

決 算 書

2023年度

自 2023年 4月 1日

至 2024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) 2023年4月1日 (至) 2024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	631,810,000	621,874,122	9,935,878	
	受取利息配当金収入	7,088	3,796	3,292	
	その他の収入	1,986,500	1,846,300	140,200	
	事業活動収入計(1)	633,803,588	623,724,218	10,079,370	
	支出				
	人件費支出	422,639,550	398,520,260	24,119,290	
事業費支出	58,494,349	54,197,565	4,296,784		
事務費支出	121,324,000	116,448,154	4,875,846		
支払利息支出	64,514	49,554	14,960		
その他の支出	1,933,000	1,869,800	63,200		
事業活動支出計(2)	604,455,413	571,085,333	33,370,080		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,348,175	52,638,885	△23,290,710		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	5,840,000	5,840,000		
	施設整備等収入計(4)	5,840,000	5,840,000	0	
	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	11,699,850	12,032,700	△332,850	
ファイナンス・リース債務の返済支出	750,000	748,836	1,164		
施設整備等支出計(5)	17,809,850	18,141,536	△331,686		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,969,850	△12,301,536	331,686		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	12,500,000	5,500,000	7,000,000	
	その他の活動による収入	93,000	69,442	23,558	
	その他の活動収入計(7)	12,593,000	5,569,442	7,023,558	
	支出				
積立資産支出	4,829,000	51,520,255	△46,691,255		
その他の活動支出計(8)	4,829,000	51,520,255	△46,691,255		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,764,000	△45,950,813	53,714,813		
予備費支出(10)	30,486		30,486		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,111,839	△5,613,464	30,725,303		
前期末支払資金残高(12)	91,838,865	90,528,126	1,310,739		
当期末支払資金残高(11)+(12)	116,950,704	84,914,662	32,036,042		

※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) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)
頁 2

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		めいとく保育園	明德益利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保育園	法人本部	
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	116,898,353	184,932,148	197,868,350	122,175,271		
	受取利息配当金収入	1,218	1,382	1,064	73	59	
	その他の収入	24,000	919,050	26,000	877,250		
	事業活動収入計(1)	116,923,571	185,852,580	197,895,414	123,052,594	59	
	支出						
	人件費支出	78,898,934	117,424,273	125,403,233	74,232,554	2,561,266	
事業費支出	9,903,475	17,697,912	15,047,664	11,548,514			
事務費支出	24,964,528	21,976,431	40,675,251	26,233,457	2,598,487		
支払利息支出	49,554						
その他の支出		909,050		960,750			
事業活動支出計(2)	113,816,491	158,007,666	181,126,148	112,975,275	5,159,753		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,107,080	27,844,914	16,769,266	10,077,319	△5,159,694		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	2,285,000	1,985,000	785,000	785,000		
	施設整備等収入計(4)	2,285,000	1,985,000	785,000	785,000	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	2,261,898	3,185,600	2,436,363	4,148,839		
ファイナンス・リース債務の返済支出	174,636		574,200				
施設整備等支出計(5)	5,396,534	5,585,600	3,010,563	4,148,839	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,111,534	△3,600,600	△2,225,563	△3,363,839	0		
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	5,500,000					
	拠点区分間繰入金収入					5,159,753	
	その他の活動による収入				69,442		
	その他の活動収入計(7)	5,500,000	0	0	69,442	5,159,753	
	支出						
積立資産支出	7,988,260	26,332,950	16,463,920	735,125			
拠点区分間繰入金支出	916,535	1,697,288	1,527,558	1,018,372			
その他の活動支出計(8)	8,904,795	28,030,238	17,991,478	1,753,497	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,404,795	△28,030,238	△17,991,478	△1,684,055	5,159,753		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,409,249	△3,785,924	△3,447,775	5,029,425	59		
前期末支払資金残高(11)	21,984,879	31,139,386	25,703,169	12,025,578	△324,886		
当期末支払資金残高(10)+(11)	18,575,630	27,353,462	22,255,394	17,055,003	△324,827		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	621,874,122		621,874,122		
	受取利息配当金収入	3,796		3,796		
	その他の収入	1,846,300		1,846,300		
	事業活動収入計(1)	623,724,218	0	623,724,218		
	支出					
	人件費支出	398,520,260		398,520,260		
事業費支出	54,197,565		54,197,565			
事務費支出	116,448,154		116,448,154			
支払利息支出	49,554		49,554			
その他の支出	1,869,800		1,869,800			
事業活動支出計(2)	571,085,333	0	571,085,333			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,638,885	0	52,638,885			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	5,840,000		5,840,000		
	施設整備等収入計(4)	5,840,000	0	5,840,000		
	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	12,032,700		12,032,700			
ファイナンス・リース債務の返済支出	748,836		748,836			
施設整備等支出計(5)	18,141,536	0	18,141,536			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,301,536	0	△12,301,536			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	5,500,000		5,500,000		
	拠点区分間繰入金収入	5,159,753	△5,159,753			
	その他の活動による収入	69,442		69,442		
	その他の活動収入計(7)	10,729,195	△5,159,753	5,569,442		
	支出					
積立資産支出	51,520,255		51,520,255			
拠点区分間繰入金支出	5,159,753	△5,159,753				
その他の活動支出計(8)	56,680,008	△5,159,753	51,520,255			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△45,950,813	0	△45,950,813			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△5,613,464	0	△5,613,464			
前期末支払資金残高(11)	90,528,126	0	90,528,126			
当期末支払資金残高(10)+(11)	84,914,662	0	84,914,662			

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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	119,353,000	116,898,353	2,454,647	
	委託費収入	86,800,000	84,530,320	2,269,680	
	委託費基本分収入	86,800,000	84,530,320	2,269,680	
	利用者等利用料収入	1,853,000	1,841,640	11,360	
	利用者等利用料収入(一般)	1,720,000	1,723,175	△3,175	
	その他の利用料収入	133,000	118,465	14,535	
	その他の事業収入	30,700,000	30,526,393	173,607	
	補助金事業収入(公費)	30,237,000	30,085,642	151,358	
	補助金事業収入(一般)	463,000	440,751	22,249	
	受取利息配当金収入	2,000	1,218	782	
	受取利息配当金収入	2,000	1,218	782	
	その他の収入	27,000	24,000	3,000	
	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		2,000	
雑収入	10,000	14,000	△4,000		
	事業活動収入計(1)	119,382,000	116,923,571	2,458,429	

めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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 明德福社会

(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	88,760,000	78,898,934	9,861,066		
	職員給料支出	42,209,000	39,790,487	2,418,513		
	職員俸給支出	29,010,000	28,846,395	163,605		
	職員諸手当支出	13,199,000	10,944,092	2,254,908		
	職員賞与支出	10,898,000	10,897,161	839		
	非常勤職員給与支出	23,324,000	16,807,347	6,516,653		
	退職給付支出	750,000	667,500	82,500		
	法定福利費支出	11,579,000	10,736,439	842,561		
	事業費支出	11,282,000	9,903,475	1,378,525		
	給食費支出	3,790,000	3,720,898	69,102		
	保健衛生費支出	78,000	77,198	802		
	保育材料費支出	994,000	579,913	414,087		
	水道光熱費支出	3,320,000	2,672,130	647,870		
	消耗器具備品費支出	920,000	1,021,299	△101,299		
	保険料支出	210,000	201,368	8,632		
	賃借料支出	1,970,000	1,630,669	339,331		
	事務費支出	25,725,000	24,964,528	760,472		
	福利厚生費支出	540,000	392,413	147,587		
	職員被服費支出	85,000	82,200	2,800		
	旅費交通費支出	92,000	46,259	45,741		
	研修研究費支出	90,000	85,096	4,904		
	事務消耗品費支出	164,000	160,020	3,980		
	印刷製本費支出	252,000	207,568	44,432		
	修繕費支出	6,068,000	6,032,916	35,084		
	通信運搬費支出	164,000	149,913	14,087		
	業務委託費支出	16,451,000	16,031,311	419,689		
	手数料支出	100,000	83,777	16,223		
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000			
	保守料支出	1,304,000	1,290,999	13,001		
	諸会費支出	120,000	112,300	7,700		
	雑支出	55,000	49,756	5,244		
支払利息支出	64,514	49,554	14,960			
支払利息支出	64,514	49,554	14,960			
	事業活動支出計(2)	125,831,514	113,816,491	12,015,023		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,449,514	3,107,080	△9,556,594		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	2,285,000	2,285,000			
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000			
	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)	2,285,000	2,285,000	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	2,262,000	2,261,898	102		
	器具及び備品取得支出	1,930,000	1,929,973	27		
	ソフトウェア取得支出	332,000	331,925	75		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	175,000	174,636	364		
ファイナンス・リース債務の返済支出	175,000	174,636	364			
	施設整備等支出計(5)	5,397,000	5,396,534	466		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,112,000	△3,111,534	△466		

めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	12,500,000	5,500,000	7,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	7,000,000		7,000,000	
	施設整備等積立資産取崩収入	5,500,000	5,500,000		
	その他の活動収入計(7)	12,500,000	5,500,000	7,000,000	
	支出				
	積立資産支出	1,133,000	7,988,260	△6,855,260	
	退職給付引当資産支出	1,133,000	1,188,260	△55,260	
	人件費積立資産支出		6,800,000	△6,800,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,777,000	916,535	860,465	
	拠点区分間繰入金支出	1,777,000	916,535	860,465	
その他の活動支出計(8)	2,910,000	8,904,795	△5,994,795		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,590,000	△3,404,795	12,994,795		
予備費支出(10)	28,486		28,486		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△3,409,249	3,409,249		
前期末支払資金残高(12)	21,984,879	21,984,879	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,984,879	18,575,630	3,409,249		

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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	収入				
	保育事業収入	192,282,000	184,932,148	7,349,852	
	委託費収入	124,550,000	124,479,390	70,610	
	委託費基本分収入	124,550,000	124,479,390	70,610	
	利用者等利用料収入	4,990,000	4,834,173	155,827	
	利用者等利用料収入(一般)	4,800,000	4,701,100	98,900	
	その他の利用料収入	190,000	133,073	56,927	
	その他の事業収入	62,742,000	55,618,585	7,123,415	
	補助金事業収入(公費)	62,150,000	54,985,190	7,164,810	
	補助金事業収入(一般)	592,000	633,395	△41,395	
	受取利息配当金収入	3,000	1,382	1,618	
	受取利息配当金収入	3,000	1,382	1,618	
	その他の収入	1,018,500	919,050	99,450	
	受入研修費収入		10,000	△10,000	
	利用者等外給食費収入	1,009,000	909,050	99,950	
雑収入	9,500		9,500		
	事業活動収入計(1)	193,303,500	185,852,580	7,450,920	

明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	127,498,600	117,424,273	10,074,327	
	職員給料支出	63,536,000	57,282,288	6,253,712	
	職員俸給支出	47,000,000	42,585,763	4,414,237	
	職員諸手当支出	16,536,000	14,696,525	1,839,475	
	職員賞与支出	15,960,000	15,944,037	15,963	
	非常勤職員給与支出	30,795,100	27,781,807	3,013,293	
	退職給付支出	756,500	756,500		
	法定福利費支出	16,451,000	15,659,641	791,359	
	事業費支出	19,772,349	17,697,912	2,074,437	
	給食費支出	9,271,000	9,288,394	△17,394	
	保健衛生費支出	316,000	257,686	58,314	
	保育材料費支出	1,647,349	1,688,139	△40,790	
	水道光熱費支出	4,762,000	3,907,965	854,035	
	消耗器具備品費支出	1,552,000	533,149	1,018,851	
	保険料支出	370,000	366,482	3,518	
	賃借料支出	1,779,000	1,643,959	135,041	
	雑支出	75,000	12,138	62,862	
	事務費支出	23,999,000	21,976,431	2,022,569	
	福利厚生費支出	652,000	568,637	83,363	
	職員被服費支出	124,000	123,801	199	
	旅費交通費支出	93,000	93,841	△841	
	研修研究費支出	52,000	43,000	9,000	
	事務消耗品費支出	500,000	576,083	△76,083	
	印刷製本費支出	435,000	368,566	66,434	
	修繕費支出	1,541,000	595,320	945,680	
	通信運搬費支出	151,000	125,370	25,630	
	業務委託費支出	17,134,000	16,419,569	714,431	
	手数料支出	149,000	110,038	38,962	
	土地・建物賃借料支出	1,182,000	1,181,160	840	
	保守料支出	1,806,000	1,614,029	191,971	
	諸会費支出	100,000	97,000	3,000	
	雑支出	80,000	60,017	19,983	
その他の支出	1,009,000	909,050	99,950		
利用者等外給食費支出	1,009,000	909,050	99,950		
事業活動支出計(2)	172,278,949	158,007,666	14,271,283		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,024,551	27,844,914	△6,820,363		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,985,000	1,985,000		
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000		
	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)	1,985,000	1,985,000	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	3,187,000	3,185,600	1,400		
器具及び備品取得支出	2,845,000	2,844,600	400		
ソフトウェア取得支出	342,000	341,000	1,000		
施設整備等支出計(5)	5,587,000	5,585,600	1,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,602,000	△3,600,600	△1,400		

明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	1,350,000	26,332,950	△24,982,950	
	退職給付引当資産支出	1,350,000	1,332,950	17,050	
	人件費積立資産支出		12,500,000	△12,500,000	
	施設整備等積立資産支出		12,500,000	△12,500,000	
	拠点区分間繰入金支出	3,561,000	1,697,288	1,863,712	
	拠点区分間繰入金支出	3,561,000	1,697,288	1,863,712	
	その他の活動支出計(8)	4,911,000	28,030,238	△23,119,238	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,911,000	△28,030,238	23,119,238	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,511,551	△3,785,924	16,297,475	
前期末支払資金残高(12)		31,139,386	31,139,386	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		43,650,937	27,353,462	16,297,475	

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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 明德福社会

(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	197,821,000	197,868,350	△47,350	
	委託費収入	138,219,000	138,701,510	△482,510	
	委託費基本分収入	138,219,000	138,701,510	△482,510	
	利用者等利用料収入	4,893,000	4,469,095	423,905	
	利用者等利用料収入(一般)	4,228,000	3,806,000	422,000	
	その他の利用料収入	665,000	663,095	1,905	
	その他の事業収入	54,709,000	54,697,745	11,255	
	補助金事業収入(公費)	53,837,000	53,820,913	16,087	
	補助金事業収入(一般)	872,000	876,832	△4,832	
	受取利息配当金収入	1,000	1,064	△64	
	受取利息配当金収入	1,000	1,064	△64	
	その他の収入	15,000	26,000	△11,000	
	受入研修費収入	15,000	26,000	△11,000	
事業活動収入計(1)		197,837,000	197,895,414	△58,414	

明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	126,287,000	125,403,233	883,767	
	職員給料支出	64,378,000	61,271,453	3,106,547	
	職員俸給支出	45,410,000	43,322,421	2,087,579	
	職員諸手当支出	18,968,000	17,949,032	1,018,968	
	職員賞与支出	18,766,000	18,977,673	△211,673	
	非常勤職員給与支出	24,916,000	25,366,593	△450,593	
	派遣職員費支出	2,384,000	2,823,205	△439,205	
	退職給付支出	757,000	756,500	500	
	法定福利費支出	15,086,000	16,207,809	△1,121,809	
	事業費支出	14,930,000	15,047,664	△117,664	
	給食費支出	6,803,000	6,723,164	79,836	
	保健衛生費支出	217,000	212,224	4,776	
	保育材料費支出	1,217,000	1,097,354	119,646	
	水道光熱費支出	4,320,000	4,483,334	△163,334	
	消耗器具備品費支出	1,160,000	898,418	261,582	
	保険料支出	82,000	81,832	168	
	賃借料支出	1,125,000	1,544,450	△419,450	
	雑支出	6,000	6,888	△888	
	事務費支出	38,949,000	40,675,251	△1,726,251	
	福利厚生費支出	818,000	688,697	129,303	
	職員被服費支出	180,000	157,884	22,116	
	旅費交通費支出	43,000	50,894	△7,894	
	研修研究費支出	166,000	169,922	△3,922	
	事務消耗品費支出	53,000	44,627	8,373	
	印刷製本費支出	239,000	232,754	6,246	
	修繕費支出	343,000	365,041	△22,041	
	通信運搬費支出	100,000	106,855	△6,855	
	会議費支出	34,000	23,732	10,268	
	広報費支出	132,000	132,000		
	業務委託費支出	17,400,000	19,254,371	△1,854,371	
	手数料支出	100,000	119,611	△19,611	
	土地・建物賃借料支出	18,462,000	18,461,520	480	
	保守料支出	760,000	739,343	20,657	
諸会費支出	86,000	95,000	△9,000		
雑支出	33,000	33,000			
事業活動支出計(2)	180,166,000	181,126,148	△960,148		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,671,000	16,769,266	901,734		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000		
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000		
	施設整備等収入計(4)	785,000	785,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	2,441,000	2,436,363	4,637	
	器具及び備品取得支出	2,100,000	2,095,363	4,637	
ソフトウェア取得支出	341,000	341,000			
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)	3,016,000	3,010,563	5,437		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,231,000	△2,225,563	△5,437		

明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	1,538,000	16,463,920	△14,925,920	
	退職給付引当資産支出	1,538,000	1,463,920	74,080	
	人件費積立資産支出		7,500,000	△7,500,000	
	施設整備等積立資産支出		7,500,000	△7,500,000	
	拠点区分間繰入金支出	2,664,000	1,527,558	1,136,442	
	拠点区分間繰入金支出	2,664,000	1,527,558	1,136,442	
	その他の活動支出計(8)	4,202,000	17,991,478	△13,789,478	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,202,000	△17,991,478	13,789,478	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		11,238,000	△3,447,775	14,685,775	
前期末支払資金残高(12)		25,703,169	25,703,169	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		36,941,169	22,255,394	14,685,775	

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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	122,354,000	122,175,271	178,729	
	委託費収入	84,200,000	88,820,540	△4,620,540	
	委託費基本分収入	84,200,000	88,820,540	△4,620,540	
	利用者等利用料収入	1,568,000	2,590,609	△1,022,609	
	利用者等利用料収入(一般)	1,415,000	2,093,912	△678,912	
	その他の利用料収入	153,000	496,697	△343,697	
	その他の事業収入	36,586,000	30,764,122	5,821,878	
	補助金事業収入(公費)	35,232,000	29,164,892	6,067,108	
	補助金事業収入(一般)	1,354,000	1,599,230	△245,230	
	受取利息配当金収入	88	73	15	
	受取利息配当金収入	88	73	15	
	その他の収入	926,000	877,250	48,750	
	利用者等外給食費収入	924,000	877,250	46,750	
	雑収入	2,000		2,000	
	事業活動収入計(1)		123,280,088	123,052,594	227,494

明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	75,093,950	74,232,554	861,396	
	職員給料支出	40,758,650	41,628,972	△870,322	
	職員俸給支出	28,947,000	29,831,416	△884,416	
	職員諸手当支出	11,811,650	11,797,556	14,094	
	職員賞与支出	9,649,000	9,648,493	507	
	非常勤職員給与支出	15,417,800	13,848,456	1,569,344	
	退職給付支出	400,500	400,500		
	法定福利費支出	8,868,000	8,706,133	161,867	
	事業費支出	12,510,000	11,548,514	961,486	
	給食費支出	4,700,000	4,770,489	△70,489	
	保健衛生費支出	61,000	42,530	18,470	
	保育材料費支出	1,584,000	1,248,413	335,587	
	水道光熱費支出	3,501,000	3,062,511	438,489	
	消耗器具備品費支出	549,000	488,473	60,527	
	保険料支出	146,000	145,442	558	
	賃借料支出	1,969,000	1,790,656	178,344	
	事務費支出	27,874,000	26,233,457	1,640,543	
	福利厚生費支出	460,000	330,026	129,974	
	職員被服費支出	24,000	23,694	306	
	旅費交通費支出	122,000	105,208	16,792	
	研修研究費支出	10,000	6,673	3,327	
	事務消耗品費支出	1,274,000	879,664	394,336	
	印刷製本費支出	393,000	328,906	64,094	
	修繕費支出	1,741,000	1,262,140	478,860	
	通信運搬費支出	300,000	251,802	48,198	
	会議費支出	34,000	22,515	11,485	
	業務委託費支出	15,072,000	14,633,935	438,065	
	手数料支出	94,000	69,600	24,400	
	土地・建物賃借料支出	7,800,000	7,800,000		
	保守料支出	400,000	404,635	△4,635	
	諸会費支出	100,000	73,000	27,000	
	雑支出	50,000	41,659	8,341	
その他の支出	924,000	960,750	△36,750		
利用者等外給食費支出	924,000	960,750	△36,750		
事業活動支出計(2)	116,401,950	112,975,275	3,426,675		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,878,138	10,077,319	△3,199,181		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	785,000	785,000		
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000		
	施設整備等収入計(4)	785,000	785,000	0	
	固定資産取得支出	3,809,850	4,148,839	△338,989	
	建物取得支出	2,145,000	2,145,000		
	器具及び備品取得支出	1,100,000	1,215,689	△115,689	
	構築物取得支出		223,300	△223,300	
ソフトウェア取得支出	564,850	564,850			
施設整備等支出計(5)	3,809,850	4,148,839	△338,989		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,024,850	△3,363,839	338,989		

明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	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)	93,000	69,442	23,558	
	支出				
	積立資産支出	808,000	735,125	72,875	
	退職給付引当資産支出	808,000	735,125	72,875	
	拠点区分間繰入金支出	1,776,000	1,018,372	757,628	
	拠点区分間繰入金支出	1,776,000	1,018,372	757,628	
	その他の活動支出計(8)	2,584,000	1,753,497	830,503	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,491,000	△1,684,055	△806,945		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,362,288	5,029,425	△3,667,137		
前期末支払資金残高(12)	13,336,317	12,025,578	1,310,739		
当期末支払資金残高(11)+(12)	14,698,605	17,055,003	△2,356,398		

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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 明德福社会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	受取利息配当金収入	1,000	59	941	
	受取利息配当金収入	1,000	59	941	
	事業活動収入計(1)	1,000	59	941	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	5,000,000	2,561,266	2,438,734	
	役員報酬支出	4,000,000	2,201,000	1,799,000	
	非常勤職員給与支出	500,000	321,188	178,812	
	法定福利費支出	500,000	39,078	460,922	
	事務費支出	4,777,000	2,598,487	2,178,513	
	福利厚生費支出	12,000	10,000	2,000	
	旅費交通費支出	517,000	347,767	169,233	
	研修研究費支出	100,000	78,210	21,790	
	事務消耗品費支出	150,000	96,277	53,723	
	印刷製本費支出	50,000		50,000	
	通信運搬費支出	163,000	93,876	69,124	
	会議費支出	838,000	314,166	523,834	
	広報費支出	100,000		100,000	
	業務委託費支出	2,000,000	1,343,916	656,084	
	手数料支出	87,000	62,425	24,575	
	保険料支出	130,000	122,200	7,800	
	租税公課支出	20,000	4,300	15,700	
	諸会費支出	110,000	105,000	5,000	
	雑支出	500,000	20,350	479,650	
	事業活動支出計(2)	9,777,000	5,159,753	4,617,247	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,776,000	△5,159,694	△4,616,306	
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	9,778,000	5,159,753	4,618,247	
	拠点区分間繰入金収入	9,778,000	5,159,753	4,618,247	
	その他の活動収入計(7)	9,778,000	5,159,753	4,618,247	
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)	9,778,000	5,159,753	4,618,247	
	予備費支出(10)	2,000		2,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	59	△59	
	前期末支払資金残高(12)	△324,886	△324,886	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△324,886	△324,827	△59	

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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	621,874,122	595,427,844	26,446,278
	サービス活動収益計(1)	621,874,122	595,427,844	26,446,278
	費用			
	人件費	419,392,515	411,117,318	8,275,197
	事業費	54,197,565	53,685,093	512,472
	事務費	116,448,154	112,924,294	3,523,860
減価償却費	28,041,139	29,304,990	△1,263,851	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,965,830	△10,814,931	△150,899	
サービス活動費用計(2)	607,113,543	596,216,764	10,896,779	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,760,579	△788,920	15,549,499	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,796	3,273	523
	その他のサービス活動外収益	1,846,300	1,873,920	△27,620
	サービス活動外収益計(4)	1,850,096	1,877,193	△27,097
	費用			
	支払利息	49,554	57,034	△7,480
	その他のサービス活動外費用	1,869,800	1,557,720	312,080
サービス活動外費用計(5)	1,919,354	1,614,754	304,600	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△69,258	262,439	△331,697	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,691,321	△526,481	15,217,802	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,840,000	3,188,480	2,651,520
	特別収益計(8)	5,840,000	3,188,480	2,651,520
	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	5,840,000	3,188,480	2,651,520	
特別費用計(9)	5,840,000	△811,520	6,651,520	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	4,000,000	△4,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,691,321	3,473,519	11,217,802	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	330,331,880	338,358,361	△8,026,481
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	345,023,201	341,831,880	3,191,321
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,500,000	15,800,000	△10,300,000
	その他の積立金積立額(16)	46,800,000	27,300,000	19,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	303,723,201	330,331,880	△26,608,679	

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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	明德益利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保育園	法人本部	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	116,898,353	184,932,148	197,868,350	122,175,271	
		サービス活動収益計(1)	116,898,353	184,932,148	197,868,350	122,175,271	0
	費用	人件費	83,452,194	123,047,223	132,412,153	77,919,679	2,561,266
		事業費	9,903,475	17,697,912	15,047,664	11,548,514	
		事務費	24,964,528	21,976,431	40,675,251	26,233,457	2,598,487
		減価償却費	7,047,273	9,400,207	5,684,969	5,865,515	43,175
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,831,960	△4,462,429	△1,097,191	△2,574,250	
	サービス活動費用計(2)	122,535,510	167,659,344	192,722,846	118,992,915	5,202,928	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,637,157	17,272,804	5,145,504	3,182,356	△5,202,928	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,218	1,382	1,064	73	59
		その他のサービス活動外収益	24,000	919,050	26,000	877,250	
		サービス活動外収益計(4)	25,218	920,432	27,064	877,323	59
	費用	支払利息	49,554				
		その他のサービス活動外費用		909,050		960,750	
	サービス活動外費用計(5)	49,554	909,050	0	960,750	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△24,336	11,382	27,064	△83,427	59	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,661,493	17,284,186	5,172,568	3,098,929	△5,202,869	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,285,000	1,985,000	785,000	785,000	
		拠点区分間繰入金収益					5,159,753
		特別収益計(8)	2,285,000	1,985,000	785,000	785,000	5,159,753
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,285,000	1,985,000	785,000	785,000	
		拠点区分間繰入金費用	916,535	1,697,288	1,527,558	1,018,372	
	特別費用計(9)	3,201,535	3,682,288	2,312,558	1,803,372	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△916,535	△1,697,288	△1,527,558	△1,018,372	5,159,753	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,578,028	15,586,898	3,645,010	2,080,557	△43,116	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	125,849,579	21,992,492	66,412,470	116,333,865	△256,526
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	119,271,551	37,579,390	70,057,480	118,414,422	△299,642
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,500,000	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	6,800,000	25,000,000	15,000,000	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	117,971,551	12,579,390	55,057,480	118,414,422	△299,642	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	621,874,122		621,874,122	
		サービス活動収益計(1)	621,874,122	0	621,874,122	
	費用	人件費	419,392,515		419,392,515	
		事業費	54,197,565		54,197,565	
		事務費	116,448,154		116,448,154	
		減価償却費	28,041,139		28,041,139	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,965,830		△10,965,830	
	サービス活動費用計(2)	607,113,543	0	607,113,543		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,760,579	0	14,760,579		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,796		3,796	
		その他のサービス活動外収益	1,846,300		1,846,300	
		サービス活動外収益計(4)	1,850,096	0	1,850,096	
	費用	支払利息	49,554		49,554	
		その他のサービス活動外費用	1,869,800		1,869,800	
		サービス活動外費用計(5)	1,919,354	0	1,919,354	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△69,258	0	△69,258	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,691,321	0	14,691,321		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,840,000		5,840,000	
		拠点区分間繰入金収益	5,159,753	△5,159,753		
		特別収益計(8)	10,999,753	△5,159,753	5,840,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	5,840,000		5,840,000	
		拠点区分間繰入金費用	5,159,753	△5,159,753		
	特別費用計(9)	10,999,753	△5,159,753	5,840,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,691,321	0	14,691,321		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	330,331,880	0	330,331,880	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	345,023,201	0	345,023,201	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	5,500,000	0	5,500,000	
		その他の積立金積立額(16)	46,800,000	0	46,800,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	303,723,201	0	303,723,201		

※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) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 20

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減 (A) - (B)
収益	保育事業収益	116,898,353	119,280,241	△2,381,888
	委託費収益	84,530,320	84,967,160	△436,840
	委託費基本分収益	84,530,320	84,967,160	△436,840
	利用者等利用料収益	1,841,640	1,640,880	200,760
	利用者等利用料収益 (一般)	1,723,175	1,544,550	178,625
	その他の利用料収益	118,465	96,330	22,135
	その他の事業収益	30,526,393	32,672,201	△2,145,808
	補助金事業収益 (公費)	30,085,642	32,556,160	△2,470,518
	補助金事業収益 (一般)	440,751	116,041	324,710
	サービス活動収益計(1)	116,898,353	119,280,241	△2,381,888
サービス活動増減の部 費用	人件費	83,452,194	78,193,066	5,259,128
	職員給料	39,790,487	33,952,799	5,837,688
	職員俸給	28,846,395	23,856,480	4,989,915
	職員諸手当	10,944,092	10,096,319	847,773
	職員賞与	10,897,161	9,353,665	1,543,496
	賞与引当金繰入	3,365,000		3,365,000
	非常勤職員給与	16,807,347	23,056,361	△6,249,014
	退職給付費用	1,855,760	1,723,750	132,010
	退職給付引当金繰入	1,188,260	1,100,750	87,510
	退職給付費用	667,500	623,000	44,500
	法定福利費	10,736,439	10,106,491	629,948
	事業費	9,903,475	10,648,369	△744,894
	給食費	3,720,898	3,569,478	151,420
	保健衛生費	77,198	51,394	25,804
	保育材料費	579,913	939,677	△359,764
	水道光熱費	2,672,130	3,159,367	△487,237
	消耗器具備品費	1,021,299	1,529,085	△507,786
	保険料	201,368	199,065	2,303
	賃借料	1,630,669	1,200,303	430,366
	事務費	24,964,528	18,746,682	6,217,846
	福利厚生費	392,413	406,137	△13,724
	職員被服費	82,200	63,200	19,000
	旅費交通費	46,259	42,224	4,035
	研修研究費	85,096	63,304	21,792
	事務消耗品費	160,020	192,052	△32,032
	印刷製本費	207,568	258,298	△50,730
	修繕費	6,032,916	487,377	5,545,539
	通信運搬費	149,913	148,228	1,685
	業務委託費	16,031,311	15,477,104	554,207
	手数料	83,777	81,175	2,602
	土地・建物賃借料	240,000	240,000	
	保守料	1,290,999	1,169,839	121,160
	諸会費	112,300	110,300	2,000
	雑費	49,756	7,444	42,312
	減価償却費	7,047,273	7,440,333	△393,060
	減価償却費	7,047,273	7,440,333	△393,060
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,831,960	△2,797,750	△34,210
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,831,960	△2,797,750	△34,210
	サービス活動費用計(2)	122,535,510	112,230,700	10,304,810
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,637,157	7,049,541	△12,686,698

めいとく保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	1,218	1,042	176
	受取利息配当金収益	1,218	1,042	176
	その他のサービス活動外収益	24,000	17,620	6,380
	受入研修費収益	10,000	10,000	
	利用者等外給食収益		1,620	△1,620
	雑収益	14,000	6,000	8,000
	サービス活動外収益計(4)	25,218	18,662	6,556
	費用			
	支払利息	49,554	57,034	△7,480
支払利息	49,554	57,034	△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)	49,554	58,654	△9,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△24,336	△39,992	15,656	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,661,493	7,009,549	△12,671,042
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,285,000	1,628,700	656,300
	施設整備等補助金収益	785,000	128,700	656,300
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,500,000	1,500,000	
	特別収益計(8)	2,285,000	1,628,700	656,300
	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	2,285,000	1,628,700	656,300
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,285,000	1,628,700	656,300
拠点区分間繰入金費用	916,535	1,677,367	△760,832	
拠点区分間繰入金費用	916,535	1,677,367	△760,832	
特別費用計(9)	3,201,535	△693,933	3,895,468	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△916,535	2,322,633	△3,239,168	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△6,578,028	9,332,182	△15,910,210
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	125,849,579	124,017,397	1,832,182
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	119,271,551	133,349,579	△14,078,028
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,500,000	6,800,000	△1,300,000
	人件費積立金取崩額		6,800,000	△6,800,000
	施設整備等積立金取崩額	5,500,000		5,500,000
	その他の積立金積立額(16)	6,800,000	14,300,000	△7,500,000
人件費積立金積立額	6,800,000	14,300,000	△7,500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	117,971,551	125,849,579	△7,878,028	

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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)
サービス活動増減の部	保育事業収益	184,932,148	179,372,785	5,559,363
	委託費収益	124,479,390	119,051,360	5,428,030
	委託費基本分収益	124,479,390	119,051,360	5,428,030
	利用者等利用料収益	4,834,173	4,500,030	334,143
	利用者等利用料収益 (一般)	4,701,100	4,368,840	332,260
	その他の利用料収益	133,073	131,190	1,883
	その他の事業収益	55,618,585	55,821,395	△202,810
	補助金事業収益 (公費)	54,985,190	55,280,765	△295,575
	補助金事業収益 (一般)	633,395	540,630	92,765
	サービス活動収益計(1)	184,932,148	179,372,785	5,559,363

明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 23

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部 費用	人件費	123,047,223	116,808,128	6,239,095
	職員給料	57,282,288	63,107,317	△5,825,029
	職員俸給	42,585,763	47,006,850	△4,421,087
	職員諸手当	14,696,525	16,100,467	△1,403,942
	職員賞与	15,944,037	15,967,538	△23,501
	賞与引当金繰入	4,290,000		4,290,000
	非常勤職員給与	27,781,807	23,955,368	3,826,439
	退職給付費用	2,089,450	1,971,790	117,660
	退職給付引当金繰入	1,332,950	1,215,290	117,660
	退職給付費用	756,500	756,500	
	法定福利費	15,659,641	11,806,115	3,853,526
	事業費	17,697,912	15,932,279	1,765,633
	給食費	9,288,394	7,580,428	1,707,966
	保健衛生費	257,686	265,724	△8,038
	保育材料費	1,688,139	1,096,055	592,084
	水道光熱費	3,907,965	4,677,058	△769,093
	消耗器具備品費	533,149	784,689	△251,540
	保険料	366,482	102,681	263,801
	賃借料	1,643,959	1,417,944	226,015
	雑費	12,138	7,700	4,438
	事務費	21,976,431	20,294,030	1,682,401
	福利厚生費	568,637	623,736	△55,099
	職員被服費	123,801	68,250	55,551
	旅費交通費	93,841	64,813	29,028
	研修研究費	43,000	15,000	28,000
	事務消耗品費	576,083	257,869	318,214
	印刷製本費	368,566	421,800	△53,234
	修繕費	595,320	1,345,850	△750,530
	通信運搬費	125,370	145,267	△19,897
	業務委託費	16,419,569	14,869,103	1,550,466
	手数料	110,038	110,089	△51
	土地・建物賃借料	1,181,160	1,181,160	
	保守料	1,614,029	1,085,372	528,657
	諸会費	97,000	97,000	
	雑費	60,017	8,721	51,296
	減価償却費	9,400,207	10,018,700	△618,493
	減価償却費	9,400,207	10,018,700	△618,493
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,462,429	△4,436,261	△26,168
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,462,429	△4,436,261	△26,168
	サービス活動費用計(2)	167,659,344	158,616,876	9,042,468
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,272,804	20,755,909	△3,483,105	

明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	1,382	1,160	222
	受取利息配当金収益	1,382	1,160	222
	その他のサービス活動外収益	919,050	1,032,500	△113,450
	受入研修費収益	10,000		10,000
	利用者等外給食収益	909,050	748,000	161,050
	雑収益		284,500	△284,500
	サービス活動外収益計(4)	920,432	1,033,660	△113,228
	費用			
	その他のサービス活動外費用	909,050	748,000	161,050
利用者等外給食費	909,050	748,000	161,050	
サービス活動外費用計(5)	909,050	748,000	161,050	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,382	285,660	△274,278	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,284,186	21,041,569	△3,757,383
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,985,000	1,406,000	579,000
	施設整備等補助金収益	785,000	206,000	579,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,200,000	1,200,000	
	特別収益計(8)	1,985,000	1,406,000	579,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,985,000	1,406,000	579,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,985,000	1,406,000	579,000
	拠点区分間繰入金費用	1,697,288	10,106,235	△8,408,947
	拠点区分間繰入金費用	1,697,288	10,106,235	△8,408,947
特別費用計(9)	3,682,288	11,512,235	△7,829,947	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,697,288	△10,106,235	8,408,947	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,586,898	10,935,334	4,651,564
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,992,492	24,057,158	△2,064,666
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,579,390	34,992,492	2,586,898
	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)	25,000,000	13,000,000	12,000,000
	人件費積立金積立額	12,500,000	6,500,000	6,000,000
	施設整備等積立金積立額	12,500,000	6,500,000	6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	12,579,390	21,992,492	△9,413,102	

※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) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 25

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動増減の部	保育事業収益	197,868,350	183,437,125	14,431,225
	委託費収益	138,701,510	126,230,100	12,471,410
	委託費基本分収益	138,701,510	126,230,100	12,471,410
	利用者等利用料収益	4,469,095	3,945,710	523,385
	利用者等利用料収益(一般)	3,806,000	3,796,100	9,900
	その他の利用料収益	663,095	149,610	513,485
	その他の事業収益	54,697,745	53,261,315	1,436,430
	補助金事業収益(公費)	53,820,913	52,469,915	1,350,998
	補助金事業収益(一般)	876,832	791,400	85,432
	サービス活動収益計(1)	197,868,350	183,437,125	14,431,225

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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)
サービス活動増減の部 費用	人件費	132,412,153	134,682,683	△2,270,530
	職員給料	61,271,453	71,337,296	△10,065,843
	職員俸給	43,322,421	51,734,724	△8,412,303
	職員諸手当	17,949,032	19,602,572	△1,653,540
	職員賞与	18,977,673	18,397,049	580,624
	賞与引当金繰入	5,545,000		5,545,000
	非常勤職員給与	25,366,593	23,167,599	2,198,994
	派遣職員費	2,823,205		2,823,205
	退職給付費用	2,220,420	2,362,950	△142,530
	退職給付引当金繰入	1,463,920	1,650,950	△187,030
	退職給付費用	756,500	712,000	44,500
	法定福利費	16,207,809	19,417,789	△3,209,980
	事業費	15,047,664	15,394,494	△346,830
	給食費	6,723,164	6,434,365	288,799
	保健衛生費	212,224	351,394	△139,170
	保育材料費	1,097,354	1,043,164	54,190
	水道光熱費	4,483,334	5,158,641	△675,307
	消耗器具備品費	898,418	910,337	△11,919
	保険料	81,832	81,831	1
	賃借料	1,544,450	1,409,022	135,428
	雑費	6,888	5,740	1,148
	事務費	40,675,251	42,790,721	△2,115,470
	福利厚生費	688,697	585,346	103,351
	職員被服費	157,884	240,146	△82,262
	旅費交通費	50,894	15,635	35,259
	研修研究費	169,922	210,250	△40,328
	事務消耗品費	44,627	103,851	△59,224
	印刷製本費	232,754	310,926	△78,172
	修繕費	365,041	1,407,900	△1,042,859
	通信運搬費	106,855	94,921	11,934
	会議費	23,732	25,986	△2,254
	広報費	132,000	132,000	
	業務委託費	19,254,371	20,199,827	△945,456
	手数料	119,611	132,557	△12,946
	土地・建物賃借料	18,461,520	18,461,520	
	保守料	739,343	769,058	△29,715
	諸会費	95,000	86,000	9,000
	雑費	33,000	14,798	18,202
	減価償却費	5,684,969	6,205,418	△520,449
	減価償却費	5,684,969	6,205,418	△520,449
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,097,191	△1,053,674	△43,517
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,097,191	△1,053,674	△43,517
	サービス活動費用計(2)	192,722,846	198,019,642	△5,296,796
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,145,504	△14,582,517	19,728,021

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 27

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,064	967	97
	受取利息配当金収益	1,064	967	97
	その他のサービス活動外収益	26,000	15,500	10,500
	受入研修費収益	26,000	14,400	11,600
	利用者等外給食収益		1,100	△1,100
	サービス活動外収益計(4)	27,064	16,467	10,597
	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)	0	1,100	△1,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,064	15,367	11,697	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,172,568	△14,567,150	19,739,718
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	785,000	153,780	631,220
	施設整備等補助金収益	785,000	153,780	631,220
	特別収益計(8)	785,000	153,780	631,220
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000	153,780	631,220
	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000	153,780	631,220
	拠点区分間繰入金費用	1,527,558	2,795,611	△1,268,053
	拠点区分間繰入金費用	1,527,558	2,795,611	△1,268,053
	特別費用計(9)	2,312,558	2,949,391	△636,833
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,527,558	△2,795,611	1,268,053	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,645,010	△17,362,761	21,007,771
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	66,412,470	74,775,231	△8,362,761
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,057,480	57,412,470	12,645,010
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	9,000,000	△9,000,000
	人件費積立金取崩額		9,000,000	△9,000,000
	その他の積立金積立額(16)	15,000,000	0	15,000,000
	人件費積立金積立額	7,500,000		7,500,000
	施設整備等積立金積立額	7,500,000		7,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,057,480	66,412,470	△11,354,990	

※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) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 28

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	保育事業収益	122,175,271	113,337,693	8,837,578
	委託費収益	88,820,540	77,108,730	11,711,810
	委託費基本分収益	88,820,540	77,108,730	11,711,810
	利用者等利用料収益	2,590,609	2,743,137	△152,528
	利用者等利用料収益 (一般)	2,093,912	2,297,902	△203,990
	その他の利用料収益	496,697	445,235	51,462
	その他の事業収益	30,764,122	33,485,826	△2,721,704
	補助金事業収益 (公費)	29,164,892	33,112,846	△3,947,954
	補助金事業収益 (一般)	1,599,230	372,980	1,226,250
	サービス活動収益計(1)	122,175,271	113,337,693	8,837,578

明德かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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 費用	人件費	77,919,679	76,705,781	1,213,898
	職員給料	41,628,972	42,551,744	△922,772
	職員俸給	29,831,416	31,712,568	△1,881,152
	職員諸手当	11,797,556	10,839,176	958,380
	職員賞与	9,648,493	11,187,031	△1,538,538
	賞与引当金繰入	2,952,000		2,952,000
	非常勤職員給与	13,848,456	11,394,678	2,453,778
	退職給付費用	1,135,625	1,188,680	△53,055
	退職給付引当金繰入	735,125	788,180	△53,055
	退職給付費用	400,500	400,500	
	法定福利費	8,706,133	10,383,648	△1,677,515
	事業費	11,548,514	11,709,951	△161,437
	給食費	4,770,489	4,235,064	535,425
	保健衛生費	42,530	90,863	△48,333
	保育材料費	1,248,413	2,154,140	△905,727
	水道光熱費	3,062,511	2,353,616	708,895
	消耗器具備品費	488,473	1,142,095	△653,622
	保険料	145,442	139,987	5,455
	賃借料	1,790,656	1,594,186	196,470
	事務費	26,233,457	26,377,567	△144,110
	福利厚生費	330,026	265,497	64,529
	職員被服費	23,694		23,694
	旅費交通費	105,208	129,232	△24,024
	研修研究費	6,673		6,673
	事務消耗品費	879,664	284,690	594,974
	印刷製本費	328,906	192,931	135,975
	修繕費	1,262,140	773,506	488,634
	通信運搬費	251,802	235,816	15,986
	会議費	22,515	95,621	△73,106
	業務委託費	14,633,935	15,956,782	△1,322,847
	手数料	69,600	173,864	△104,264
	土地・建物賃借料	7,800,000	7,800,000	
	保守料	404,635	354,420	50,215
	諸会費	73,000	77,000	△4,000
	雑費	41,659	38,208	3,451
	減価償却費	5,865,515	5,597,364	268,151
	減価償却費	5,865,515	5,597,364	268,151
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,574,250	△2,527,246	△47,004
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,574,250	△2,527,246	△47,004
	サービス活動費用計(2)	118,992,915	117,863,417	1,129,498
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,182,356	△4,525,724	7,708,080	

明德かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 30

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		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	73	68	5
	受取利息配当金収益	73	68	5
	その他のサービス活動外収益	877,250	808,300	68,950
	利用者等外給食収益	877,250	807,000	70,250
	雑収益		1,300	△1,300
	サービス活動外収益計(4)	877,323	808,368	68,955
	費用			
	その他のサービス活動外費用	960,750	807,000	153,750
	利用者等外給食費	960,750	807,000	153,750
サービス活動外費用計(5)	960,750	807,000	153,750	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△83,427	1,368	△84,795	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,098,929	△4,524,356	7,623,285
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	785,000		785,000
	施設整備等補助金収益	785,000		785,000
	拠点区分間繰入金収益		7,000,000	△7,000,000
	拠点区分間繰入金収益		7,000,000	△7,000,000
	特別収益計(8)	785,000	7,000,000	△6,215,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000		785,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000		785,000
	拠点区分間繰入金費用	1,018,372	1,863,741	△845,369
拠点区分間繰入金費用	1,018,372	1,863,741	△845,369	
特別費用計(9)	1,803,372	1,863,741	△60,369	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,018,372	5,136,259	△6,154,631	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,080,557	611,903	1,468,654
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)	116,333,865	115,721,962	611,903
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	118,414,422	116,333,865	2,080,557
	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)		118,414,422	116,333,865	2,080,557

※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) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 31

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		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	2,561,266	4,727,660	△2,166,394
		役員報酬	2,201,000	4,433,800	△2,232,800
		非常勤職員給与	321,188		321,188
		法定福利費	39,078	293,860	△254,782
		事務費	2,598,487	4,715,294	△2,116,807
		福利厚生費	10,000	11,600	△1,600
		旅費交通費	347,767	465,369	△117,602
		研修研究費	78,210	54,700	23,510
		事務消耗品費	96,277	152,871	△56,594
		通信運搬費	93,876	140,468	△46,592
		会議費	314,166	303,581	10,585
		広報費		50,000	△50,000
		業務委託費	1,343,916	3,174,610	△1,830,694
		手数料	62,425	76,945	△14,520
		保険料	122,200	122,200	
		租税公課	4,300	4,200	100
		諸会費	105,000	105,000	
		雑費	20,350	53,750	△33,400
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)	5,202,928	9,486,129	△4,283,201		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,202,928	△9,486,129	4,283,201		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	59	36	23	
	受取利息配当金収益	59	36	23	
	サービス活動外収益計(4)	59	36	23	
	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)	59	36	23		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,202,869	△9,486,093	4,283,224		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	5,159,753	9,442,954	△4,283,201	
	拠点区分間繰入金収益	5,159,753	9,442,954	△4,283,201	
	特別収益計(8)	5,159,753	9,442,954	△4,283,201	
費用					
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,159,753	9,442,954	△4,283,201		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△43,116	△43,139	23		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△256,526	△213,387	△43,139	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△299,642	△256,526	△43,116	
	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)	△299,642	△256,526	△43,116		

※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

2024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 32

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	130,028,219	116,682,959	13,345,260	流動負債	67,199,757	32,263,669	34,936,088
現金預金	81,795,994	66,626,730	15,169,264	事業未払金	30,086,199	26,154,833	3,931,366
事業未収金	36,987,326	34,597,148	2,390,178	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	11,175,457	15,185,057	△4,009,600	1年以内返済予定リース債務	574,200	748,836	△174,636
前払費用	69,442	274,024	△204,582	未払費用	15,027,358		15,027,358
				賞与引当金	16,152,000		16,152,000
固定資産	926,497,018	901,432,044	25,064,974	固定負債	52,580,094	58,671,439	△6,091,345
基本財産	563,299,910	579,604,328	△16,304,418	設備資金借入金	22,000,000	27,360,000	△5,360,000
土地	40,000,000	40,000,000		リース債務	574,200	1,148,400	△574,200
建物	523,299,910	539,604,328	△16,304,418	退職給付引当金	30,005,894	30,163,039	△157,145
その他の固定資産	363,197,108	321,827,716	41,369,392	負債の部合計	119,779,851	90,935,108	28,844,743
建物	58,924,032	60,145,562	△1,221,530	純資産の部			
構築物	19,645,942	22,519,707	△2,873,765	基本金	81,727,175	81,727,175	
器具及び備品	15,994,587	12,480,968	3,513,619	基本金	81,727,175	81,727,175	
有形リース資産	1,686,712	2,291,998	△605,286	国庫補助金等特別積立金	318,198,010	323,323,840	△5,125,830
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	318,198,010	323,323,840	△5,125,830
ソフトウェア	1,482,941		1,482,941	その他の積立金	233,097,000	191,797,000	41,300,000
退職給付引当資産	30,005,894	30,163,039	△157,145	人件費積立金	80,500,000	53,700,000	26,800,000
人件費積立資産	80,500,000	53,700,000	26,800,000	施設整備等積立金	152,597,000	138,097,000	14,500,000
施設整備積立資産	152,597,000	138,097,000	14,500,000	次期繰越活動増減差額	303,723,201	330,331,880	△26,608,679
差入保証金	470,000	470,000		(うち当期活動増減差額)	14,691,321	3,473,519	11,217,802
長期前払費用		69,442	△69,442				
				純資産の部合計	936,745,386	927,179,895	9,565,491
資産の部合計	1,056,525,237	1,018,115,003	38,410,234	負債及び純資産の部合計	1,056,525,237	1,018,115,003	38,410,234

※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

2024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 33

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目	めいとく保育園	明德益利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保育園	法人本部	
流動資産	26,988,239	38,050,982	35,286,387	25,058,797	4,643,814	
現金預金	15,519,798	21,311,667	17,347,869	22,979,343	4,637,317	
事業未収金	9,394,659	12,353,820	14,007,338	1,225,012	6,497	
未収補助金	2,073,782	4,385,495	3,931,180	785,000		
前払費用				69,442		
固定資産	293,198,721	283,000,601	140,380,240	209,892,271	25,185	
基本財産	205,571,382	156,496,368		201,232,160		
土地	40,000,000					
建物	165,571,382	156,496,368		201,232,160		
その他の固定資産	87,627,339	126,504,233	140,380,240	8,660,111	25,185	
建物	1,857,891	1,809,729	51,987,436	3,268,976		
構築物	2,732,437	4,078,620	12,351,096	483,789		
器具及び備品	3,917,655	5,760,706	3,472,143	2,818,898	25,185	
有形リース資産			1,686,712			
権利	1,890,000					
ソフトウェア	309,797	318,268	318,268	536,608		
退職給付引当資産	10,238,559	8,050,910	10,164,585	1,551,840		
人件費積立資産	28,100,000	33,000,000	19,400,000			
施設整備積立資産	38,111,000	73,486,000	41,000,000			
差入保証金	470,000					
資産の部合計	320,186,960	321,051,583	175,666,627	234,951,068	4,668,999	
流動負債	14,737,609	17,387,520	19,150,193	10,955,794	4,968,641	
事業未払金	5,031,164	6,289,424	9,311,964	4,485,006	4,968,641	
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			574,200			
未払費用	3,381,445	4,408,096	3,719,029	3,518,788		
賞与引当金	3,365,000	4,290,000	5,545,000	2,952,000		
固定負債	25,038,559	15,250,910	10,738,785	1,551,840		
設備資金借入金	14,800,000	7,200,000				
リース債務			574,200			
退職給付引当金	10,238,559	8,050,910	10,164,585	1,551,840		
負債の部合計	39,776,168	32,638,430	29,888,978	12,507,634	4,968,641	
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	78,260,317	105,588,512	30,320,169	104,029,012		
国庫補助金等特別積立金	78,260,317	105,588,512	30,320,169	104,029,012		
その他の積立金	66,211,000	106,486,000	60,400,000			
人件費積立金	28,100,000	33,000,000	19,400,000			
施設整備等積立金	38,111,000	73,486,000	41,000,000			
次期繰越活動増減差額	117,971,551	12,579,390	55,057,480	118,414,422	△299,642	
(うち当期活動増減差額)	△6,578,028	15,586,898	3,645,010	2,080,557	△43,116	
純資産の部合計	280,410,792	288,413,153	145,777,649	222,443,434	△299,642	
負債及び純資産の部合計	320,186,960	321,051,583	175,666,627	234,951,068	4,668,999	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2024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 34

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	130,028,219		130,028,219			
現金預金	81,795,994		81,795,994			
事業未収金	36,987,326		36,987,326			
未収補助金	11,175,457		11,175,457			
前払費用	69,442		69,442			
固定資産	926,497,018		926,497,018			
基本財産	563,299,910		563,299,910			
土地	40,000,000		40,000,000			
建物	523,299,910		523,299,910			
その他の固定資産	363,197,108		363,197,108			
建物	58,924,032		58,924,032			
構築物	19,645,942		19,645,942			
器具及び備品	15,994,587		15,994,587			
有形リース資産	1,686,712		1,686,712			
権利	1,890,000		1,890,000			
ソフトウェア	1,482,941		1,482,941			
退職給付引当資産	30,005,894		30,005,894			
人件費積立資産	80,500,000		80,500,000			
施設整備積立資産	152,597,000		152,597,000			
差入保証金	470,000		470,000			
資産の部合計	1,056,525,237	0	1,056,525,237			
流動負債	67,199,757		67,199,757			
事業未払金	30,086,199		30,086,199			
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	574,200		574,200			
未払費用	15,027,358		15,027,358			
賞与引当金	16,152,000		16,152,000			
固定負債	52,580,094		52,580,094			
設備資金借入金	22,000,000		22,000,000			
リース債務	574,200		574,200			
退職給付引当金	30,005,894		30,005,894			
負債の部合計	119,779,851	0	119,779,851			
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	318,198,010		318,198,010			
国庫補助金等特別積立金	318,198,010		318,198,010			
その他の積立金	233,097,000		233,097,000			
人件費積立金	80,500,000		80,500,000			
施設整備等積立金	152,597,000		152,597,000			
次期繰越活動増減差額	303,723,201		303,723,201			
(うち当期活動増減差額)	14,691,321		14,691,321			
純資産の部合計	936,745,386	0	936,745,386			
負債及び純資産の部合計	1,056,525,237	0	1,056,525,237			

※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	539,604,328		16,304,418	523,299,910
合計	579,604,328	0	16,304,418	563,299,910

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	165,571,382 円
計	195,571,382 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)	5,760,000 円
計	5,760,000 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	217,809,972	523,299,910
建物	114,352,793	55,428,761	58,924,032
構築物	38,080,356	18,434,414	19,645,942
器具及び備品	63,419,059	47,424,472	15,994,587
有形リース資産	7,636,464	5,949,752	1,686,712
合計	1,004,598,554	345,047,371	659,551,183

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

2024年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)
頁 38

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	26,988,239	25,045,970	1,942,269	流動負債	14,737,609	6,195,727	8,541,882
現金預金	15,519,798	9,796,499	5,723,299	事業未払金	5,031,164	3,061,091	1,970,073
事業未収金	9,394,659	8,922,190	472,469	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	2,073,782	6,286,363	△4,212,581	1年以内返済予定リース債務		174,636	△174,636
前払費用		40,918	△40,918	未払費用	3,381,445		3,381,445
				賞与引当金	3,365,000		3,365,000
固定資産	293,198,721	295,495,836	△2,297,115	固定負債	25,038,559	26,810,299	△1,771,740
基本財産	205,571,382	210,849,195	△5,277,813	設備資金借入金	14,800,000	17,760,000	△2,960,000
土地	40,000,000	40,000,000		退職給付引当金	10,238,559	9,050,299	1,188,260
建物	165,571,382	170,849,195	△5,277,813	負債の部合計	39,776,168	33,006,026	6,770,142
その他の固定資産	87,627,339	84,646,641	2,980,698	純 資 産 の 部			
建物	1,857,891	2,192,741	△334,850	基本金	17,967,924	17,967,924	
構築物	2,732,437	3,185,521	△453,084	基本金	17,967,924	17,967,924	
器具及び備品	3,917,655	2,772,444	1,145,211	国庫補助金等特別積立金	78,260,317	78,807,277	△546,960
有形リース資産		174,636	△174,636	国庫補助金等特別積立金	78,260,317	78,807,277	△546,960
権利	1,890,000	1,890,000		その他の積立金	66,211,000	64,911,000	1,300,000
ソフトウェア	309,797		309,797	人件費積立金	28,100,000	21,300,000	6,800,000
退職給付引当資産	10,238,559	9,050,299	1,188,260	施設整備等積立金	38,111,000	43,611,000	△5,500,000
人件費積立資産	28,100,000	21,300,000	6,800,000	次期繰越活動増減差額	117,971,551	125,849,579	△7,878,028
施設整備積立資産	38,111,000	43,611,000	△5,500,000	(うち当期活動増減差額)	△6,578,028	9,332,182	△15,910,210
差入保証金	470,000	470,000					
				純資産の部合計	280,410,792	287,535,780	△7,124,988
資産の部合計	320,186,960	320,541,806	△354,846	負債及び純資産の部合計	320,186,960	320,541,806	△354,846

※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	170,849,195		5,277,813	165,571,382
合計	210,849,195	0	5,277,813	205,571,382

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	165,571,382 円
計	195,571,382 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)	5,760,000 円
計	5,760,000 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	74,329,200	165,571,382
建物	5,610,290	3,752,399	1,857,891
構築物	5,562,184	2,829,747	2,732,437
器具及び備品	7,885,947	3,968,292	3,917,655
有形リース資産	4,191,264	4,191,264	
合 計	303,150,267	89,070,902	214,079,365

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

2024年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)
頁 41

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	38,050,982	34,965,498	3,085,484	流動負債	17,387,520	6,226,112	11,161,408
現金預金	21,311,667	18,491,792	2,819,875	事業未払金	6,289,424	3,826,112	2,463,312
事業未収金	12,353,820	11,684,325	669,495	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	4,385,495	4,707,549	△322,054	未払費用	4,408,096		4,408,096
前払費用		81,832	△81,832	賞与引当金	4,290,000		4,290,000
固定資産	283,000,601	263,674,078	19,326,523	固定負債	15,250,910	17,109,780	△1,858,870
基本財産	156,496,368	162,668,688	△6,172,320	設備資金借入金	7,200,000	9,600,000	△2,400,000
建物	156,496,368	162,668,688	△6,172,320	退職給付引当金	8,050,910	7,509,780	541,130
その他の固定資産	126,504,233	101,005,390	25,498,843	負債の部合計	32,638,430	23,335,892	9,302,538
建物	1,809,729	2,819,691	△1,009,962	純 資 産 の 部			
構築物	4,078,620	4,857,732	△779,112	基本金	63,759,251	63,759,251	
器具及び備品	5,760,706	4,332,187	1,428,519	基本金	63,759,251	63,759,251	
ソフトウェア	318,268		318,268	国庫補助金等特別積立金	105,588,512	108,065,941	△2,477,429
退職給付引当資産	8,050,910	7,509,780	541,130	国庫補助金等特別積立金	105,588,512	108,065,941	△2,477,429
人件費積立資産	33,000,000	20,500,000	12,500,000	その他の積立金	106,486,000	81,486,000	25,000,000
施設整備積立資産	73,486,000	60,986,000	12,500,000	人件費積立金	33,000,000	20,500,000	12,500,000
				施設整備等積立金	73,486,000	60,986,000	12,500,000
				次期繰越活動増減差額	12,579,390	21,992,492	△9,413,102
				(うち当期活動増減差額)	15,586,898	10,935,334	4,651,564
				純資産の部合計	288,413,153	275,303,684	13,109,469
資産の部合計	321,051,583	298,639,576	22,412,007	負債及び純資産の部合計	321,051,583	298,639,576	22,412,007

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

計算書類に対する注記(明德釜利谷保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品等その他の固定資産—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—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	162,668,688		6,172,320	156,496,368
合計	162,668,688	0	6,172,320	156,496,368

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	124,063,632	156,496,368
建物	21,739,060	19,929,331	1,809,729
構築物	9,551,697	5,473,077	4,078,620
器具及び備品	24,144,759	18,384,053	5,760,706
合 計	335,995,516	167,850,093	168,145,423

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

2024年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)
頁 44

法人名：社会福祉法人 明德福社会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	35,286,387	33,298,722	1,987,665	流動負債	19,150,193	8,169,753	10,980,440
現金預金	17,347,869	15,981,181	1,366,688	事業未払金	9,311,964	7,595,553	1,716,411
事業未収金	14,007,338	13,046,064	961,274	1年以内返済予定リース債務	574,200	574,200	
未収補助金	3,931,180	4,189,645	△258,465	未払費用	3,719,029		3,719,029
前払費用		81,832	△81,832	賞与引当金	5,545,000		5,545,000
固定資産	140,380,240	130,582,426	9,797,814	固定負債	10,738,785	13,266,565	△2,527,780
基本財産				リース債務	574,200	1,148,400	△574,200
その他の固定資産	140,380,240	130,582,426	9,797,814	退職給付引当金	10,164,585	12,118,165	△1,953,580
建物	51,987,436	53,809,042	△1,821,606	負債の部合計	29,888,978	21,436,318	8,452,660
構築物	12,351,096	14,184,404	△1,833,308	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,472,143	2,953,453	518,690	基本金			
有形リース資産	1,686,712	2,117,362	△430,650	国庫補助金等特別積立金	30,320,169	30,632,360	△312,191
ソフトウェア	318,268		318,268	国庫補助金等特別積立金	30,320,169	30,632,360	△312,191
退職給付引当資産	10,164,585	12,118,165	△1,953,580	その他の積立金	60,400,000	45,400,000	15,000,000
人件費積立資産	19,400,000	11,900,000	7,500,000	人件費積立金	19,400,000	11,900,000	7,500,000
施設整備積立資産	41,000,000	33,500,000	7,500,000	施設整備等積立金	41,000,000	33,500,000	7,500,000
				次期繰越活動増減差額	55,057,480	66,412,470	△11,354,990
				(うち当期活動増減差額)	3,645,010	△17,362,761	21,007,771
				純資産の部合計	145,777,649	142,444,830	3,332,819
資産の部合計	175,666,627	163,881,148	11,785,479	負債及び純資産の部合計	175,666,627	163,881,148	11,785,479

※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	31,485,007	51,987,436
構築物	22,446,175	10,095,079	12,351,096
器具及び備品	26,101,374	22,629,231	3,472,143
有形リース資産	3,445,200	1,758,488	1,686,712
合計	135,465,192	65,967,805	69,497,387

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

2024年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)
頁 47

法人名：社会福祉法人 明德福社会

(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	25,058,797	18,553,235	6,505,562	流動負債	10,955,794	6,527,657	4,428,137
現金預金	22,979,343	17,537,724	5,441,619	事業未払金	4,485,006	6,527,657	△2,042,651
事業未収金	1,225,012	944,569	280,443	未払費用	3,518,788		3,518,788
未収補助金	785,000	1,500	783,500	賞与引当金	2,952,000		2,952,000
前払費用	69,442	69,442					
固定資産	209,892,271	211,611,344	△1,719,073	固定負債	1,551,840	1,484,795	67,045
基本財産	201,232,160	206,086,445	△4,854,285	退職給付引当金	1,551,840	1,484,795	67,045
建物	201,232,160	206,086,445	△4,854,285	負債の部合計	12,507,634	8,012,452	4,495,182
その他の固定資産	8,660,111	5,524,899	3,135,212	純 資 産 の 部			
建物	3,268,976	1,324,088	1,944,888	基本金			
構築物	483,789	292,050	191,739	国庫補助金等特別積立金	104,029,012	105,818,262	△1,789,250
器具及び備品	2,818,898	2,354,524	464,374	国庫補助金等特別積立金	104,029,012	105,818,262	△1,789,250
ソフトウェア	536,608		536,608	その他の積立金			
退職給付引当資産	1,551,840	1,484,795	67,045	次期繰越活動増減差額	118,414,422	116,333,865	2,080,557
長期前払費用		69,442	△69,442	(うち当期活動増減差額)	2,080,557	611,903	1,468,654
				純資産の部合計	222,443,434	222,152,127	291,307
資産の部合計	234,951,068	230,164,579	4,786,489	負債及び純資産の部合計	234,951,068	230,164,579	4,786,489

※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	206,086,445		4,854,285	201,232,160
合計	206,086,445	0	4,854,285	201,232,160

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	19,417,140	201,232,160
建物	3,531,000	262,024	3,268,976
構築物	520,300	36,511	483,789
器具及び備品	5,114,279	2,295,381	2,818,898
合 計	229,814,879	22,011,056	207,803,823

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

2024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 50

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	4,643,814	4,819,534	△175,720	流動負債	4,968,641	5,144,420	△175,779
現金預金	4,637,317	4,819,534	△182,217	事業未払金	4,968,641	5,144,420	△175,779
事業未収金	6,497		6,497				
固定資産	25,185	68,360	△43,175	固定負債			
基本財産				負債の部合計	4,968,641	5,144,420	△175,779
その他の固定資産	25,185	68,360	△43,175	純 資 産 の 部			
器具及び備品	25,185	68,360	△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	△299,642	△256,526	△43,116
				(うち当期活動増減差額)	△43,116	△43,139	23
				純資産の部合計	△299,642	△256,526	△43,116
資産の部合計	4,668,999	4,887,894	△218,895	負債及び純資産の部合計	4,668,999	4,887,894	△218,895

※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) 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

***に伴い、国庫補助金等特別積立金0円を取り崩した。

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	147,515	25,185
合計	172,700	147,515	25,185

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