

決 算 書

2022年度

自 2022年 4月 1日

至 2023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) 2022年4月1日 (至) 2023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	599,560,000	595,427,844	4,132,156	
	受取利息配当金収入	7,000	3,273	3,727	
	その他の収入	1,668,300	1,873,920	△205,620	
	事業活動収入計(1)	601,235,300	597,305,037	3,930,263	
	支出				
人件費支出	424,368,295	406,362,148	18,006,147		
事業費支出	57,208,681	53,743,305	3,465,376		
事務費支出	114,878,500	112,924,294	1,954,206		
支払利息支出	64,514	57,034	7,480		
その他の支出	1,700,000	1,557,720	142,280		
事業活動支出計(2)	598,219,990	574,644,501	23,575,489		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,015,310	22,660,536	△19,645,226		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,188,700	3,188,480	220	
	施設整備等収入計(4)	3,188,700	3,188,480	220	
	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	4,060,000	4,153,930	△93,930	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,275,000	1,214,532	60,468		
施設整備等支出計(5)	10,695,000	10,728,462	△33,462		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,506,300	△7,539,982	33,682		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	15,800,000	15,800,000		
	その他の活動による収入	306,000	274,024	31,976	
	その他の活動収入計(7)	16,106,000	16,074,024	31,976	
	支出				
積立資産支出	12,866,000	32,055,170	△19,189,170		
その他の活動支出計(8)	12,866,000	32,055,170	△19,189,170		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,240,000	△15,981,146	19,221,146		
予備費支出(10)	1,851,824		1,851,824		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,102,814	△860,592	△2,242,222		
前期末支払資金残高(12)	91,388,718	91,388,718	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	88,285,904	90,528,126	△2,242,222		

※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) 2022年4月1日 (至) 2023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	119,280,241	179,372,785	183,437,125	113,337,693		
	受取利息配当金収入	1,042	1,160	967	68	36	
	その他の収入	17,620	1,032,500	15,500	808,300		
	事業活動収入計(1)	119,298,903	180,406,445	183,453,592	114,146,061	36	
	支出						
	人件費支出	77,092,316	115,592,838	133,031,733	75,917,601	4,727,660	
事業費支出	10,706,581	15,932,279	15,394,494	11,709,951			
事務費支出	18,746,682	20,294,030	42,790,721	26,377,567	4,715,294		
支払利息支出	57,034						
その他の支出	1,620	748,000	1,100	807,000			
事業活動支出計(2)	106,604,233	152,567,147	191,218,048	114,812,119	9,442,954		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,694,670	27,839,298	△7,764,456	△666,058	△9,442,918		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,628,700	1,406,000	153,780			
	施設整備等収入計(4)	1,628,700	1,406,000	153,780	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	302,500	1,976,150	192,280	1,683,000			
ファイナンス・リース債務の返済支出	640,332		574,200				
施設整備等支出計(5)	3,902,832	4,376,150	766,480	1,683,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,274,132	△2,970,150	△612,700	△1,683,000	0		
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	6,800,000		9,000,000			
	拠点区分間繰入金収入				7,000,000	9,442,954	
	その他の活動による収入	40,918	81,832	81,832	69,442		
	その他の活動収入計(7)	6,840,918	81,832	9,081,832	7,069,442	9,442,954	
	支出						
積立資産支出	15,400,750	14,215,290	1,650,950	788,180			
拠点区分間繰入金支出	1,677,367	10,106,235	2,795,611	1,863,741			
その他の活動支出計(8)	17,078,117	24,321,525	4,446,561	2,651,921	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,237,199	△24,239,693	4,635,271	4,417,521	9,442,954		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	183,339	629,455	△3,741,885	2,068,463	36		
前期末支払資金残高(11)	21,801,540	30,509,931	29,445,054	9,957,115	△324,922		
当期末支払資金残高(10)+(11)	21,984,879	31,139,386	25,703,169	12,025,578	△324,886		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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	595,427,844		595,427,844		
	受取利息配当金収入	3,273		3,273		
	その他の収入	1,873,920		1,873,920		
	事業活動収入計(1)	597,305,037	0	597,305,037		
	支出					
	人件費支出	406,362,148		406,362,148		
事業費支出	53,743,305		53,743,305			
事務費支出	112,924,294		112,924,294			
支払利息支出	57,034		57,034			
その他の支出	1,557,720		1,557,720			
事業活動支出計(2)	574,644,501	0	574,644,501			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,660,536	0	22,660,536			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,188,480		3,188,480		
	施設整備等収入計(4)	3,188,480	0	3,188,480		
	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	4,153,930		4,153,930			
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,214,532		1,214,532			
施設整備等支出計(5)	10,728,462	0	10,728,462			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,539,982	0	△7,539,982			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	15,800,000		15,800,000		
	拠点区分間繰入金収入	16,442,954	△16,442,954			
	その他の活動による収入	274,024		274,024		
	その他の活動収入計(7)	32,516,978	△16,442,954	16,074,024		
	支出					
	積立資産支出	32,055,170		32,055,170		
拠点区分間繰入金支出	16,442,954	△16,442,954				
その他の活動支出計(8)	48,498,124	△16,442,954	32,055,170			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△15,981,146	0	△15,981,146			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△860,592	0	△860,592			
前期末支払資金残高(11)	91,388,718	0	91,388,718			
当期末支払資金残高(10)+(11)	90,528,126	0	90,528,126			

※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) 2022年4月1日 (至) 2023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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	116,069,000	119,280,241	△3,211,241	
	委託費収入	85,000,000	84,967,160	32,840	
	委託費基本分収入	85,000,000	84,967,160	32,840	
	利用者等利用料収入	1,769,000	1,640,880	128,120	
	利用者等利用料収入(一般)	1,656,000	1,544,550	111,450	
	その他の利用料収入	113,000	96,330	16,670	
	その他の事業収入	29,300,000	32,672,201	△3,372,201	
	補助金事業収入(公費)	29,100,000	32,556,160	△3,456,160	
	補助金事業収入(一般)	200,000	116,041	83,959	
	受取利息配当金収入	2,000	1,042	958	
	受取利息配当金収入	2,000	1,042	958	
	その他の収入	17,000	17,620	△620	
	受入研修費収入	15,000	10,000	5,000	
	利用者等外給食費収入	2,000	1,620	380	
雑収入		6,000	△6,000		
事業活動収入計(1)		116,088,000	119,298,903	△3,210,903	

めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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
事業活動による収支	人件費支出	83,120,000	77,092,316	6,027,684	
	職員給料支出	38,929,000	33,952,799	4,976,201	
	職員俸給支出	27,500,000	23,856,480	3,643,520	
	職員諸手当支出	11,429,000	10,096,319	1,332,681	
	職員賞与支出	10,400,000	9,353,665	1,046,335	
	非常勤職員給与支出	23,441,000	23,056,361	384,639	
	退職給付支出	750,000	623,000	127,000	
	法定福利費支出	9,600,000	10,106,491	△506,491	
	事業費支出	12,170,000	10,706,581	1,463,419	
	給食費支出	3,550,000	3,569,478	△19,478	
	保健衛生費支出	64,000	51,394	12,606	
	保育材料費支出	994,000	939,677	54,323	
	水道光熱費支出	3,320,000	3,159,367	160,633	
	消耗器具備品費支出	2,062,000	1,529,085	532,915	
	保険料支出	210,000	199,065	10,935	
	賃借料支出	1,970,000	1,258,515	711,485	
	事務費支出	20,148,000	18,746,682	1,401,318	
	福利厚生費支出	540,000	406,137	133,863	
	職員被服費支出	64,000	63,200	800	
	旅費交通費支出	80,000	42,224	37,776	
	研修研究費支出	90,000	63,304	26,696	
	事務消耗品費支出	250,000	192,052	57,948	
	印刷製本費支出	252,000	258,298	△6,298	
	修繕費支出	568,000	487,377	80,623	
	通信運搬費支出	164,000	148,228	15,772	
	業務委託費支出	16,400,000	15,477,104	922,896	
	手数料支出	100,000	81,175	18,825	
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000		
	保守料支出	1,250,000	1,169,839	80,161	
	諸会費支出	120,000	110,300	9,700	
	雑支出	30,000	7,444	22,556	
	支払利息支出	64,514	57,034	7,480	
支払利息支出	64,514	57,034	7,480		
その他の支出		1,620	△1,620		
利用者等外給食費支出		1,620	△1,620		
事業活動支出計(2)	115,502,514	106,604,233	8,898,281		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	585,486	12,694,670	△12,109,184		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,628,700	1,628,700		
	施設整備等補助金収入	128,700	128,700		
	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)	1,628,700	1,628,700	0	
	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	303,000	302,500	500	
	器具及び備品取得支出	303,000	302,500	500	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	700,000	640,332	59,668	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	700,000	640,332	59,668	
施設整備等支出計(5)	3,963,000	3,902,832	60,168		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,334,300	△2,274,132	△60,168		

めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,800,000	6,800,000		
	人件費積立資産取崩収入	6,800,000	6,800,000		
	その他の活動による収入	41,000	40,918	82	
	長期前払費用戻り収入	41,000	40,918	82	
	その他の活動収入計(7)	6,841,000	6,840,918	82	
	支出				
	積立資産支出	1,110,000	15,400,750	△14,290,750	
	退職給付引当資産支出	1,110,000	1,100,750	9,250	
	人件費積立資産支出		14,300,000	△14,300,000	
拠点区分間繰入金支出	2,400,000	1,677,367	722,633		
拠点区分間繰入金支出	2,400,000	1,677,367	722,633		
その他の活動支出計(8)	3,510,000	17,078,117	△13,568,117		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,331,000	△10,237,199	13,568,199		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,582,186	183,339	1,398,847		
前期末支払資金残高(12)	21,801,540	21,801,540	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,383,726	21,984,879	1,398,847		

※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) 2022年4月1日 (至) 2023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	保育事業収入	185,640,000	179,372,785	6,267,215	
	委託費収入	118,000,000	119,051,360	△1,051,360	
	委託費基本分収入	118,000,000	119,051,360	△1,051,360	
	利用者等利用料収入	4,990,000	4,500,030	489,970	
	利用者等利用料収入(一般)	4,800,000	4,368,840	431,160	
	その他の利用料収入	190,000	131,190	58,810	
	その他の事業収入	62,650,000	55,821,395	6,828,605	
	補助金事業収入(公費)	62,150,000	55,280,765	6,869,235	
	補助金事業収入(一般)	500,000	540,630	△40,630	
	受取利息配当金収入	3,000	1,160	1,840	
	受取利息配当金収入	3,000	1,160	1,840	
	その他の収入	839,500	1,032,500	△193,000	
	利用者等外給食費収入	830,000	748,000	82,000	
	雑収入	9,500	284,500	△275,000	
事業活動収入計(1)		186,482,500	180,406,445	6,076,055	

明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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
事業活動による収支	人件費支出	121,517,995	115,592,838	5,925,157	
	職員給料支出	63,307,000	63,107,317	199,683	
	職員俸給支出	47,000,000	47,006,850	△6,850	
	職員諸手当支出	16,307,000	16,100,467	206,533	
	職員賞与支出	15,968,000	15,967,538	462	
	非常勤職員給与支出	24,986,495	23,955,368	1,031,127	
	退職給付支出	756,500	756,500		
	法定福利費支出	16,500,000	11,806,115	4,693,885	
	事業費支出	17,929,681	15,932,279	1,997,402	
	給食費支出	8,000,000	7,580,428	419,572	
	保健衛生費支出	314,000	265,724	48,276	
	保育材料費支出	1,000,000	1,096,055	△96,055	
	水道光熱費支出	6,000,000	4,677,058	1,322,942	
	消耗器具備品費支出	869,000	784,689	84,311	
	保険料支出	102,681	102,681		
	賃借料支出	1,569,000	1,417,944	151,056	
	雑支出	75,000	7,700	67,300	
	事務費支出	21,795,500	20,294,030	1,501,470	
	福利厚生費支出	750,000	623,736	126,264	
	職員被服費支出	103,000	68,250	34,750	
	旅費交通費支出	73,000	64,813	8,187	
	研修研究費支出	22,500	15,000	7,500	
	事務消耗品費支出	299,000	257,869	41,131	
	印刷製本費支出	435,000	421,800	13,200	
	修繕費支出	1,541,000	1,345,850	195,150	
	通信運搬費支出	151,000	145,267	5,733	
	業務委託費支出	15,900,000	14,869,103	1,030,897	
	手数料支出	149,000	110,089	38,911	
	土地・建物賃借料支出	1,182,000	1,181,160	840	
	保守料支出	1,030,000	1,085,372	△55,372	
	諸会費支出	146,000	97,000	49,000	
	雑支出	14,000	8,721	5,279	
その他の支出	1,000,000	748,000	252,000		
利用者等外給食費支出	1,000,000	748,000	252,000		
事業活動支出計(2)	162,243,176	152,567,147	9,676,029		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,239,324	27,839,298	△3,599,974		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,406,000	1,406,000		
	施設整備等補助金収入	206,000	206,000		
	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)	1,406,000	1,406,000	0	
	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	1,716,000	1,976,150	△260,150		
器具及び備品取得支出	220,000	480,150	△260,150		
構築物取得支出	1,496,000	1,496,000			
施設整備等支出計(5)	4,116,000	4,376,150	△260,150		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,710,000	△2,970,150	260,150		

明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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 明德福社会

(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支	収入				
	その他の活動による収入	90,000	81,832	8,168	
	長期前払費用戻り収入	90,000	81,832	8,168	
	その他の活動収入計(7)	90,000	81,832	8,168	
	支出				
	積立資産支出	9,300,000	14,215,290	△4,915,290	
	退職給付引当資産支出	1,300,000	1,215,290	84,710	
	人件費積立資産支出	4,000,000	6,500,000	△2,500,000	
	施設整備等積立資産支出	4,000,000	6,500,000	△2,500,000	
	拠点区分間繰入金支出	11,800,000	10,106,235	1,693,765	
拠点区分間繰入金支出	11,800,000	10,106,235	1,693,765		
その他の活動支出計(8)	21,100,000	24,321,525	△3,221,525		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△21,010,000	△24,239,693	3,229,693		
予備費支出(10)	519,324		519,324		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	629,455	△629,455		
前期末支払資金残高(12)	30,509,931	30,509,931	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,509,931	31,139,386	△629,455		

※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) 2022年4月1日 (至) 2023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
事業活動による収支	保育事業収入	183,832,000	183,437,125	394,875	
	委託費収入	125,188,000	126,230,100	△1,042,100	
	委託費基本分収入	125,188,000	126,230,100	△1,042,100	
	利用者等利用料収入	4,106,000	3,945,710	160,290	
	利用者等利用料収入(一般)	3,888,000	3,796,100	91,900	
	その他の利用料収入	218,000	149,610	68,390	
	その他の事業収入	54,538,000	53,261,315	1,276,685	
	補助金事業収入(公費)	53,667,000	52,469,915	1,197,085	
	補助金事業収入(一般)	871,000	791,400	79,600	
	受取利息配当金収入	1,000	967	33	
	受取利息配当金収入	1,000	967	33	
	その他の収入	15,000	15,500	△500	
	受入研修費収入	15,000	14,400	600	
	利用者等外給食費収入		1,100	△1,100	
事業活動収入計(1)		183,848,000	183,453,592	394,408	

明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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
事業活動による収支	人件費支出	132,265,000	133,031,733	△766,733	
	職員給料支出	70,708,000	71,337,296	△629,296	
	職員俸給支出	51,043,000	51,734,724	△691,724	
	職員諸手当支出	19,665,000	19,602,572	62,428	
	職員賞与支出	18,398,000	18,397,049	951	
	非常勤職員給与支出	25,919,000	23,167,599	2,751,401	
	退職給付支出	712,000	712,000		
	法定福利費支出	16,528,000	19,417,789	△2,889,789	
	事業費支出	14,905,000	15,394,494	△489,494	
	給食費支出	6,464,000	6,434,365	29,635	
	保健衛生費支出	376,000	351,394	24,606	
	保育材料費支出	1,097,000	1,043,164	53,836	
	水道光熱費支出	4,688,000	5,158,641	△470,641	
	消耗器具備品費支出	1,130,000	910,337	219,663	
	保険料支出	82,000	81,831	169	
	賃借料支出	1,062,000	1,409,022	△347,022	
	雑支出	6,000	5,740	260	
	事務費支出	43,367,000	42,790,721	576,279	
	福利厚生費支出	580,000	585,346	△5,346	
	職員被服費支出	238,000	240,146	△2,146	
	旅費交通費支出	20,000	15,635	4,365	
	研修研究費支出	220,000	210,250	9,750	
	事務消耗品費支出	148,000	103,851	44,149	
	印刷製本費支出	343,000	310,926	32,074	
	修繕費支出	2,026,000	1,407,900	618,100	
	通信運搬費支出	96,000	94,921	1,079	
	会議費支出	26,000	25,986	14	
	広報費支出	132,000	132,000		
	業務委託費支出	20,113,000	20,199,827	△86,827	
	手数料支出	132,000	132,557	△557	
	土地・建物賃借料支出	18,462,000	18,461,520	480	
	保守料支出	730,000	769,058	△39,058	
	諸会費支出	86,000	86,000		
雑支出	15,000	14,798	202		
その他の支出		1,100	△1,100		
利用者等外給食費支出		1,100	△1,100		
事業活動支出計(2)	190,537,000	191,218,048	△681,048		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,689,000	△7,764,456	1,075,456		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	154,000	153,780	220	
	施設整備等補助金収入	154,000	153,780	220	
	施設整備等収入計(4)	154,000	153,780	220	
	支出				
	固定資産取得支出	193,000	192,280	720	
器具及び備品取得支出	193,000	192,280	720		
ファイナンス・リース債務の返済支出	575,000	574,200	800		
ファイナンス・リース債務の返済支出	575,000	574,200	800		
施設整備等支出計(5)	768,000	766,480	1,520		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△614,000	△612,700	△1,300		

明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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 明德福社会

(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支	収入				
	積立資産取崩収入	9,000,000	9,000,000		
	人件費積立資産取崩収入	9,000,000	9,000,000		
	その他の活動による収入	82,000	81,832	168	
	長期前払費用戻り収入	82,000	81,832	168	
	その他の活動収入計(7)	9,082,000	9,081,832	168	
	支出				
	積立資産支出	1,664,000	1,650,950	13,050	
	退職給付引当資産支出	1,664,000	1,650,950	13,050	
	拠点区分間繰入金支出	4,800,000	2,795,611	2,004,389	
拠点区分間繰入金支出	4,800,000	2,795,611	2,004,389		
その他の活動支出計(8)	6,464,000	4,446,561	2,017,439		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,618,000	4,635,271	△2,017,271	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,685,000	△3,741,885	△943,115	
前期末支払資金残高(12)		29,445,054	29,445,054	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,760,054	25,703,169	△943,115	

※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) 2022年4月1日 (至) 2023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	保育事業収入	114,019,000	113,337,693	681,307	
	委託費収入	72,400,000	77,108,730	△4,708,730	
	委託費基本分収入	72,400,000	77,108,730	△4,708,730	
	利用者等利用料収入	3,118,000	2,743,137	374,863	
	利用者等利用料収入(一般)	2,604,000	2,297,902	306,098	
	その他の利用料収入	514,000	445,235	68,765	
	その他の事業収入	38,501,000	33,485,826	5,015,174	
	補助金事業収入(公費)	38,204,000	33,112,846	5,091,154	
	補助金事業収入(一般)	297,000	372,980	△75,980	
	受取利息配当金収入		68	△68	
	受取利息配当金収入		68	△68	
	その他の収入	796,800	808,300	△11,500	
	利用者等外給食費収入	795,000	807,000	△12,000	
	雑収入	1,800	1,300	500	
	事業活動収入計(1)		114,815,800	114,146,061	669,739

明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 14

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		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	79,765,300	75,917,601	3,847,699	
	職員給料支出	42,361,000	42,551,744	△190,744	
	職員俸給支出	31,402,000	31,712,568	△310,568	
	職員諸手当支出	10,959,000	10,839,176	119,824	
	職員賞与支出	14,916,000	11,187,031	3,728,969	
	非常勤職員給与支出	11,884,300	11,394,678	489,622	
	退職給付支出	534,000	400,500	133,500	
	法定福利費支出	10,070,000	10,383,648	△313,648	
	事業費支出	12,204,000	11,709,951	494,049	
	給食費支出	4,397,000	4,235,064	161,936	
	保健衛生費支出	119,000	90,863	28,137	
	保育材料費支出	1,903,000	2,154,140	△251,140	
	水道光熱費支出	2,676,000	2,353,616	322,384	
	消耗器具備品費支出	1,269,000	1,142,095	126,905	
	保険料支出	186,000	139,987	46,013	
	賃借料支出	1,654,000	1,594,186	59,814	
	事務費支出	23,710,000	26,377,567	△2,667,567	
	福利厚生費支出	300,000	265,497	34,503	
	職員被服費支出	50,000		50,000	
	旅費交通費支出	144,000	129,232	14,768	
	研修研究費支出	100,000		100,000	
	事務消耗品費支出	243,000	284,690	△41,690	
	印刷製本費支出	198,000	192,931	5,069	
	修繕費支出	693,000	773,506	△80,506	
	通信運搬費支出	220,000	235,816	△15,816	
	会議費支出	95,000	95,621	△621	
	業務委託費支出	14,017,000	15,956,782	△1,939,782	
	手数料支出	194,000	173,864	20,136	
	土地・建物賃借料支出	6,933,000	7,800,000	△867,000	
	保守料支出	378,000	354,420	23,580	
	諸会費支出	103,000	77,000	26,000	
	雑支出	42,000	38,208	3,792	
	その他の支出	700,000	807,000	△107,000	
利用者等外給食費支出	700,000	807,000	△107,000		
事業活動支出計(2)	116,379,300	114,812,119	1,567,181		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,563,500	△666,058	△897,442		
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	1,848,000	1,683,000	165,000	
	建物取得支出	1,848,000	1,386,000	462,000	
構築物取得支出		297,000	△297,000		
施設整備等支出計(5)	1,848,000	1,683,000	165,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,848,000	△1,683,000	△165,000		

明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 15

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	7,000,000	7,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	7,000,000	7,000,000		
	その他の活動による収入	93,000	69,442	23,558	
	長期前払費用戻り収入	93,000	69,442	23,558	
	その他の活動収入計(7)	7,093,000	7,069,442	23,558	
	支出				
	積立資産支出	792,000	788,180	3,820	
	退職給付引当資産支出	792,000	788,180	3,820	
	拠点区分間繰入金支出	2,500,000	1,863,741	636,259	
拠点区分間繰入金支出	2,500,000	1,863,741	636,259		
その他の活動支出計(8)	3,292,000	2,651,921	640,079		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,801,000	4,417,521	△616,521	
予備費支出(10)		389,500		389,500	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	2,068,463	△2,068,463	
前期末支払資金残高(12)		9,957,115	9,957,115	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,957,115	12,025,578	△2,068,463	

※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) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 16

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		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	1,000	36	964	
	受取利息配当金収入	1,000	36	964	
	事業活動収入計(1)	1,000	36	964	
	支出				
	人件費支出	7,700,000	4,727,660	2,972,340	
	役員報酬支出	7,200,000	4,433,800	2,766,200	
	法定福利費支出	500,000	293,860	206,140	
	事務費支出	5,858,000	4,715,294	1,142,706	
	福利厚生費支出	12,000	11,600	400	
	旅費交通費支出	517,000	465,369	51,631	
	研修研究費支出	100,000	54,700	45,300	
	事務消耗品費支出	150,000	152,871	△2,871	
	印刷製本費支出	50,000		50,000	
	通信運搬費支出	163,000	140,468	22,532	
	会議費支出	338,000	303,581	34,419	
	広報費支出	100,000	50,000	50,000	
	業務委託費支出	4,000,000	3,174,610	825,390	
	手数料支出	87,000	76,945	10,055	
	保険料支出	130,000	122,200	7,800	
租税公課支出	20,000	4,200	15,800		
諸会費支出	110,000	105,000	5,000		
雑支出	81,000	53,750	27,250		
事業活動支出計(2)	13,558,000	9,442,954	4,115,046		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△13,557,000	△9,442,918	△4,114,082		
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	14,500,000	9,442,954	5,057,046	
	拠点区分間繰入金収入	14,500,000	9,442,954	5,057,046	
	その他の活動収入計(7)	14,500,000	9,442,954	5,057,046	
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)	14,500,000	9,442,954	5,057,046		
予備費支出(10)	943,000		943,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	36	△36		
前期末支払資金残高(12)	△324,922	△324,922	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△324,922	△324,886	△36		

※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) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

第二号第一様式
(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	収益	保育事業収益	595,427,844	562,534,728	32,893,116
		サービス活動収益計(1)	595,427,844	562,534,728	32,893,116
	費用	人件費	411,117,318	404,301,417	6,815,901
		事業費	53,685,093	51,635,255	2,049,838
		事務費	112,924,294	129,926,640	△17,002,346
		減価償却費	29,304,990	29,356,340	△51,350
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,814,931	△10,550,383	△264,548
	サービス活動費用計(2)	596,216,764	604,669,269	△8,452,505	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△788,920	△42,134,541	41,345,621	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,273	14,423	△11,150
		その他のサービス活動外収益	1,873,920	2,158,441	△284,521
		サービス活動外収益計(4)	1,877,193	2,172,864	△295,671
	費用	支払利息	57,034	64,514	△7,480
		その他のサービス活動外費用	1,557,720	1,739,680	△181,960
		サービス活動外費用計(5)	1,614,754	1,804,194	△189,440
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	262,439	368,670	△106,231	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△526,481	△41,765,871	41,239,390	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,188,480	4,455,000	△1,266,520
		特別収益計(8)	3,188,480	4,455,000	△1,266,520
	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取崩額(除却等)	△4,000,000		△4,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,188,480	3,955,000	△766,520
	特別費用計(9)	△811,520	4,157,953	△4,969,473	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,000,000	297,047	3,702,953	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,473,519	△41,468,824	44,942,343	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	338,358,361	339,413,185	△1,054,824
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	341,831,880	297,944,361	43,887,519
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	15,800,000	85,314,000	△69,514,000
		その他の積立金積立額(16)	27,300,000	44,900,000	△17,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	330,331,880	338,358,361	△8,026,481	

※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) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

第二号第三様式
(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	119,280,241	179,372,785	183,437,125	113,337,693		
		サービス活動収益計(1)	119,280,241	179,372,785	183,437,125	113,337,693	0	
	費用	人件費	78,193,066	116,808,128	134,682,683	76,705,781	4,727,660	
		事業費	10,648,369	15,932,279	15,394,494	11,709,951		
		事務費	18,746,682	20,294,030	42,790,721	26,377,567	4,715,294	
		減価償却費	7,440,333	10,018,700	6,205,418	5,597,364	43,175	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,797,750	△4,436,261	△1,053,674	△2,527,246		
	サービス活動費用計(2)	112,230,700	158,616,876	198,019,642	117,863,417	9,486,129		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,049,541	20,755,909	△14,582,517	△4,525,724	△9,486,129		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,042	1,160	967	68	36	
		その他のサービス活動外収益	17,620	1,032,500	15,500	808,300		
		サービス活動外収益計(4)	18,662	1,033,660	16,467	808,368	36	
	費用	支払利息	57,034					
		その他のサービス活動外費用	1,620	748,000	1,100	807,000		
		サービス活動外費用計(5)	58,654	748,000	1,100	807,000	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△39,992	285,660	15,367	1,368	36	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,009,549	21,041,569	△14,567,150	△4,524,356	△9,486,093		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,628,700	1,406,000	153,780			
		拠点区分間繰入金収益				7,000,000	9,442,954	
		特別収益計(8)	1,628,700	1,406,000	153,780	7,000,000	9,442,954	
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△4,000,000					
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,628,700	1,406,000	153,780			
		拠点区分間繰入金費用	1,677,367	10,106,235	2,795,611	1,863,741		
		特別費用計(9)	△693,933	11,512,235	2,949,391	1,863,741	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,322,633	△10,106,235	△2,795,611	5,136,259	9,442,954		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,332,182	10,935,334	△17,362,761	611,903	△43,139		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	124,017,397	24,057,158	74,775,231	115,721,962	△213,387	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	133,349,579	34,992,492	57,412,470	116,333,865	△256,526	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	6,800,000	0	9,000,000	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	14,300,000	13,000,000	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	125,849,579	21,992,492	66,412,470	116,333,865	△256,526	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

第二号第三様式
(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	595,427,844		595,427,844	
		サービス活動収益計(1)	595,427,844	0	595,427,844	
	費用	人件費	411,117,318		411,117,318	
		事業費	53,685,093		53,685,093	
		事務費	112,924,294		112,924,294	
		減価償却費	29,304,990		29,304,990	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,814,931		△10,814,931	
	サービス活動費用計(2)	596,216,764	0	596,216,764		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△788,920	0	△788,920		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,273		3,273	
		その他のサービス活動外収益	1,873,920		1,873,920	
		サービス活動外収益計(4)	1,877,193	0	1,877,193	
	費用	支払利息	57,034		57,034	
		その他のサービス活動外費用	1,557,720		1,557,720	
		サービス活動外費用計(5)	1,614,754	0	1,614,754	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	262,439	0	262,439		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△526,481	0	△526,481		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,188,480		3,188,480	
		拠点区分間繰入金収益	16,442,954	△16,442,954		
		特別収益計(8)	19,631,434	△16,442,954	3,188,480	
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△4,000,000		△4,000,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,188,480		3,188,480	
		拠点区分間繰入金費用	16,442,954	△16,442,954		
	特別費用計(9)	15,631,434	△16,442,954	△811,520		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,000,000	0	4,000,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,473,519	0	3,473,519		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	338,358,361	0	338,358,361	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	341,831,880	0	341,831,880	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	15,800,000	0	15,800,000	
		その他の積立金積立額(16)	27,300,000	0	27,300,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	330,331,880	0	330,331,880		

※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) 2022年4月1日 (至) 2023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)
収益	保育事業収益	119,280,241	106,464,225	12,816,016
	委託費収益	84,967,160	76,553,380	8,413,780
	委託費基本分収益	84,967,160	76,553,380	8,413,780
	利用者等利用料収益	1,640,880	1,655,285	△14,405
	利用者等利用料収益(一般)	1,544,550	1,576,025	△31,475
	その他の利用料収益	96,330	79,260	17,070
	その他の事業収益	32,672,201	28,255,560	4,416,641
	補助金事業収益(公費)	32,556,160	28,093,171	4,462,989
	補助金事業収益(一般)	116,041	162,389	△46,348
	サービス活動収益計(1)	119,280,241	106,464,225	12,816,016
サービス活動増減の部 費用	人件費	78,193,066	73,507,619	4,685,447
	職員給料	33,952,799	29,757,553	4,195,246
	職員俸給	23,856,480	20,364,712	3,491,768
	職員諸手当	10,096,319	9,392,841	703,478
	職員賞与	9,353,665	10,302,805	△949,140
	非常勤職員給与	23,056,361	22,245,712	810,649
	退職給付費用	1,723,750	1,687,640	36,110
	退職給付引当金繰入	1,100,750	1,020,140	80,610
	退職給付費用	623,000	667,500	△44,500
	法定福利費	10,106,491	9,513,909	592,582
	事業費	10,648,369	9,197,463	1,450,906
	給食費	3,569,478	3,236,560	332,918
	保健衛生費	51,394	9,555	41,839
	保育材料費	939,677	890,433	49,244
	水道光熱費	3,159,367	2,445,827	713,540
	消耗器具備品費	1,529,085	1,023,660	505,425
	保険料	199,065	198,920	145
	賃借料	1,200,303	1,392,308	△192,005
	雑費		200	△200
	事務費	18,746,682	18,249,707	496,975
	福利厚生費	406,137	388,610	17,527
	職員被服費	63,200		63,200
	旅費交通費	42,224	72,254	△30,030
	研修研究費	63,304	39,026	24,278
	事務消耗品費	192,052	236,699	△44,647
	印刷製本費	258,298	293,391	△35,093
	修繕費	487,377	316,118	171,259
	通信運搬費	148,228	155,504	△7,276
	業務委託費	15,477,104	14,759,911	717,193
	手数料	81,175	85,316	△4,141
	土地・建物賃借料	240,000	438,000	△198,000
	保守料	1,169,839	1,352,418	△182,579
	諸会費	110,300	110,300	
	雑費	7,444	2,160	5,284
	減価償却費	7,440,333	7,317,125	123,208
	減価償却費	7,440,333	7,317,125	123,208
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,797,750	△2,763,704	△34,046
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,797,750	△2,763,704	△34,046
	サービス活動費用計(2)	112,230,700	105,508,210	6,722,490
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,049,541	956,015	6,093,526

めいとく保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,042	3,256	△2,214
	受取利息配当金収益	1,042	3,256	△2,214
	その他のサービス活動外収益	17,620	418,761	△401,141
	受入研修費収益	10,000	11,000	△1,000
	利用者等外給食収益	1,620		1,620
	雑収益	6,000	407,761	△401,761
	サービス活動外収益計(4)	18,662	422,017	△403,355
	費用			
	支払利息	57,034	64,514	△7,480
支払利息	57,034	64,514	△7,480	
その他のサービス活動外費用	1,620		1,620	
利用者等外給食費	1,620		1,620	
サービス活動外費用計(5)	58,654	64,514	△5,860	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△39,992	357,503	△397,495	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,009,549	1,313,518	5,696,031
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,628,700	1,695,000	△66,300
	施設整備等補助金収益	128,700	195,000	△66,300
	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)	1,628,700	1,761,569	△132,869
	費用			
	固定資産売却損・処分損		7,201	△7,201
	器具及び備品売却損・処分損		1	△1
	その他の固定資産売却損・処分損		7,200	△7,200
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△4,000,000		△4,000,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△4,000,000		△4,000,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,628,700	1,195,000	433,700
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,628,700	1,195,000	433,700
	拠点区分間繰入金費用	1,677,367	1,976,070	△298,703
	拠点区分間繰入金費用	1,677,367	1,976,070	△298,703
特別費用計(9)	△693,933	3,178,271	△3,872,204	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,322,633	△1,416,702	3,739,335	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,332,182	△103,184	9,435,366
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額			
	前期繰越活動増減差額(12)	124,017,397	123,920,581	96,816
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	133,349,579	123,817,397	9,532,182
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	6,800,000	16,700,000	△9,900,000
	人件費積立金取崩額	6,800,000	13,700,000	△6,900,000
	備品等購入積立金取崩額		3,000,000	△3,000,000
	その他の積立金積立額(16)	14,300,000	16,500,000	△2,200,000
	人件費積立金積立額	14,300,000	13,500,000	800,000
備品等購入積立金積立額		3,000,000	△3,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	125,849,579	124,017,397	1,832,182	

※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) 2022年4月1日 (至) 2023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	179,372,785	181,601,470	△2,228,685	
	委託費収益	119,051,360	120,075,840	△1,024,480	
	委託費基本分収益	119,051,360	120,075,840	△1,024,480	
	利用者等利用料収益	4,500,030	4,056,110	443,920	
	利用者等利用料収益 (一般)	4,368,840	3,942,750	426,090	
	その他の利用料収益	131,190	113,360	17,830	
	その他の事業収益	55,821,395	57,469,520	△1,648,125	
	補助金事業収益 (公費)	55,280,765	56,466,460	△1,185,695	
	補助金事業収益 (一般)	540,630	1,003,060	△462,430	
	サービス活動収益計(1)	179,372,785	181,601,470	△2,228,685	
サービス活動増減の部 費用	人件費	116,808,128	125,506,865	△8,698,737	
	職員給料	63,107,317	62,352,907	754,410	
	職員俸給	47,006,850	46,431,287	575,563	
	職員諸手当	16,100,467	15,921,620	178,847	
	職員賞与	15,967,538	15,983,794	△16,256	
	非常勤職員給与	23,955,368	27,381,343	△3,425,975	
	退職給付費用	1,971,790	1,985,460	△13,670	
	退職給付引当金繰入	1,215,290	1,228,960	△13,670	
	退職給付費用	756,500	756,500		
	法定福利費	11,806,115	17,803,361	△5,997,246	
	事業費	15,932,279	16,007,849	△75,570	
	給食費	7,580,428	6,913,667	666,761	
	保健衛生費	265,724	792,980	△527,256	
	保育材料費	1,096,055	2,171,153	△1,075,098	
	水道光熱費	4,677,058	3,574,107	1,102,951	
	消耗器具備品費	784,689	836,260	△51,571	
	保険料	102,681	625,536	△522,855	
	賃借料	1,417,944	1,093,846	324,098	
	雑費	7,700	300	7,400	
	事務費	20,294,030	35,540,813	△15,246,783	
	福利厚生費	623,736	845,008	△221,272	
	職員被服費	68,250	7,960	60,290	
	旅費交通費	64,813	18,535	46,278	
	研修研究費	15,000	72,000	△57,000	
	事務消耗品費	257,869	823,444	△565,575	
	印刷製本費	421,800	385,219	36,581	
	修繕費	1,345,850	16,138,850	△14,793,000	
	通信運搬費	145,267	158,455	△13,188	
	業務委託費	14,869,103	14,523,030	346,073	
	手数料	110,089	108,912	1,177	
	土地・建物賃借料	1,181,160	1,181,160		
	保守料	1,085,372	1,135,134	△49,762	
	諸会費	97,000	97,152	△152	
	雑費	8,721	45,954	△37,233	
	減価償却費	10,018,700	10,395,931	△377,231	
	減価償却費	10,018,700	10,395,931	△377,231	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,436,261	△4,315,023	△121,238	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,436,261	△4,315,023	△121,238	
	サービス活動費用計(2)	158,616,876	183,136,435	△24,519,559	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,755,909	△1,534,965	22,290,874

明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,160	4,762	△3,602
	受取利息配当金収益	1,160	4,762	△3,602
	その他のサービス活動外収益	1,032,500	870,750	161,750
	利用者等外給食収益	748,000	870,750	△122,750
	雑収益	284,500		284,500
	サービス活動外収益計(4)	1,033,660	875,512	158,148
	費用			
	その他のサービス活動外費用	748,000	870,750	△122,750
	利用者等外給食費	748,000	870,750	△122,750
サービス活動外費用計(5)	748,000	870,750	△122,750	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	285,660	4,762	280,898	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		21,041,569	△1,530,203	22,571,772
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,406,000	1,980,000	△574,000
	施設整備等補助金収益	206,000	780,000	△574,000
	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	△133,136
	拠点区分間繰入金収益		133,136	△133,136
	特別収益計(8)	1,406,000	2,113,136	△707,136
	費用			
	固定資産売却損・処分損		195,752	△195,752
	器具及び備品売却損・処分損		195,752	△195,752
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,406,000	1,980,000	△574,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,406,000	1,980,000	△574,000
	拠点区分間繰入金費用	10,106,235	24,958,955	△14,852,720
	拠点区分間繰入金費用	10,106,235	24,958,955	△14,852,720
特別費用計(9)	11,512,235	27,134,707	△15,622,472	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,106,235	△25,021,571	14,915,336	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,935,334	△26,551,774	37,487,108
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額			
	前期繰越活動増減差額(12)	24,057,158	28,494,932	△4,437,774
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,992,492	1,943,158	33,049,334
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	36,114,000	△36,114,000
	人件費積立金取崩額		18,000,000	△18,000,000
	修繕積立金取崩額		18,114,000	△18,114,000
	その他の積立金積立額(16)	13,000,000	14,000,000	△1,000,000
	人件費積立金積立額	6,500,000	14,000,000	△7,500,000
施設整備等積立金積立額	6,500,000		6,500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,992,492	24,057,158	△2,064,666	

※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) 2022年4月1日 (至) 2023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	保育事業収益	183,437,125	170,744,380	12,692,745
	委託費収益	126,230,100	120,776,320	5,453,780
	委託費基本分収益	126,230,100	120,776,320	5,453,780
	利用者等利用料収益	3,945,710	3,780,040	165,670
	利用者等利用料収益(一般)	3,796,100	3,766,895	29,205
	その他の利用料収益	149,610	13,145	136,465
	その他の事業収益	53,261,315	46,188,020	7,073,295
	補助金事業収益(公費)	52,469,915	45,324,505	7,145,410
	補助金事業収益(一般)	791,400	863,515	△72,115
	サービス活動収益計(1)	183,437,125	170,744,380	12,692,745

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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 費用	人件費	134,682,683	122,779,141	11,903,542
	職員給料	71,337,296	71,648,953	△311,657
	職員俸給	51,734,724	52,170,098	△435,374
	職員諸手当	19,602,572	19,478,855	123,717
	職員賞与	18,397,049	17,134,307	1,262,742
	非常勤職員給与	23,167,599	15,813,892	7,353,707
	派遣職員費		1,879,979	△1,879,979
	退職給付費用	2,362,950	1,911,370	451,580
	退職給付引当金繰入	1,650,950	1,288,370	362,580
	退職給付費用	712,000	623,000	89,000
	法定福利費	19,417,789	14,390,640	5,027,149
	事業費	15,394,494	15,098,594	295,900
	給食費	6,434,365	6,041,734	392,631
	保健衛生費	351,394	464,799	△113,405
	保育材料費	1,043,164	1,606,837	△563,673
	水道光熱費	5,158,641	4,248,268	910,373
	消耗器具備品費	910,337	1,165,002	△254,665
	保険料	81,831	81,831	
	賃借料	1,409,022	1,490,123	△81,101
	雑費	5,740		5,740
	事務費	42,790,721	43,556,189	△765,468
	福利厚生費	585,346	743,418	△158,072
	職員被服費	240,146	119,685	120,461
	旅費交通費	15,635	37,964	△22,329
	研修研究費	210,250	28,714	181,536
	事務消耗品費	103,851	76,743	27,108
	印刷製本費	310,926	295,479	15,447
	修繕費	1,407,900	365,390	1,042,510
	通信運搬費	94,921	115,527	△20,606
	会議費	25,986	41,045	△15,059
	広報費	132,000	132,000	
	業務委託費	20,199,827	22,116,804	△1,916,977
	手数料	132,557	126,275	6,282
	土地・建物賃借料	18,461,520	18,461,520	
	保守料	769,058	790,145	△21,087
	諸会費	86,000	99,000	△13,000
	雑費	14,798	6,480	8,318
	減価償却費	6,205,418	6,293,568	△88,150
	減価償却費	6,205,418	6,293,568	△88,150
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,053,674	△944,410	△109,264
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,053,674	△944,410	△109,264	
サービス活動費用計(2)	198,019,642	186,783,082	11,236,560	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,582,517	△16,038,702	1,456,185	

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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)	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	967	6,212	△5,245	
	受取利息配当金収益	967	6,212	△5,245	
	その他のサービス活動外収益	15,500		15,500	
	受入研修費収益	14,400		14,400	
	利用者等外給食収益	1,100		1,100	
	サービス活動外収益計(4)	16,467	6,212	10,255	
	費用				
	その他のサービス活動外費用	1,100		1,100	
	利用者等外給食費	1,100		1,100	
サービス活動外費用計(5)	1,100	0	1,100		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		15,367	6,212	9,155	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△14,567,150	△16,032,490	1,465,340	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	153,780	780,000	△626,220	
	施設整備等補助金収益	153,780	780,000	△626,220	
	拠点区分間繰入金収益		133,136	△133,136	
	拠点区分間繰入金収益		133,136	△133,136	
	特別収益計(8)	153,780	913,136	△759,356	
	費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額	153,780	780,000	△626,220	
	国庫補助金等特別積立金積立額	153,780	780,000	△626,220	
	拠点区分間繰入金費用	2,795,611	6,358,955	△3,563,344	
拠点区分間繰入金費用	2,795,611	6,358,955	△3,563,344		
特別費用計(9)	2,949,391	7,138,955	△4,189,564		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,795,611	△6,225,819	3,430,208	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△17,362,761	△22,258,309	4,895,548	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		74,775,231	78,933,540	△4,158,309
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		57,412,470	56,675,231	737,239
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		9,000,000	32,500,000	△23,500,000
	人件費積立金取崩額		9,000,000	16,500,000	△7,500,000
	修繕積立金取崩額			1,500,000	△1,500,000
	施設整備等積立金取崩額			14,500,000	△14,500,000
	その他の積立金積立額(16)		0	14,400,000	△14,400,000
人件費積立金積立額			14,400,000	△14,400,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		66,412,470	74,775,231	△8,362,761	

※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) 2022年4月1日 (至) 2023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	113,337,693	103,724,653	9,613,040	
	委託費収益	77,108,730	72,107,560	5,001,170	
	委託費基本分収益	77,108,730	72,107,560	5,001,170	
	利用者等利用料収益	2,743,137	2,461,760	281,377	
	利用者等利用料収益(一般)	2,297,902	1,926,909	370,993	
	その他の利用料収益	445,235	534,851	△89,616	
	その他の事業収益	33,485,826	29,155,333	4,330,493	
	補助金事業収益(公費)	33,112,846	27,182,833	5,930,013	
	補助金事業収益(一般)	372,980	1,972,500	△1,599,520	
	サービス活動収益計(1)	113,337,693	103,724,653	9,613,040	
サービス活動増減の部 費用	人件費	76,705,781	74,769,544	1,936,237	
	職員給料	42,551,744	45,640,152	△3,088,408	
	職員俸給	31,712,568	33,061,059	△1,348,491	
	職員諸手当	10,839,176	12,579,093	△1,739,917	
	職員賞与	11,187,031	10,503,486	683,545	
	非常勤職員給与	11,394,678	8,293,980	3,100,698	
	退職給付費用	1,188,680	1,364,420	△175,740	
	退職給付引当金繰入	788,180	874,920	△86,740	
	退職給付費用	400,500	489,500	△89,000	
	法定福利費	10,383,648	8,967,506	1,416,142	
	事業費	11,709,951	11,331,349	378,602	
	給食費	4,235,064	3,467,367	767,697	
	保健衛生費	90,863	105,417	△14,554	
	保育材料費	2,154,140	2,538,915	△384,775	
	水道光熱費	2,353,616	2,190,587	163,029	
	消耗器具備品費	1,142,095	1,073,709	68,386	
	保険料	139,987	135,792	4,195	
	賃借料	1,594,186	1,819,562	△225,376	
	事務費	26,377,567	25,576,061	801,506	
	福利厚生費	265,497	373,272	△107,775	
	職員被服費		24,587	△24,587	
	旅費交通費	129,232	49,942	79,290	
	研修研究費		83,556	△83,556	
	事務消耗品費	284,690	415,596	△130,906	
	印刷製本費	192,931	186,602	6,329	
	修繕費	773,506	342,200	431,306	
	通信運搬費	235,816	255,616	△19,800	
	会議費	95,621	60,313	35,308	
	業務委託費	15,956,782	15,148,079	808,703	
	手数料	173,864	195,824	△21,960	
	土地・建物賃借料	7,800,000	7,800,000		
	保守料	354,420	504,523	△150,103	
	諸会費	77,000	60,000	17,000	
	雑費	38,208	75,951	△37,743	
	減価償却費	5,597,364	5,306,541	290,823	
	減価償却費	5,597,364	5,306,541	290,823	
	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)	117,863,417	114,456,249	3,407,168	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,525,724	△10,731,596	6,205,872

明德かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023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)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	68	149	△81
	受取利息配当金収益	68	149	△81
	その他のサービス活動外収益	808,300	868,930	△60,630
	利用者等外給食収益	807,000	868,930	△61,930
	雑収益	1,300		1,300
	サービス活動外収益計(4)	808,368	869,079	△60,711
	費用			
	その他のサービス活動外費用	807,000	868,930	△61,930
	利用者等外給食費	807,000	868,930	△61,930
サービス活動外費用計(5)	807,000	868,930	△61,930	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,368	149	1,219	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,524,356	△10,731,447	6,207,091
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	7,000,000	18,600,000	△11,600,000
	拠点区分間繰入金収益	7,000,000	18,600,000	△11,600,000
	特別収益計(8)	7,000,000	18,600,000	△11,600,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,863,741	48,138	1,815,603
拠点区分間繰入金費用	1,863,741	48,138	1,815,603	
特別費用計(9)	1,863,741	48,138	1,815,603	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,136,259	18,551,862	△13,415,603	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		611,903	7,820,415	△7,208,512
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	115,721,962	107,901,547	7,820,415
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	116,333,865	115,721,962	611,903
	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)		116,333,865	115,721,962	611,903

※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) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 29

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		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	4,727,660	7,738,248	△3,010,588
		役員報酬	4,433,800	7,137,120	△2,703,320
		法定福利費	293,860	601,128	△307,268
		事務費	4,715,294	7,003,870	△2,288,576
		福利厚生費	11,600		11,600
		旅費交通費	465,369	515,087	△49,718
		研修研究費	54,700		54,700
		事務消耗品費	152,871	205,689	△52,818
		水道光熱費		21,909	△21,909
		通信運搬費	140,468	99,000	41,468
		会議費	303,581	134,176	169,405
		広報費	50,000		50,000
		業務委託費	3,174,610	5,696,247	△2,521,637
		手数料	76,945	56,462	20,483
		保険料	122,200	122,200	
		土地・建物賃借料		61,500	△61,500
		租税公課	4,200	10,000	△5,800
		諸会費	105,000	45,000	60,000
雑費		53,750	36,600	17,150	
減価償却費	43,175	43,175			
減価償却費	43,175	43,175			
	サービス活動費用計(2)	9,486,129	14,785,293	△5,299,164	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,486,129	△14,785,293	5,299,164	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	36	44	△8	
	受取利息配当金収益	36	44	△8	
	サービス活動外収益計(4)	36	44	△8	
	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)	36	44	△8	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△9,486,093	△14,785,249	5,299,156	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	9,442,954	14,742,118	△5,299,164	
	拠点区分間繰入金収益	9,442,954	14,742,118	△5,299,164	
	特別収益計(8)	9,442,954	14,742,118	△5,299,164	
	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)	0	332,841	△332,841	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,442,954	14,409,277	△4,966,323	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△43,139	△375,972	332,833	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△213,387	162,585	△375,972	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△256,526	△213,387	△43,139	
	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)	△256,526	△213,387	△43,139	

※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

2023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 30

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	116,682,959	109,542,098	7,140,861	流動負債	32,263,669	24,786,124	7,477,545
現金預金	66,626,730	68,490,554	△1,863,824	事業未払金	26,154,833	18,153,380	8,001,453
事業未収金	34,597,148	28,827,236	5,769,912	1年以内返済予定設備資金借入金	5,360,000	5,360,000	
未収金		45,582	△45,582	1年以内返済予定リース債務	748,836	1,272,744	△523,908
未収補助金	15,185,057	10,894,375	4,290,682				
立替金		192,372	△192,372				
前払金		817,960	△817,960				
前払費用	274,024	274,019	5				
固定資産	901,432,044	912,571,433	△11,139,389	固定負債	58,671,439	61,994,580	△3,323,141
基本財産	579,604,328	595,908,746	△16,304,418	設備資金借入金	27,360,000	32,720,000	△5,360,000
土地	40,000,000	40,000,000		リース債務	1,148,400	1,897,236	△748,836
建物	539,604,328	555,908,746	△16,304,418	退職給付引当金	30,163,039	27,377,344	2,785,695
その他の固定資産	321,827,716	316,662,687	5,165,029	負債の部合計	90,935,108	86,780,704	4,154,404
建物	60,145,562	61,987,893	△1,842,331	純資産の部			
構築物	22,519,707	23,791,340	△1,271,633	基本金	81,727,175	81,727,175	
器具及び備品	12,480,968	17,084,452	△4,603,484	基本金	81,727,175	81,727,175	
有形リース資産	2,291,998	3,421,192	△1,129,194	国庫補助金等特別積立金	323,323,840	334,950,291	△11,626,451
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	323,323,840	334,950,291	△11,626,451
退職給付引当資産	30,163,039	27,377,344	2,785,695	その他の積立金	191,797,000	180,297,000	11,500,000
人件費積立資産	53,700,000	48,700,000	5,000,000	人件費積立金	53,700,000	48,700,000	5,000,000
施設整備積立資産	138,097,000	131,597,000	6,500,000	施設整備等積立金	138,097,000	131,597,000	6,500,000
差入保証金	470,000	470,000		次期繰越活動増減差額	330,331,880	338,358,361	△8,026,481
長期前払費用	69,442	343,466	△274,024	(うち当期活動増減差額)	3,473,519	△41,468,824	44,942,343
				純資産の部合計	927,179,895	935,332,827	△8,152,932
資産の部合計	1,018,115,003	1,022,113,531	△3,998,528	負債及び純資産の部合計	1,018,115,003	1,022,113,531	△3,998,528

※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

2023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	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	25,045,970	34,965,498	33,298,722	18,553,235	4,819,534	
現金預金	9,796,499	18,491,792	15,981,181	17,537,724	4,819,534	
事業未収金	8,922,190	11,684,325	13,046,064	944,569		
未収補助金	6,286,363	4,707,549	4,189,645	1,500		
前払費用	40,918	81,832	81,832	69,442		
固定資産	295,495,836	263,674,078	130,582,426	211,611,344	68,360	
基本財産	210,849,195	162,668,688		206,086,445		
土地	40,000,000					
建物	170,849,195	162,668,688		206,086,445		
その他の固定資産	84,646,641	101,005,390	130,582,426	5,524,899	68,360	
建物	2,192,741	2,819,691	53,809,042	1,324,088		
構築物	3,185,521	4,857,732	14,184,404	292,050		
器具及び備品	2,772,444	4,332,187	2,953,453	2,354,524	68,360	
有形リース資産	174,636		2,117,362			
権利	1,890,000					
退職給付引当資産	9,050,299	7,509,780	12,118,165	1,484,795		
人件費積立資産	21,300,000	20,500,000	11,900,000			
施設整備積立資産	43,611,000	60,986,000	33,500,000			
差入保証金	470,000					
長期前払費用				69,442		
資産の部合計	320,541,806	298,639,576	163,881,148	230,164,579	4,887,894	
流動負債	6,195,727	6,226,112	8,169,753	6,527,657	5,144,420	
事業未払金	3,061,091	3,826,112	7,595,553	6,527,657	5,144,420	
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	174,636		574,200			
固定負債	26,810,299	17,109,780	13,266,565	1,484,795		
設備資金借入金	17,760,000	9,600,000				
リース債務			1,148,400			
退職給付引当金	9,050,299	7,509,780	12,118,165	1,484,795		
負債の部合計	33,006,026	23,335,892	21,436,318	8,012,452	5,144,420	
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	78,807,277	108,065,941	30,632,360	105,818,262		
国庫補助金等特別積立金	78,807,277	108,065,941	30,632,360	105,818,262		
その他の積立金	64,911,000	81,486,000	45,400,000			
人件費積立金	21,300,000	20,500,000	11,900,000			
施設整備等積立金	43,611,000	60,986,000	33,500,000			
次期繰越活動増減差額	125,849,579	21,992,492	66,412,470	116,333,865	△256,526	
(うち当期活動増減差額)	9,332,182	10,935,334	△17,362,761	611,903	△43,139	
純資産の部合計	287,535,780	275,303,684	142,444,830	222,152,127	△256,526	
負債及び純資産の部合計	320,541,806	298,639,576	163,881,148	230,164,579	4,887,894	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2023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 32

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	116,682,959		116,682,959		
現金預金	66,626,730		66,626,730		
事業未収金	34,597,148		34,597,148		
未収補助金	15,185,057		15,185,057		
前払費用	274,024		274,024		
固定資産	901,432,044		901,432,044		
基本財産	579,604,328		579,604,328		
土地	40,000,000		40,000,000		
建物	539,604,328		539,604,328		
その他の固定資産	321,827,716		321,827,716		
建物	60,145,562		60,145,562		
構築物	22,519,707		22,519,707		
器具及び備品	12,480,968		12,480,968		
有形リース資産	2,291,998		2,291,998		
権利	1,890,000		1,890,000		
退職給付引当資産	30,163,039		30,163,039		
人件費積立資産	53,700,000		53,700,000		
施設整備積立資産	138,097,000		138,097,000		
差入保証金	470,000		470,000		
長期前払費用	69,442		69,442		
資産の部合計	1,018,115,003	0	1,018,115,003		
流動負債	32,263,669		32,263,669		
事業未払金	26,154,833		26,154,833		
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	748,836		748,836		
固定負債	58,671,439		58,671,439		
設備資金借入金	27,360,000		27,360,000		
リース債務	1,148,400		1,148,400		
退職給付引当金	30,163,039		30,163,039		
負債の部合計	90,935,108	0	90,935,108		
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	323,323,840		323,323,840		
国庫補助金等特別積立金	323,323,840		323,323,840		
その他の積立金	191,797,000		191,797,000		
人件費積立金	53,700,000		53,700,000		
施設整備等積立金	138,097,000		138,097,000		
次期繰越活動増減差額	330,331,880		330,331,880		
(うち当期活動増減差額)	3,473,519		3,473,519		
純資産の部合計	927,179,895	0	927,179,895		
負債及び純資産の部合計	1,018,115,003	0	1,018,115,003		

※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)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
 - (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 明德釜利谷保育園(社会福祉事業)
 - ウ 明德二俣川保育園(社会福祉事業)
 - エ 明德かみつるま保育園(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	555,908,746		16,304,418	539,604,328
合計	595,908,746	0	16,304,418	579,604,328

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

過年度の償却不足が判明した為、国庫補助金等特別積立金4,000,000円を取り崩した。

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	170,849,195 円
計	200,849,195 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）	6,720,000 円
計	6,720,000 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	201,505,554	539,604,328
建物	112,207,793	52,062,231	60,145,562
構築物	37,857,056	15,337,349	22,519,707
器具及び備品	55,333,434	42,852,466	12,480,968
有形リース資産	7,636,464	5,344,466	2,291,998
合 計	994,144,629	317,102,066	677,042,563

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

2023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	25,045,970	24,887,051	158,919	流動負債	6,195,727	6,744,055	△548,328
現金預金	9,796,499	16,012,114	△6,215,615	事業未払金	3,061,091	3,085,511	△24,420
事業未収金	8,922,190	6,674,960	2,247,230	1年以内返済予定設備資金借入金	2,960,000	2,960,000	
未収補助金	6,286,363	1,966,690	4,319,673	1年以内返済予定リース債務	174,636	698,544	△523,908
立替金		192,372	△192,372				
前払費用	40,918	40,915	3				
固定資産	295,495,836	294,127,837	1,367,999	固定負債	26,810,299	28,898,185	△2,087,886
基本財産	210,849,195	216,127,008	△5,277,813	設備資金借入金	17,760,000	20,720,000	△2,960,000
土地	40,000,000	40,000,000		リース債務		174,636	△174,636
建物	170,849,195	176,127,008	△5,277,813	退職給付引当金	9,050,299	8,003,549	1,046,750
その他の固定資産	84,646,641	78,000,829	6,645,812	負債の部合計	33,006,026	35,642,240	△2,636,214
建物	2,192,741	2,527,591	△334,850	純資産の部			
構築物	3,185,521	3,641,089	△455,568	基本金	17,967,924	17,967,924	
器具及び備品	2,772,444	3,143,502	△371,058	基本金	17,967,924	17,967,924	
有形リース資産	174,636	873,180	△698,544	国庫補助金等特別積立金	78,807,277	83,976,327	△5,169,050
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	78,807,277	83,976,327	△5,169,050
退職給付引当資産	9,050,299	8,003,549	1,046,750	その他の積立金	64,911,000	57,411,000	7,500,000
人件費積立資産	21,300,000	13,800,000	7,500,000	人件費積立金	21,300,000	13,800,000	7,500,000
施設整備積立資産	43,611,000	43,611,000		施設整備等積立金	43,611,000	43,611,000	
差入保証金	470,000	470,000		次期繰越活動増減差額	125,849,579	124,017,397	1,832,182
長期前払費用		40,918	△40,918	(うち当期活動増減差額)	9,332,182	△103,184	9,435,366
				純資産の部合計	287,535,780	283,372,648	4,163,132
資産の部合計	320,541,806	319,014,888	1,526,918	負債及び純資産の部合計	320,541,806	319,014,888	1,526,918

※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	176,127,008		5,277,813	170,849,195
合計	216,127,008	0	5,277,813	210,849,195

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

過年度償却不足が判明した為、国庫補助金等特別積立金4,000,000円を取り崩した。

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	170,849,195 円
計	200,849,195 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)	6,720,000 円
計	6,720,000 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	69,051,387	170,849,195
建物	5,610,290	3,417,549	2,192,741
構築物	5,562,184	2,376,663	3,185,521
器具及び備品	5,955,974	3,183,530	2,772,444
有形リース資産	4,191,264	4,016,628	174,636
合 計	301,220,294	82,045,757	219,174,537

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

2023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	34,965,498	36,941,438	△1,975,940	流動負債	6,226,112	8,831,507	△2,605,395
現金預金	18,491,792	20,799,988	△2,308,196	事業未払金	3,826,112	6,431,507	△2,605,395
事業未収金	11,684,325	11,223,314	461,011	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	4,707,549	4,836,305	△128,756				
前払費用	81,832	81,831	1				
固定資産	263,674,078	259,104,520	4,569,558	固定負債	17,109,780	19,815,840	△2,706,060
基本財産	162,668,688	168,841,008	△6,172,320	設備資金借入金	9,600,000	12,000,000	△2,400,000
建物	162,668,688	168,841,008	△6,172,320	退職給付引当金	7,509,780	7,815,840	△306,060
その他の固定資産	101,005,390	90,263,512	10,741,878	負債の部合計	23,335,892	28,647,347	△5,311,455
建物	2,819,691	3,829,653	△1,009,962	純資産の部			
構築物	4,857,732	4,132,539	725,193	基本金	63,759,251	63,759,251	
器具及び備品	4,332,187	5,917,648	△1,585,461	基本金	63,759,251	63,759,251	
退職給付引当資産	7,509,780	7,815,840	△306,060	国庫補助金等特別積立金	108,065,941	111,096,202	△3,030,261
人件費積立資産	20,500,000	14,000,000	6,500,000	国庫補助金等特別積立金	108,065,941	111,096,202	△3,030,261
施設整備積立資産	60,986,000	54,486,000	6,500,000	その他の積立金	81,486,000	68,486,000	13,000,000
長期前払費用		81,832	△81,832	人件費積立金	20,500,000	14,000,000	6,500,000
				施設整備等積立金	60,986,000	54,486,000	6,500,000
				次期繰越活動増減差額	21,992,492	24,057,158	△2,064,666
				(うち当期活動増減差額)	10,935,334	△26,551,774	37,487,108
				純資産の部合計	275,303,684	267,398,611	7,905,073
資産の部合計	298,639,576	296,045,958	2,593,618	負債及び純資産の部合計	298,639,576	296,045,958	2,593,618

※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	168,841,008		6,172,320	162,668,688
合計	168,841,008	0	6,172,320	162,668,688

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	117,891,312	162,668,688
建物	21,739,060	18,919,369	2,819,691
構築物	9,551,697	4,693,965	4,857,732
器具及び備品	21,300,159	16,967,972	4,332,187
合 計	333,150,916	158,472,618	174,678,298

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

2023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	33,298,722	34,053,281	△754,559	流動負債	8,169,753	5,182,427	2,987,326
現金預金	15,981,181	18,423,635	△2,442,454	事業未払金	7,595,553	4,608,227	2,987,326
事業未収金	13,046,064	10,645,225	2,400,839	1年以内返済予定リース債務	574,200	574,200	
未収補助金	4,189,645	4,084,630	105,015				
前払金		817,960	△817,960				
前払費用	81,832	81,831	1				
固定資産	130,582,426	144,026,446	△13,444,020	固定負債	13,266,565	12,189,815	1,076,750
基本財産				リース債務	1,148,400	1,722,600	△574,200
その他の固定資産	130,582,426	144,026,446	△13,444,020	退職給付引当金	12,118,165	10,467,215	1,650,950
建物	53,809,042	55,630,649	△1,821,607	負債の部合計	21,436,318	17,372,242	4,064,076
構築物	14,184,404	16,017,712	△1,833,308	純資産の部			
器具及び備品	2,953,453	4,881,026	△1,927,573	基本金			
有形リース資産	2,117,362	2,548,012	△430,650	国庫補助金等特別積立金	30,632,360	31,532,254	△899,894
退職給付引当資産	12,118,165	10,467,215	1,650,950	国庫補助金等特別積立金	30,632,360	31,532,254	△899,894
人件費積立資産	11,900,000	20,900,000	△9,000,000	その他の積立金	45,400,000	54,400,000	△9,000,000
施設整備積立資産	33,500,000	33,500,000		人件費積立金	11,900,000	20,900,000	△9,000,000
長期前払費用		81,832	△81,832	施設整備等積立金	33,500,000	33,500,000	
				次期繰越活動増減差額	66,412,470	74,775,231	△8,362,761
				(うち当期活動増減差額)	△17,362,761	△22,258,309	4,895,548
				純資産の部合計	142,444,830	160,707,485	△18,262,655
資産の部合計	163,881,148	178,079,727	△14,198,579	負債及び純資産の部合計	163,881,148	178,079,727	△14,198,579

※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	29,663,401	53,809,042
構築物	22,446,175	8,261,771	14,184,404
器具及び備品	24,006,011	21,052,558	2,953,453
有形リース資産	3,445,200	1,327,838	2,117,362
合計	133,369,829	60,305,568	73,064,261

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

2023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	18,553,235	13,019,594	5,533,641	流動負債	6,527,657	3,062,479	3,465,178
現金預金	17,537,724	12,659,665	4,878,059	事業未払金	6,527,657	3,062,479	3,465,178
事業未収金	944,569	283,737	660,832				
未収補助金	1,500	6,750	△5,250				
前払費用	69,442	69,442					
固定資産	211,611,344	215,201,095	△3,589,751	固定負債	1,484,795	1,090,740	394,055
基本財産	206,086,445	210,940,730	△4,854,285	退職給付引当金	1,484,795	1,090,740	394,055
建物	206,086,445	210,940,730	△4,854,285	負債の部合計	8,012,452	4,153,219	3,859,233
その他の固定資産	5,524,899	4,260,365	1,264,534	純資産の部			
建物	1,324,088		1,324,088	基本金			
構築物	292,050		292,050	国庫補助金等特別積立金	105,818,262	108,345,508	△2,527,246
器具及び備品	2,354,524	3,030,741	△676,217	国庫補助金等特別積立金	105,818,262	108,345,508	△2,527,246
退職給付引当資産	1,484,795	1,090,740	394,055	その他の積立金			
長期前払費用	69,442	138,884	△69,442	次期繰越活動増減差額	116,333,865	115,721,962	611,903
				(うち当期活動増減差額)	611,903	7,820,415	△7,208,512
				純資産の部合計	222,152,127	224,067,470	△1,915,343
資産の部合計	230,164,579	228,220,689	1,943,890	負債及び純資産の部合計	230,164,579	228,220,689	1,943,890

※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	210,940,730		4,854,285	206,086,445
合計	210,940,730	0	4,854,285	206,086,445

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	14,562,855	206,086,445
建物	1,386,000	61,912	1,324,088
構築物	297,000	4,950	292,050
器具及び備品	3,898,590	1,544,066	2,354,524
合 計	226,230,890	16,173,783	210,057,107

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

2023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 48

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	4,819,534	640,734	4,178,800	流動負債	5,144,420	965,656	4,178,764
現金預金	4,819,534	595,152	4,224,382	事業未払金	5,144,420	965,656	4,178,764
未収金		45,582	△45,582				
固定資産	68,360	111,535	△43,175	固定負債			
基本財産				負債の部合計	5,144,420	965,656	4,178,764
その他の固定資産	68,360	111,535	△43,175	純 資 産 の 部			
器具及び備品	68,360	111,535	△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	△256,526	△213,387	△43,139
				(うち当期活動増減差額)	△43,139	△375,972	332,833
				純資産の部合計	△256,526	△213,387	△43,139
資産の部合計	4,887,894	752,269	4,135,625	負債及び純資産の部合計	4,887,894	752,269	4,135,625

※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	104,340	68,360
合 計	172,700	104,340	68,360

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