス活動収益計(1)	106,464,225	110,761,235	△4,297,010	
サービス活動増減の部 費用	人件費	73,507,619	81,170,961	△7,663,342	
	職員給料	29,757,553	41,988,961	△12,231,408	
	職員俸給	20,364,712	31,154,834	△10,790,122	
	職員諸手当	9,392,841	10,834,127	△1,441,286	
	職員賞与	10,302,805	8,758,032	1,544,773	
	非常勤職員給与	22,245,712	18,477,572	3,768,140	
	退職給付費用	1,687,640	1,770,828	△83,188	
	退職給付引当金繰入	1,020,140	1,058,828	△38,688	
	退職給付費用	667,500	712,000	△44,500	
	法定福利費	9,513,909	10,175,568	△661,659	
	事業費	9,197,463	9,980,895	△783,432	
	給食費	3,236,560	3,427,605	△191,045	
	保健衛生費	9,555	341,524	△331,969	
	保育材料費	890,433	2,154,312	△1,263,879	
	水道光熱費	2,445,827	2,293,648	152,179	
	消耗器具備品費	1,023,660	820,368	203,292	
	保険料	198,920	202,270	△3,350	
	賃借料	1,392,308	741,168	651,140	
	雑費	200		200	
	事務費	18,249,707	20,827,115	△2,577,408	
	福利厚生費	388,610	445,091	△56,481	
	職員被服費		80,622	△80,622	
	旅費交通費	72,254	143,967	△71,713	
	研修研究費	39,026	27,360	11,666	
	事務消耗品費	236,699	485,686	△248,987	
	印刷製本費	293,391	264,434	28,957	
	修繕費	316,118	514,613	△198,495	
	通信運搬費	155,504	252,211	△96,707	
	業務委託費	14,759,911	16,242,034	△1,482,123	
	手数料	85,316	100,387	△15,071	
	土地・建物賃借料	438,000	834,000	△396,000	
	保守料	1,352,418	1,316,642	35,776	
	諸会費	110,300	105,300	5,000	
	雑費	2,160	14,768	△12,608	
	減価償却費	7,317,125	7,446,941	△129,816	
	減価償却費	7,317,125	7,446,941	△129,816	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,763,704	△2,750,704	△13,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,763,704	△2,750,704	△13,000	
	サービス活動費用計(2)	105,508,210	116,675,208	△11,166,998	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		956,015	△5,913,973	6,869,988

めいとく保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,256	5,725	△2,469
	受取利息配当金収益	3,256	5,725	△2,469
	その他のサービス活動外収益	418,761	14,000	404,761
	受入研修費収益	11,000	10,000	1,000
	雑収益	407,761	4,000	403,761
	サービス活動外収益計(4)	422,017	19,725	402,292
	費用			
	支払利息	64,514	71,994	△7,480
	支払利息	64,514	71,994	△7,480
サービス活動外費用計(5)	64,514	71,994	△7,480	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	357,503	△52,269	409,772	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,313,518	△5,966,242	7,279,760
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,695,000	1,500,000	195,000
	施設整備等補助金収益	195,000		195,000
	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	66,569		66,569
	拠点区分間繰入金収益	66,569		66,569
	特別収益計(8)	1,761,569	1,500,000	261,569
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7,201	97,203	△90,002
	器具及び備品売却損・処分損	1	2	△1
	その他の固定資産売却損・処分損	7,200	97,201	△90,001
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,195,000	1,000,000	195,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,195,000	1,000,000	195,000
	拠点区分間繰入金費用	1,976,070	1,849,000	127,070
	拠点区分間繰入金費用	1,976,070	1,849,000	127,070
	特別費用計(9)	3,178,271	2,946,203	232,068
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,416,702	△1,446,203	29,501
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△103,184	△7,412,445	7,309,261
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	123,920,581	107,333,026	16,587,555
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	123,817,397	99,920,581	23,896,816
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	16,700,000	125,222,000	△108,522,000
	人件費積立金取崩額	13,700,000	27,000,000	△13,300,000
	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	3,000,000	7,000,000	△4,000,000
	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)	16,500,000	101,222,000	△84,722,000
	人件費積立金積立額	13,500,000	24,000,000	△10,500,000
	備品等購入積立金積立額	3,000,000		3,000,000
	施設整備等積立金積立額		77,222,000	△77,222,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	124,017,397	123,920,581	96,816	

※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) 2021年4月1日 (至) 2022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)
収益	保育事業収益	181,601,470	175,484,375	6,117,095
	委託費収益	120,075,840	119,730,540	345,300
	委託費基本分収益	120,075,840	119,730,540	345,300
	利用者等利用料収益	4,056,110	3,701,740	354,370
	利用者等利用料収益(一般)	3,942,750	3,573,900	368,850
	その他の利用料収益	113,360	127,840	△14,480
	その他の事業収益	57,469,520	52,052,095	5,417,425
	補助金事業収益(公費)	56,466,460	51,204,500	5,261,960
	補助金事業収益(一般)	1,003,060	847,595	155,465
	サービス活動収益計(1)	181,601,470	175,484,375	6,117,095
サービス活動増減の部 費用	人件費	125,506,865	114,348,700	11,158,165
	職員給料	62,352,907	63,388,200	△1,035,293
	職員俸給	46,431,287	47,934,518	△1,503,231
	職員諸手当	15,921,620	15,453,682	467,938
	職員賞与	15,983,794	11,639,899	4,343,895
	非常勤職員給与	27,381,343	23,417,884	3,963,459
	退職給付費用	1,985,460	1,941,930	43,530
	退職給付引当金繰入	1,228,960	1,185,430	43,530
	退職給付費用	756,500	756,500	
	法定福利費	17,803,361	13,960,787	3,842,574
	事業費	16,007,849	14,101,522	1,906,327
	給食費	6,913,667	6,549,959	363,708
	保健衛生費	792,980	343,041	449,939
	保育材料費	2,171,153	1,770,902	400,251
	水道光熱費	3,574,107	3,238,873	335,234
	消耗器具備品費	836,260	515,744	320,516
	保険料	625,536	361,736	263,800
	賃借料	1,093,846	1,321,267	△227,421
	雑費	300		300
	事務費	35,540,813	17,874,347	17,666,466
	福利厚生費	845,008	576,662	268,346
	職員被服費	7,960	40,512	△32,552
	旅費交通費	18,535	18,108	427
	研修研究費	72,000	25,768	46,232
	事務消耗品費	823,444	600,116	223,328
	印刷製本費	385,219	334,730	50,489
	修繕費	16,138,850	916,877	15,221,973
	通信運搬費	158,455	224,715	△66,260
	業務委託費	14,523,030	13,591,275	931,755
	手数料	108,912	111,681	△2,769
	土地・建物賃借料	1,181,160		1,181,160
	保守料	1,135,134	1,323,072	△187,938
	諸会費	97,152	92,000	5,152
	雑費	45,954	18,831	27,123
	減価償却費	10,395,931	9,630,975	764,956
	減価償却費	10,395,931	9,630,975	764,956
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,315,023	△3,888,382	△426,641
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,315,023	△3,888,382	△426,641
	サービス活動費用計(2)	183,136,435	152,067,162	31,069,273
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,534,965	23,417,213	△24,952,178

明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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	4,762	2,713	2,049	
	受取利息配当金収益	4,762	2,713	2,049	
	その他のサービス活動外収益	870,750	1,424,750	△554,000	
	利用者等外給食収益	870,750	1,265,750	△395,000	
	雑収益		159,000	△159,000	
	サービス活動外収益計(4)	875,512	1,427,463	△551,951	
	費用				
	支払利息		8,868	△8,868	
	支払利息		8,868	△8,868	
その他のサービス活動外費用	870,750	1,505,250	△634,500		
利用者等外給食費	870,750	1,505,250	△634,500		
サービス活動外費用計(5)	870,750	1,514,118	△643,368		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,762	△86,655	91,417		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,530,203	23,330,558	△24,860,761	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,980,000	1,200,000	780,000	
	施設整備等補助金収益	780,000		780,000	
	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	133,136	3,000,000	△2,866,864	
	拠点区分間繰入金収益	133,136	3,000,000	△2,866,864	
	特別収益計(8)	2,113,136	4,200,000	△2,086,864	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	195,752	3	195,749	
	器具及び備品売却損・処分損	195,752	3	195,749	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,980,000	1,200,000	780,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,980,000	1,200,000	780,000	
	拠点区分間繰入金費用	24,958,955	15,100,000	9,858,955	
	拠点区分間繰入金費用	24,958,955	15,100,000	9,858,955	
	特別費用計(9)	27,134,707	16,300,003	10,834,704	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△25,021,571	△12,100,003	△12,921,568		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△26,551,774	11,230,555	△37,782,329	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		28,494,932	17,264,377	11,230,555
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,943,158	28,494,932	△26,551,774
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	36,114,000	72,200,000	△36,086,000	
	人件費積立金取崩額	18,000,000	37,000,000	△19,000,000	
	修繕積立金取崩額	18,114,000	28,600,000	△10,486,000	
	施設整備等積立金取崩額		6,600,000	△6,600,000	
	その他の積立金積立額(16)	14,000,000	72,200,000	△58,200,000	
	人件費積立金積立額	14,000,000	27,500,000	△13,500,000	
	修繕積立金積立額		28,600,000	△28,600,000	
	施設整備等積立金積立額		16,100,000	△16,100,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		24,057,158	28,494,932	△4,437,774	

※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) 2021年4月1日 (至) 2022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	保育事業収益	170,744,380	177,478,520	△6,734,140
	委託費収益	120,776,320	125,324,740	△4,548,420
	委託費基本分収益	120,776,320	125,324,740	△4,548,420
	利用者等利用料収益	3,780,040	3,534,035	246,005
	利用者等利用料収益(一般)	3,766,895	3,473,685	293,210
	その他の利用料収益	13,145	60,350	△47,205
	その他の事業収益	46,188,020	48,619,745	△2,431,725
	補助金事業収益(公費)	45,324,505	47,847,868	△2,523,363
	補助金事業収益(一般)	863,515	771,877	91,638
	サービス活動収益計(1)	170,744,380	177,478,520	△6,734,140

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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	人件費	122,779,141	113,501,535	9,277,606
	職員給料	71,648,953	62,121,956	9,526,997
	職員俸給	52,170,098	46,628,248	5,541,850
	職員諸手当	19,478,855	15,493,708	3,985,147
	職員賞与	17,134,307	8,853,669	8,280,638
	非常勤職員給与	15,813,892	16,625,645	△811,753
	派遣職員費	1,879,979	12,431,869	△10,551,890
	退職給付費用	1,911,370	1,398,100	513,270
	退職給付引当金繰入	1,288,370	908,600	379,770
	退職給付費用	623,000	489,500	133,500
	法定福利費	14,390,640	12,070,296	2,320,344
	事業費	15,098,594	17,357,291	△2,258,697
	給食費	6,041,734	5,839,865	201,869
	保健衛生費	464,799	623,273	△158,474
	保育材料費	1,606,837	4,545,721	△2,938,884
	水道光熱費	4,248,268	3,319,001	929,267
	消耗器具備品費	1,165,002	1,264,528	△99,526
	保険料	81,831	102,536	△20,705
	賃借料	1,490,123	1,662,367	△172,244
	事務費	43,556,189	49,104,973	△5,548,784
	福利厚生費	743,418	752,779	△9,361
	職員被服費	119,685	37,644	82,041
	旅費交通費	37,964	30,652	7,312
	研修研究費	28,714	11,256	17,458
	事務消耗品費	76,743	191,085	△114,342
	印刷製本費	295,479	276,445	19,034
	修繕費	365,390	1,097,910	△732,520
	通信運搬費	115,527	291,914	△176,387
	会議費	41,045	27,220	13,825
	広報費	132,000	132,000	
	業務委託費	22,116,804	25,214,587	△3,097,783
	手数料	126,275	157,112	△30,837
	土地・建物賃借料	18,461,520	19,999,980	△1,538,460
	保守料	790,145	775,867	14,278
	諸会費	99,000	83,000	16,000
	雑費	6,480	25,522	△19,042
	減価償却費	6,293,568	6,596,124	△302,556
	減価償却費	6,293,568	6,596,124	△302,556
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△944,410	△900,986	△43,424
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△944,410	△900,986	△43,424
サービス活動費用計(2)	186,783,082	185,658,937	1,124,145	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△16,038,702	△8,180,417	△7,858,285	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	6,212	4,553	1,659
	受取利息配当金収益	6,212	4,553	1,659
	その他のサービス活動外収益		609,800	△609,800
	雑収益		609,800	△609,800
	サービス活動外収益計(4)	6,212	614,353	△608,141

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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	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)	6,212	614,353	△608,141	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△16,032,490	△7,566,064	△8,466,426	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	780,000		780,000
		施設整備等補助金収益	780,000		780,000
		拠点区分間繰入金収益	133,136	3,000,000	△2,866,864
		拠点区分間繰入金収益	133,136	3,000,000	△2,866,864
		特別収益計(8)	913,136	3,000,000	△2,086,864
	費用	固定資産売却損・処分損		12,392	△12,392
		器具及び備品売却損・処分損		12,392	△12,392
		国庫補助金等特別積立金積立額	780,000		780,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	780,000		780,000
		拠点区分間繰入金費用	6,358,955	14,198,000	△7,839,045
		拠点区分間繰入金費用	6,358,955	14,198,000	△7,839,045
		特別費用計(9)	7,138,955	14,210,392	△7,071,437
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,225,819	△11,210,392	4,984,573
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△22,258,309	△18,776,456	△3,481,853
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		78,933,540	75,709,996	3,223,544
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		56,675,231	56,933,540	△258,309
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		32,500,000	94,500,000	△62,000,000
	人件費積立金取崩額		16,500,000	63,000,000	△46,500,000
	修繕積立金取崩額		1,500,000	2,000,000	△500,000
	施設整備等積立金取崩額		14,500,000	29,500,000	△15,000,000
	その他の積立金積立額(16)		14,400,000	72,500,000	△58,100,000
	人件費積立金積立額		14,400,000	43,000,000	△28,600,000
	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)		74,775,231	78,933,540	△4,158,309	

※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) 2021年4月1日 (至) 2022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)
収益	保育事業収益	103,724,653	96,509,983	7,214,670
	委託費収益	72,107,560	67,465,940	4,641,620
	委託費基本分収益	72,107,560	67,465,940	4,641,620
	利用者等利用料収益	2,461,760	1,748,190	713,570
	利用者等利用料収益(一般)	1,926,909	1,277,750	649,159
	その他の利用料収益	534,851	470,440	64,411
	その他の事業収益	29,155,333	27,295,853	1,859,480
	補助金事業収益(公費)	27,182,833	26,772,933	409,900
	補助金事業収益(一般)	1,972,500	522,920	1,449,580
	サービス活動収益計(1)	103,724,653	96,509,983	7,214,670
サービス活動増減の部 費用	人件費	74,769,544	66,981,678	7,787,866
	職員給料	45,640,152	48,421,623	△2,781,471
	職員俸給	33,061,059	36,310,729	△3,249,670
	職員諸手当	12,579,093	12,110,894	468,199
	職員賞与	10,503,486	5,976,941	4,526,545
	非常勤職員給与	8,293,980	3,146,697	5,147,283
	退職給付費用	1,364,420	409,850	954,570
	退職給付引当金繰入	874,920	276,350	598,570
	退職給付費用	489,500	133,500	356,000
	法定福利費	8,967,506	9,026,567	△59,061
	事業費	11,331,349	10,816,007	515,342
	給食費	3,467,367	2,935,277	532,090
	保健衛生費	105,417	453,062	△347,645
	保育材料費	2,538,915	1,901,923	636,992
	水道光熱費	2,190,587	1,671,659	518,928
	消耗器具備品費	1,073,709	2,014,907	△941,198
	保険料	135,792	162,562	△26,770
	賃借料	1,819,562	1,676,617	142,945
	事務費	25,576,061	31,723,915	△6,147,854
	福利厚生費	373,272	261,627	111,645
	職員被服費	24,587	47,294	△22,707
	旅費交通費	49,942	4,863	45,079
	研修研究費	83,556	2,616	80,940
	事務消耗品費	415,596	1,061,161	△645,565
	印刷製本費	186,602	102,176	84,426
	修繕費	342,200		342,200
	通信運搬費	255,616	293,704	△38,088
	会議費	60,313		60,313
	業務委託費	15,148,079	21,731,588	△6,583,509
	手数料	195,824	206,435	△10,611
	土地・建物賃借料	7,800,000	7,800,000	
	保守料	504,523	162,250	342,273
	諸会費	60,000	50,000	10,000
	雑費	75,951	201	75,750
	減価償却費	5,306,541	5,269,878	36,663
	減価償却費	5,306,541	5,269,878	36,663
	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)	114,456,249	112,264,232	2,192,017
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△10,731,596	△15,754,249

明德かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	149	350	△201
	受取利息配当金収益	149	350	△201
	その他のサービス活動外収益	868,930	1,144,320	△275,390
	利用者等外給食収益	868,930	1,144,320	△275,390
	サービス活動外収益計(4)	869,079	1,144,670	△275,591
	費用			
	その他のサービス活動外費用	868,930	1,352,640	△483,710
利用者等外給食費	868,930	1,352,640	△483,710	
サービス活動外費用計(5)	868,930	1,352,640	△483,710	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	149	△207,970	208,119	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,731,447	△15,962,219	5,230,772	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	18,600,000	20,000,000	△1,400,000
	拠点区分間繰入金収益	18,600,000	20,000,000	△1,400,000
	特別収益計(8)	18,600,000	20,000,000	△1,400,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	48,138	6,050,000	△6,001,862
拠点区分間繰入金費用	48,138	6,050,000	△6,001,862	
特別費用計(9)	48,138	6,050,000	△6,001,862	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,551,862	13,950,000	4,601,862	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,820,415	△2,012,219	9,832,634	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	107,901,547	109,913,766	△2,012,219
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	115,721,962	107,901,547	7,820,415
	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)	115,721,962	107,901,547	7,820,415	

※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) 2021年4月1日 (至) 2022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	収益				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	人件費	7,738,248	8,719,104	△980,856
		役員報酬	7,137,120	8,314,000	△1,176,880
		法定福利費	601,128	405,104	196,024
		事業費		165,732	△165,732
		水道光熱費		47,082	△47,082
		保険料		118,650	△118,650
		事務費	7,003,870	2,145,055	4,858,815
		福利厚生費		50,000	△50,000
		旅費交通費	515,087	452,760	62,327
		事務消耗品費	205,689	200,217	5,472
		印刷製本費		28,798	△28,798
		水道光熱費	21,909		21,909
		通信運搬費	99,000	123,500	△24,500
		会議費	134,176	155,010	△20,834
		業務委託費	5,696,247	345,540	5,350,707
		手数料	56,462	34,252	22,210
		保険料	122,200		122,200
		土地・建物賃借料	61,500	594,000	△532,500
租税公課		10,000		10,000	
諸会費		45,000	10,000	35,000	
雑費	36,600	150,978	△114,378		
減価償却費	43,175	17,990	25,185		
減価償却費	43,175	17,990	25,185		
	サービス活動費用計(2)	14,785,293	11,047,881	3,737,412	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,785,293	△11,047,881	△3,737,412	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	44	33	11	
	受取利息配当金収益	44	33	11	
	サービス活動外収益計(4)	44	33	11	
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)	44	33	11	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,785,249	△11,047,848	△3,737,401	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	14,742,118	11,197,000	3,545,118	
	拠点区分間繰入金収益	14,742,118	11,197,000	3,545,118	
	特別収益計(8)	14,742,118	11,197,000	3,545,118	
	費用	拠点区分間繰入金費用	332,841		332,841
		拠点区分間繰入金費用	332,841		332,841
	特別費用計(9)	332,841	0	332,841	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,409,277	11,197,000	3,212,277	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△375,972	149,152	△525,124	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	162,585	13,433	149,152	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△213,387	162,585	△375,972	
	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)	△213,387	162,585	△375,972	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 2021年4月1日 (至) 2022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)

※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

2022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 27

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	109,542,098	101,814,777	7,727,321	流動負債	24,786,124	26,534,684	△1,748,560
現金預金	68,490,554	54,372,995	14,117,559	事業未払金	18,153,380	20,244,654	△2,091,274
事業未収金	28,827,236	34,167,751	△5,340,515	その他の未払金		231,486	△231,486
未収金	45,582	115,743	△70,161	1年以内返済予定設備資金借入金	5,360,000	5,360,000	
未収補助金	10,894,375	11,686,126	△791,751	1年以内返済予定リース債務	1,272,744	698,544	574,200
立替金	192,372	115,743	76,629				
前払金	817,960	1,082,400	△264,440				
前払費用	274,019	274,019					
固定資産	912,571,433	973,923,285	△61,351,852	固定負債	61,994,580	65,806,344	△3,811,764
基本財産	595,908,746	612,213,164	△16,304,418	設備資金借入金	32,720,000	38,080,000	△5,360,000
土地	40,000,000	40,000,000		リース債務	1,897,236	3,744,180	△1,846,944
建物	555,908,746	572,213,164	△16,304,418	退職給付引当金	27,377,344	23,982,164	3,395,180
その他の固定資産	316,662,687	361,710,121	△45,047,434	負債の部合計	86,780,704	92,341,028	△5,560,324
建物	61,987,893	65,483,909	△3,496,016	純資産の部			
構築物	23,791,340	26,737,019	△2,945,679	基本金	81,727,175	81,727,175	
器具及び備品	17,084,452	17,260,958	△176,506	基本金	81,727,175	81,727,175	
有形リース資産	3,421,192	4,550,386	△1,129,194	国庫補助金等特別積立金	334,950,291	341,545,674	△6,595,383
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	334,950,291	341,545,674	△6,595,383
ソフトウェア		7,200	△7,200	その他の積立金	180,297,000	220,711,000	△40,414,000
退職給付引当資産	27,377,344	23,982,164	3,395,180	人件費積立金	48,700,000	55,000,000	△6,300,000
人件費積立資産	48,700,000	55,000,000	△6,300,000	修繕積立金		56,500,000	△56,500,000
修繕積立資産		56,500,000	△56,500,000	施設整備等積立金	131,597,000	109,211,000	22,386,000
施設整備積立資産	131,597,000	109,211,000	22,386,000	次期繰越活動増減差額	338,358,361	339,413,185	△1,054,824
差入保証金	470,000	470,000		(うち当期活動増減差額)	△41,468,824	△16,821,413	△24,647,411
長期前払費用	343,466	617,485	△274,019				
				純資産の部合計	935,332,827	983,397,034	△48,064,207
資産の部合計	1,022,113,531	1,075,738,062	△53,624,531	負債及び純資産の部合計	1,022,113,531	1,075,738,062	△53,624,531

※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

2022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 28

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	明德釜利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保育園	法人本部	
流動資産	24,887,051	36,941,438	34,053,281	13,019,594	640,734	
現金預金	16,012,114	20,799,988	18,423,635	12,659,665	595,152	
事業未収金	6,674,960	11,223,314	10,645,225	283,737		
未収金					45,582	
未収補助金	1,966,690	4,836,305	4,084,630	6,750		
立替金	192,372					
前払金			817,960			
前払費用	40,915	81,831	81,831	69,442		
固定資産	294,127,837	259,104,520	144,026,446	215,201,095	111,535	
基本財産	216,127,008	168,841,008		210,940,730		
土地	40,000,000					
建物	176,127,008	168,841,008		210,940,730		
その他の固定資産	78,000,829	90,263,512	144,026,446	4,260,365	111,535	
建物	2,527,591	3,829,653	55,630,649			
構築物	3,641,089	4,132,539	16,017,712			
器具及び備品	3,143,502	5,917,648	4,881,026	3,030,741	111,535	
有形リース資産	873,180		2,548,012			
権利	1,890,000					
退職給付引当資産	8,003,549	7,815,840	10,467,215	1,090,740		
人件費積立資産	13,800,000	14,000,000	20,900,000			
施設整備積立資産	43,611,000	54,486,000	33,500,000			
差入保証金	470,000					
長期前払費用	40,918	81,832	81,832	138,884		
資産の部合計	319,014,888	296,045,958	178,079,727	228,220,689	752,269	
流動負債	6,744,055	8,831,507	5,182,427	3,062,479	965,656	
事業未払金	3,085,511	6,431,507	4,608,227	3,062,479	965,656	
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		574,200			
固定負債	28,898,185	19,815,840	12,189,815	1,090,740		
設備資金借入金	20,720,000	12,000,000				
リース債務	174,636		1,722,600			
退職給付引当金	8,003,549	7,815,840	10,467,215	1,090,740		
負債の部合計	35,642,240	28,647,347	17,372,242	4,153,219	965,656	
基本金	17,967,924	63,759,251				
基本金	17,967,924	63,759,251				
国庫補助金等特別積立金	83,976,327	111,096,202	31,532,254	108,345,508		
国庫補助金等特別積立金	83,976,327	111,096,202	31,532,254	108,345,508		
その他の積立金	57,411,000	68,486,000	54,400,000			
人件費積立金	13,800,000	14,000,000	20,900,000			
施設整備等積立金	43,611,000	54,486,000	33,500,000			
次期繰越活動増減差額	124,017,397	24,057,158	74,775,231	115,721,962	△213,387	
(うち当期活動増減差額)	△103,184	△26,551,774	△22,258,309	7,820,415	△375,972	
純資産の部合計	283,372,648	267,398,611	160,707,485	224,067,470	△213,387	
負債及び純資産の部合計	319,014,888	296,045,958	178,079,727	228,220,689	752,269	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2022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 29

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		
流動資産	109,542,098		109,542,098		
現金預金	68,490,554		68,490,554		
事業未収金	28,827,236		28,827,236		
未収金	45,582		45,582		
未収補助金	10,894,375		10,894,375		
立替金	192,372		192,372		
前払金	817,960		817,960		
前払費用	274,019		274,019		
固定資産	912,571,433		912,571,433		
基本財産	595,908,746		595,908,746		
土地	40,000,000		40,000,000		
建物	555,908,746		555,908,746		
その他の固定資産	316,662,687		316,662,687		
建物	61,987,893		61,987,893		
構築物	23,791,340		23,791,340		
器具及び備品	17,084,452		17,084,452		
有形リース資産	3,421,192		3,421,192		
権利	1,890,000		1,890,000		
退職給付引当資産	27,377,344		27,377,344		
人件費積立資産	48,700,000		48,700,000		
施設整備積立資産	131,597,000		131,597,000		
差入保証金	470,000		470,000		
長期前払費用	343,466		343,466		
資産の部合計	1,022,113,531	0	1,022,113,531		
流動負債	24,786,124		24,786,124		
事業未払金	18,153,380		18,153,380		
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	1,272,744		1,272,744		
固定負債	61,994,580		61,994,580		
設備資金借入金	32,720,000		32,720,000		
リース債務	1,897,236		1,897,236		
退職給付引当金	27,377,344		27,377,344		
負債の部合計	86,780,704	0	86,780,704		
基本金	81,727,175		81,727,175		
基本金	81,727,175		81,727,175		
国庫補助金等特別積立金	334,950,291		334,950,291		
国庫補助金等特別積立金	334,950,291		334,950,291		
その他の積立金	180,297,000		180,297,000		
人件費積立金	48,700,000		48,700,000		
施設整備等積立金	131,597,000		131,597,000		
次期繰越活動増減差額	338,358,361		338,358,361		
(うち当期活動増減差額)	△41,468,824		△41,468,824		
純資産の部合計	935,332,827	0	935,332,827		
負債及び純資産の部合計	1,022,113,531	0	1,022,113,531		

※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. 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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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等その他の固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一期末要支給額

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 明徳釜利谷保育園(社会福祉事業)
 - ウ 明徳二俣川保育園(社会福祉事業)
 - エ 明徳かみつま保育園(社会福祉事業)
 - オ 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	40,000,000			40,000,000
(基)建物	572,213,164		16,304,418	555,908,746
合計	612,213,164	0	16,304,418	595,908,746

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	176,127,008 円
(基) 建物	168,841,008 円
計	374,968,016 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）	7,680,000 円
計	7,680,000 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	185,201,136	555,908,746
建物	110,821,793	48,833,900	61,987,893
構築物	36,064,056	12,272,716	23,791,340
器具及び備品	54,358,504	37,274,052	17,084,452
有形リース資産	7,636,464	4,215,272	3,421,192
合計	989,990,699	287,797,076	702,193,623

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

2022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 33

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	24,887,051	24,353,010	534,041	流動負債	6,744,055	6,708,943	35,112
現金預金	16,012,114	14,477,484	1,534,630	事業未払金	3,085,511	3,050,399	35,112
事業未収金	6,674,960	6,784,409	△109,449	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	1,966,690	2,818,716	△852,026				
立替金	192,372	115,743	76,629				
前払費用	40,915	40,915					
固定資産	294,127,837	299,620,118	△5,492,281	固定負債	28,898,185	32,219,649	△3,321,464
基本財産	216,127,008	221,404,821	△5,277,813	設備資金借入金	20,720,000	23,680,000	△2,960,000
土地	40,000,000	40,000,000		リース債務	174,636	873,180	△698,544
建物	176,127,008	181,404,821	△5,277,813	退職給付引当金	8,003,549	7,666,469	337,080
その他の固定資産	78,000,829	78,215,297	△214,468	負債の部合計	35,642,240	38,928,592	△3,286,352
建物	2,527,591	2,862,441	△334,850	純資産の部			
構築物	3,641,089	4,098,406	△457,317	基本金	17,967,924	17,967,924	
器具及び備品	3,143,502	1,956,224	1,187,278	基本金	17,967,924	17,967,924	
有形リース資産	873,180	1,571,724	△698,544	国庫補助金等特別積立金	83,976,327	85,545,031	△1,568,704
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	83,976,327	85,545,031	△1,568,704
ソフトウェア		7,200	△7,200	その他の積立金	57,411,000	57,611,000	△200,000
退職給付引当資産	8,003,549	7,666,469	337,080	人件費積立金	13,800,000	14,000,000	△200,000
人件費積立資産	13,800,000	14,000,000	△200,000	修繕積立金		10,000,000	△10,000,000
修繕積立資産		10,000,000	△10,000,000	施設整備等積立金	43,611,000	33,611,000	10,000,000
施設整備積立資産	43,611,000	33,611,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	124,017,397	123,920,581	96,816
差入保証金	470,000	470,000		(うち当期活動増減差額)	△103,184	△7,412,445	7,309,261
長期前払費用	40,918	81,833	△40,915				
				純資産の部合計	283,372,648	285,044,536	△1,671,888
資産の部合計	319,014,888	323,973,128	△4,958,240	負債及び純資産の部合計	319,014,888	323,973,128	△4,958,240

※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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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等その他の固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一期末要支給額

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(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)土地	40,000,000			40,000,000
(基)建物	181,404,821		5,277,813	176,127,008
合計	221,404,821	0	5,277,813	216,127,008

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	176,127,008 円
計	206,127,008 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)	7,680,000 円
計	7,680,000 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	63,773,574	176,127,008
建物	5,610,290	3,082,699	2,527,591
構築物	5,562,184	1,921,095	3,641,089
器具及び備品	5,653,474	2,509,972	3,143,502
有形リース資産	4,191,264	3,318,084	873,180
合 計	300,917,794	74,605,424	226,312,370

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

2022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 36

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	36,941,438	33,629,280	3,312,158	流動負債	8,831,507	5,894,666	2,936,841
現金預金	20,799,988	15,881,744	4,918,244	事業未払金	6,431,507	3,494,666	2,936,841
事業未収金	11,223,314	13,261,755	△2,038,441	1年以内返済予定設備資金借入金	2,400,000	2,400,000	
未収補助金	4,836,305	4,403,950	432,355				
前払費用	81,831	81,831					
固定資産	259,104,520	289,541,274	△30,436,754	固定負債	19,815,840	20,990,480	△1,174,640
基本財産	168,841,008	175,013,328	△6,172,320	設備資金借入金	12,000,000	14,400,000	△2,400,000
建物	168,841,008	175,013,328	△6,172,320	退職給付引当金	7,815,840	6,590,480	1,225,360
その他の固定資産	90,263,512	114,527,946	△24,264,434	負債の部合計	28,647,347	26,885,146	1,762,201
建物	3,829,653	5,169,212	△1,339,559	純 資 産 の 部			
構築物	4,132,539	4,787,593	△655,054	基本金	63,759,251	63,759,251	
器具及び備品	5,917,648	7,216,998	△1,299,350	基本金	63,759,251	63,759,251	
退職給付引当資産	7,815,840	6,590,480	1,225,360	国庫補助金等特別積立金	111,096,202	113,431,225	△2,335,023
人件費積立資産	14,000,000	18,000,000	△4,000,000	国庫補助金等特別積立金	111,096,202	113,431,225	△2,335,023
修繕積立資産		26,500,000	△26,500,000	その他の積立金	68,486,000	90,600,000	△22,114,000
施設整備積立資産	54,486,000	46,100,000	8,386,000	人件費積立金	14,000,000	18,000,000	△4,000,000
長期前払費用	81,832	163,663	△81,831	修繕積立金		26,500,000	△26,500,000
				施設整備等積立金	54,486,000	46,100,000	8,386,000
				次期繰越活動増減差額	24,057,158	28,494,932	△4,437,774
				(うち当期活動増減差額)	△26,551,774	11,230,555	△37,782,329
				純資産の部合計	267,398,611	296,285,408	△28,886,797
資産の部合計	296,045,958	323,170,554	△27,124,596	負債及び純資産の部合計	296,045,958	323,170,554	△27,124,596

※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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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等その他の固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一期末要支給額

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(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	175,013,328		6,172,320	168,841,008
合計	175,013,328	0	6,172,320	168,841,008

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	111,718,992	168,841,008
建物	21,739,060	17,909,407	3,829,653
構築物	8,055,697	3,923,158	4,132,539
器具及び備品	20,820,009	14,902,361	5,917,648
合 計	331,174,766	148,453,918	182,720,848

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

2022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 39

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	34,053,281	34,381,412	△328,131	流動負債	5,182,427	5,238,838	△56,411
現金預金	18,423,635	15,129,591	3,294,044	事業未払金	4,608,227	5,238,838	△630,611
事業未収金	10,645,225	13,761,930	△3,116,705	1年以内返済予定リース債務	574,200		574,200
未収補助金	4,084,630	4,325,660	△241,030				
前払金	817,960	1,082,400	△264,440				
前払費用	81,831	81,831					
固定資産	144,026,446	166,364,425	△22,337,979	固定負債	12,189,815	12,376,795	△186,980
基本財産				リース債務	1,722,600	2,871,000	△1,148,400
その他の固定資産	144,026,446	166,364,425	△22,337,979	退職給付引当金	10,467,215	9,505,795	961,420
建物	55,630,649	57,452,256	△1,821,607	負債の部合計	17,372,242	17,615,633	△243,391
構築物	16,017,712	17,851,020	△1,833,308	純 資 産 の 部			
器具及び備品	4,881,026	5,913,029	△1,032,003	基本金			
有形リース資産	2,548,012	2,978,662	△430,650	国庫補助金等特別積立金	31,532,254	31,696,664	△164,410
退職給付引当資産	10,467,215	9,505,795	961,420	国庫補助金等特別積立金	31,532,254	31,696,664	△164,410
人件費積立資産	20,900,000	23,000,000	△2,100,000	その他の積立金	54,400,000	72,500,000	△18,100,000
修繕積立資産		20,000,000	△20,000,000	人件費積立金	20,900,000	23,000,000	△2,100,000
施設整備積立資産	33,500,000	29,500,000	4,000,000	修繕積立金		20,000,000	△20,000,000
長期前払費用	81,832	163,663	△81,831	施設整備等積立金	33,500,000	29,500,000	4,000,000
				次期繰越活動増減差額	74,775,231	78,933,540	△4,158,309
				(うち当期活動増減差額)	△22,258,309	△18,776,456	△3,481,853
資産の部合計	178,079,727	200,745,837	△22,666,110	純資産の部合計	160,707,485	183,130,204	△22,422,719
				負債及び純資産の部合計	178,079,727	200,745,837	△22,666,110

※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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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等その他の固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一期末要支給額

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(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

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	27,841,794	55,630,649
構築物	22,446,175	6,428,463	16,017,712
器具及び備品	23,813,731	18,932,705	4,881,026
有形リース資産	3,445,200	897,188	2,548,012
合計	133,177,549	54,100,150	79,077,399

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

2022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 42

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	13,019,594	9,211,714	3,807,880	流動負債	3,062,479	8,460,751	△5,398,272
現金預金	12,659,665	8,844,815	3,814,850	事業未払金	3,062,479	8,460,751	△5,398,272
事業未収金	283,737	159,657	124,080				
未収補助金	6,750	137,800	△131,050				
前払費用	69,442	69,442					
固定資産	215,201,095	218,242,758	△3,041,663	固定負債	1,090,740	219,420	871,320
基本財産	210,940,730	215,795,015	△4,854,285	退職給付引当金	1,090,740	219,420	871,320
建物	210,940,730	215,795,015	△4,854,285	負債の部合計	4,153,219	8,680,171	△4,526,952
その他の固定資産	4,260,365	2,447,743	1,812,622	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,030,741	2,019,997	1,010,744	基本金			
退職給付引当資産	1,090,740	219,420	871,320	国庫補助金等特別積立金	108,345,508	110,872,754	△2,527,246
長期前払費用	138,884	208,326	△69,442	国庫補助金等特別積立金	108,345,508	110,872,754	△2,527,246
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	115,721,962	107,901,547	7,820,415
				(うち当期活動増減差額)	7,820,415	△2,012,219	9,832,634
				純資産の部合計	224,067,470	218,774,301	5,293,169
資産の部合計	228,220,689	227,454,472	766,217	負債及び純資産の部合計	228,220,689	227,454,472	766,217

※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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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等その他の固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一期末要支給額

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)

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	215,795,015		4,854,285	210,940,730
合計	215,795,015	0	4,854,285	210,940,730

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	9,708,570	210,940,730
器具及び備品	3,898,590	867,849	3,030,741
合計	224,547,890	10,576,419	213,971,471

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

2022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 45

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	640,734	239,361	401,373	流動負債	965,656	231,486	734,170
現金預金	595,152	39,361	555,791	事業未払金	965,656		965,656
事業未収金		200,000	△200,000	その他の未払金		231,486	△231,486
未収金	45,582		45,582				
固定資産	111,535	154,710	△43,175	固定負債			
基本財産				負債の部合計	965,656	231,486	734,170
その他の固定資産	111,535	154,710	△43,175	純 資 産 の 部			
器具及び備品	111,535	154,710	△43,175	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	△213,387	162,585	△375,972
				(うち当期活動増減差額)	△375,972	149,152	△525,124
				純資産の部合計	△213,387	162,585	△375,972
資産の部合計	752,269	394,071	358,198	負債及び純資産の部合計	752,269	394,071	358,198

※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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
通常の貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一期末要支給額

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(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

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	61,165	111,535
合 計	172,700	61,165	111,535

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。)

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