

決 算 書

2024年度

自 2024年 4月 1日

至 2025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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

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	663,167,158	670,190,699	△7,023,541	
	受取利息配当金収入	33,151	51,264	△18,113	
	その他の収入	2,568,500	2,313,901	254,599	
	事業活動収入計(1)	665,768,809	672,555,864	△6,787,055	
	支出				
	人件費支出	447,465,596	414,809,745	32,655,851	
	事業費支出	64,895,063	58,239,594	6,655,469	
	事務費支出	127,461,889	115,930,656	11,531,233	
	支払利息支出	42,074	42,074		
その他の支出	2,157,000	1,956,000	201,000		
事業活動支出計(2)	642,021,622	590,978,069	51,043,553		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,747,187	81,577,795	△57,830,608		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,700,000	2,700,000		
	施設整備等収入計(4)	2,700,000	2,700,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,360,000	5,360,000		
	固定資産取得支出	40,408,758	37,486,680	2,922,078	
ファイナンス・リース債務の返済支出	574,200	574,200			
施設整備等支出計(5)	46,342,958	43,420,880	2,922,078		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△43,642,958	△40,720,880	△2,922,078		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	42,000,000	45,918,782	△3,918,782	
	その他の活動による収入	93,000		93,000	
	その他の活動収入計(7)	42,093,000	45,918,782	△3,825,782	
	支出				
	積立資産支出	26,731,382	73,639,142	△46,907,760	
その他の活動による支出	972,154	1,338,426	△366,272		
その他の活動支出計(8)	27,703,536	74,977,568	△47,274,032		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,389,464	△29,058,786	43,448,250		
予備費支出(10)	2,998,579		2,998,579		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,504,886	11,798,129	△20,303,015		
前期末支払資金残高(12)	84,914,662	84,914,662	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	76,409,776	96,712,791	△20,303,015		

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

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	125,271,580	208,262,774	204,275,111	132,381,234		
	受取利息配当金収入	10,825	23,447	12,643	744	3,605	
	その他の収入	5,000	954,400	90,706	1,263,795		
	事業活動収入計(1)	125,287,405	209,240,621	204,378,460	133,645,773	3,605	
	支出						
	人件費支出	80,961,765	121,415,495	115,305,844	89,558,554	7,568,087	
事業費支出	11,043,249	18,452,110	15,936,847	12,807,388			
事務費支出	19,393,723	21,482,308	46,930,170	24,937,159	3,187,296		
支払利息支出	42,074						
その他の支出		933,750		1,022,250			
事業活動支出計(2)	111,440,811	162,283,663	178,172,861	128,325,351	10,755,383		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,846,594	46,956,958	26,205,599	5,320,422	△10,751,778		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,500,000	1,200,000				
	施設整備等収入計(4)	1,500,000	1,200,000	0	0	0	
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	2,960,000	2,400,000				
固定資産取得支出	714,360	35,349,622	910,758	511,940			
ファイナンス・リース債務の返済支出			574,200				
施設整備等支出計(5)	3,674,360	37,749,622	1,484,958	511,940	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,174,360	△36,549,622	△1,484,958	△511,940	0		
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	2,556,060	38,476,150	4,886,572			
	拠点区分間繰入金収入					10,755,383	
	その他の活動収入計(7)	2,556,060	38,476,150	4,886,572	0	10,755,383	
	支出						
	積立資産支出	11,790,430	44,627,120	16,035,412	1,186,180		
	拠点区分間繰入金支出	1,910,496	3,537,955	3,184,159	2,122,773		
その他の活動による支出	196,392	637,272	105,762	399,000			
その他の活動支出計(8)	13,897,318	48,802,347	19,325,333	3,707,953	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,341,258	△10,326,197	△14,438,761	△3,707,953	10,755,383		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	330,976	81,139	10,281,880	1,100,529	3,605		
前期末支払資金残高(11)	18,575,630	27,353,462	22,255,394	17,055,003	△324,827		
当期末支払資金残高(10)+(11)	18,906,606	27,434,601	32,537,274	18,155,532	△321,222		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

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	670,190,699		670,190,699		
	受取利息配当金収入	51,264		51,264		
	その他の収入	2,313,901		2,313,901		
	事業活動収入計(1)	672,555,864	0	672,555,864		
	支出					
	人件費支出	414,809,745		414,809,745		
事業費支出	58,239,594		58,239,594			
事務費支出	115,930,656		115,930,656			
支払利息支出	42,074		42,074			
その他の支出	1,956,000		1,956,000			
事業活動支出計(2)	590,978,069	0	590,978,069			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	81,577,795	0	81,577,795			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,700,000		2,700,000		
	施設整備等収入計(4)	2,700,000	0	2,700,000		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	5,360,000		5,360,000		
固定資産取得支出	37,486,680		37,486,680			
ファイナンス・リース債務の返済支出	574,200		574,200			
施設整備等支出計(5)	43,420,880	0	43,420,880			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,720,880	0	△40,720,880			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	45,918,782		45,918,782		
	拠点区分間繰入金収入	10,755,383	△10,755,383			
	その他の活動収入計(7)	56,674,165	△10,755,383	45,918,782		
	支出					
	積立資産支出	73,639,142		73,639,142		
	拠点区分間繰入金支出	10,755,383	△10,755,383			
その他の活動による支出	1,338,426		1,338,426			
その他の活動支出計(8)	85,732,951	△10,755,383	74,977,568			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△29,058,786	0	△29,058,786			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	11,798,129	0	11,798,129			
前期末支払資金残高(11)	84,914,662	0	84,914,662			
当期末支払資金残高(10)+(11)	96,712,791	0	96,712,791			

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	128,114,000	125,271,580	2,842,420		
	委託費収入	95,399,000	95,398,130	870		
	委託費基本分収入	95,399,000	95,398,130	870		
	利用者等利用料収入	2,015,000	1,948,530	66,470		
	利用者等利用料収入(一般)	1,882,000	1,882,000			
	その他の利用料収入	133,000	66,530	66,470		
	その他の事業収入	30,700,000	27,924,920	2,775,080		
	補助金事業収入(公費)	30,237,000	27,512,468	2,724,532		
	補助金事業収入(一般)	463,000	412,452	50,548		
	受取利息配当金収入	4,000	10,825	△6,825		
	受取利息配当金収入	4,000	10,825	△6,825		
	その他の収入	10,000	5,000	5,000		
	雑収入	10,000	5,000	5,000		
事業活動収入計(1)		128,128,000	125,287,405	2,840,595		
事業活動による収支	支出	人件費支出	93,598,000	80,961,765	12,636,235	
		職員給料支出	44,710,000	42,394,051	2,315,949	
		職員俸給支出	32,098,000	31,099,892	998,108	
		職員諸手当支出	12,612,000	11,294,159	1,317,841	
		職員賞与支出	10,898,000	10,828,756	69,244	
		非常勤職員給与支出	23,231,000	15,543,483	7,687,517	
		退職給付支出	637,000	637,000		
		法定福利費支出	14,122,000	11,558,475	2,563,525	
		事業費支出	12,895,000	11,043,249	1,851,751	
		給食費支出	4,000,000	3,916,075	83,925	
		保健衛生費支出	78,000	63,067	14,933	
		保育材料費支出	994,000	675,991	318,009	
	水道光熱費支出	3,320,000	2,793,984	526,016		
	消耗器具備品費支出	1,608,000	1,309,236	298,764		
	保険料支出	228,000	227,779	221		
	賃借料支出	2,667,000	2,057,117	609,883		
	事務費支出	22,122,085	19,393,723	2,728,362		
	福利厚生費支出	540,000	602,649	△62,649		
	職員被服費支出	85,000	1,089	83,911		
	旅費交通費支出	92,000	31,827	60,173		
	研修研究費支出	90,000	70,518	19,482		
	事務消耗品費支出	250,000	74,170	175,830		
	印刷製本費支出	252,000	179,535	72,465		
	修繕費支出	1,930,000	830,500	1,099,500		
	通信運搬費支出	188,000	155,888	32,112		
	業務委託費支出	16,783,000	15,706,206	1,076,794		
	手数料支出	100,000	79,947	20,053		
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000			
	保守料支出	1,360,000	1,237,980	122,020		
	諸会費支出	120,000	112,300	7,700		
	雑支出	92,085	71,114	20,971		
	支払利息支出	42,074	42,074			
	支払利息支出	42,074	42,074			
事業活動支出計(2)		128,657,159	111,440,811	17,216,348		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△529,159	13,846,594	△14,375,753		

めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,500,000	1,500,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,500,000	1,500,000		
	施設整備等収入計(4)	1,500,000	1,500,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,960,000	2,960,000		
設備資金借入金元金償還支出	2,960,000	2,960,000			
固定資産取得支出	1,800,000	714,360	1,085,640		
器具及び備品取得支出	1,800,000	714,360	1,085,640		
施設整備等支出計(5)	4,760,000	3,674,360	1,085,640		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,260,000	△2,174,360	△1,085,640	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,000,000	2,556,060	5,443,940	
	人件費積立資産取崩収入	8,000,000	2,556,060	5,443,940	
	その他の活動収入計(7)	8,000,000	2,556,060	5,443,940	
	支出				
	積立資産支出	1,234,370	11,790,430	△10,556,060	
	退職給付引当資産支出	1,234,370	3,790,430	△2,556,060	
	施設整備等積立資産支出		8,000,000	△8,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	2,483,000	1,910,496	572,504	
	拠点区分間繰入金支出	2,483,000	1,910,496	572,504	
	その他の活動による支出	196,392	196,392		
	長期前払費用支出	196,392	196,392		
その他の活動支出計(8)	3,913,762	13,897,318	△9,983,556		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,086,238	△11,341,258	15,427,496	
予備費支出(10)	297,079		297,079		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	330,976	△330,976	
前期末支払資金残高(12)	18,575,630	18,575,630	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,575,630	18,906,606	△330,976	

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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	200,228,000	208,262,774	△8,034,774	
	委託費収入	140,576,000	139,733,340	842,660	
	委託費基本分収入	140,576,000	139,733,340	842,660	
	利用者等利用料収入	5,040,000	4,913,375	126,625	
	利用者等利用料収入(一般)	4,800,000	4,699,000	101,000	
	その他の利用料収入	240,000	214,375	25,625	
	その他の事業収入	54,612,000	63,616,059	△9,004,059	
	補助金事業収入(公費)	54,150,000	63,159,650	△9,009,650	
	補助金事業収入(一般)	462,000	456,409	5,591	
	受取利息配当金収入	25,000	23,447	1,553	
	受取利息配当金収入	25,000	23,447	1,553	
	その他の収入	1,000,500	954,400	46,100	
	受入研修費収入	18,000	18,000		
	利用者等外給食費収入	973,000	933,750	39,250	
雑収入	9,500	2,650	6,850		
	事業活動収入計(1)	201,253,500	209,240,621	△7,987,121	

明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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	131,153,000	121,415,495	9,737,505	
	職員給料支出	64,638,000	60,750,171	3,887,829	
	職員俸給支出	48,100,000	46,398,408	1,701,592	
	職員諸手当支出	16,538,000	14,351,763	2,186,237	
	職員賞与支出	15,960,000	15,055,467	904,533	
	非常勤職員給与支出	33,330,000	30,111,074	3,218,926	
	退職給付支出	774,000	773,500	500	
	法定福利費支出	16,451,000	14,725,283	1,725,717	
	事業費支出	21,560,000	18,452,110	3,107,890	
	給食費支出	10,175,000	9,114,968	1,060,032	
	保健衛生費支出	316,000	142,993	173,007	
	保育材料費支出	1,647,000	1,179,383	467,617	
	水道光熱費支出	4,762,000	4,439,840	322,160	
	消耗器具備品費支出	1,552,000	1,095,732	456,268	
	保険料支出	533,000	532,359	641	
	賃借料支出	2,500,000	1,946,835	553,165	
	雑支出	75,000		75,000	
	事務費支出	24,311,000	21,482,308	2,828,692	
	福利厚生費支出	762,000	652,249	109,751	
	職員被服費支出	124,000	108,230	15,770	
	旅費交通費支出	93,000	30,217	62,783	
	研修研究費支出	52,000	79,600	△27,600	
	事務消耗品費支出	500,000	276,779	223,221	
	印刷製本費支出	435,000	292,926	142,074	
	修繕費支出	1,541,000	500,456	1,040,544	
	通信運搬費支出	151,000	118,506	32,494	
	業務委託費支出	17,200,000	16,468,113	731,887	
	手数料支出	149,000	114,757	34,243	
	土地・建物賃借料支出	1,218,000	1,217,364	636	
	保守料支出	1,806,000	1,361,841	444,159	
	諸会費支出	100,000	97,000	3,000	
	雑支出	180,000	164,270	15,730	
その他の支出	1,000,000	933,750	66,250		
利用者等外給食費支出	1,000,000	933,750	66,250		
事業活動支出計(2)	178,024,000	162,283,663	15,740,337		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,229,500	46,956,958	△23,727,458		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,200,000	1,200,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,200,000	1,200,000		
	施設整備等収入計(4)	1,200,000	1,200,000	0	
	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	36,930,000	35,349,622	1,580,378	
	建物取得支出	34,430,000	34,430,000		
	器具及び備品取得支出	1,000,000	589,622	410,378	
構築物取得支出	1,500,000	330,000	1,170,000		
施設整備等支出計(5)	39,330,000	37,749,622	1,580,378		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△38,130,000	△36,549,622	△1,580,378		

明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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	34,000,000	38,476,150	△4,476,150	
	人件費積立資産取崩収入		4,476,150	△4,476,150	
	施設整備等積立資産取崩収入	34,000,000	34,000,000		
	その他の活動収入計(7)	34,000,000	38,476,150	△4,476,150	
	支出				
	積立資産支出	13,400,000	44,627,120	△31,227,120	
	退職給付引当資産支出	1,400,000	5,827,120	△4,427,120	
	人件費積立資産支出	12,000,000		12,000,000	
	施設整備等積立資産支出		38,800,000	△38,800,000	
拠点区分間繰入金支出	4,598,000	3,537,955	1,060,045		
拠点区分間繰入金支出	4,598,000	3,537,955	1,060,045		
その他の活動による支出	670,000	637,272	32,728		
長期前払費用支出	670,000	637,272	32,728		
その他の活動支出計(8)	18,668,000	48,802,347	△30,134,347		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,332,000	△10,326,197	25,658,197		
予備費支出(10)	418,500		418,500		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,000	81,139	△68,139		

前期末支払資金残高(12)	27,353,462	27,353,462	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,366,462	27,434,601	△68,139

※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。

明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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	198,316,158	204,275,111	△5,958,953	
	委託費収入	138,968,787	142,283,570	△3,314,783	
	委託費基本分収入	138,968,787	142,283,570	△3,314,783	
	利用者等利用料収入	4,048,665	4,005,936	42,729	
	利用者等利用料収入(一般)	3,882,500	3,880,500	2,000	
	その他の利用料収入	166,165	125,436	40,729	
	その他の事業収入	55,298,706	57,985,605	△2,686,899	
	補助金事業収入(公費)	54,574,753	57,335,150	△2,760,397	
	補助金事業収入(一般)	723,953	650,455	73,498	
	受取利息配当金収入	2,410	12,643	△10,233	
	受取利息配当金収入	2,410	12,643	△10,233	
	その他の収入	30,000	90,706	△60,706	
	受入研修費収入	30,000	26,000	4,000	
	雑収入		64,706	△64,706	
事業活動収入計(1)		198,348,568	204,378,460	△6,029,892	

明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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	119,167,796	115,305,844	3,861,952	
	職員給料支出	54,637,566	54,870,232	△232,666	
	職員俸給支出	40,422,267	40,554,816	△132,549	
	職員諸手当支出	14,215,299	14,315,416	△100,117	
	職員賞与支出	12,243,849	12,243,849		
	非常勤職員給与支出	35,052,635	31,700,050	3,352,585	
	派遣職員費支出	2,384,870	2,384,870		
	退職給付支出	591,500	591,500		
	法定福利費支出	14,257,376	13,515,343	742,033	
	事業費支出	15,106,063	15,936,847	△830,784	
	給食費支出	6,622,980	6,525,781	97,199	
	保健衛生費支出	584,962	612,672	△27,710	
	保育材料費支出	804,871	920,846	△115,975	
	水道光熱費支出	4,095,116	4,801,917	△706,801	
	消耗器具備品費支出	736,375	712,455	23,920	
	保険料支出	451,682	307,444	144,238	
	賃借料支出	1,810,077	2,055,732	△245,655	
	事務費支出	47,078,804	46,930,170	148,634	
	福利厚生費支出	398,260	433,218	△34,958	
	職員被服費支出	167,560	167,560		
	旅費交通費支出	26,771	26,861	△90	
	研修研究費支出	101,709	101,709		
	事務消耗品費支出	98,380	102,081	△3,701	
	印刷製本費支出	285,690	298,361	△12,671	
	修繕費支出	3,354,000	3,175,430	178,570	
	通信運搬費支出	96,562	100,227	△3,665	
	広報費支出	132,000	132,000		
	業務委託費支出	22,885,845	22,937,439	△51,594	
	手数料支出	130,249	72,721	57,528	
	土地・建物賃借料支出	18,461,520	18,461,520		
	租税公課支出		5,500	△5,500	
	保守料支出	722,449	693,822	28,627	
	諸会費支出	100,000	100,000		
雑支出	117,809	121,721	△3,912		
事業活動支出計(2)	181,352,663	178,172,861	3,179,802		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,995,905	26,205,599	△9,209,694		
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	910,758	910,758		
	器具及び備品取得支出	910,758	910,758		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	574,200	574,200		
ファイナンス・リース債務の返済支出	574,200	574,200			
施設整備等支出計(5)	1,484,958	1,484,958	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,484,958	△1,484,958	0		

明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	積立資産取崩収入		4,886,572	△4,886,572		
	人件費積立資産取崩収入		4,886,572	△4,886,572		
	その他の活動収入計(7)	0	4,886,572	△4,886,572		
その他の活動による収支	支出	積立資産支出	11,149,012	16,035,412	△4,886,400	
		退職給付引当資産支出	1,149,012	6,035,412	△4,886,400	
		人件費積立資産支出	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	
		施設整備等積立資産支出	5,000,000		5,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	3,849,000	3,184,159	664,841	
		拠点区分間繰入金支出	3,849,000	3,184,159	664,841	
		その他の活動による支出	105,762	105,762		
		長期前払費用支出	105,762	105,762		
	その他の活動支出計(8)	15,103,774	19,325,333	△4,221,559		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△15,103,774	△14,438,761	△665,013		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	407,173	10,281,880	△9,874,707		
	前期末支払資金残高(12)	22,255,394	22,255,394	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	22,662,567	32,537,274	△9,874,707		

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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	136,509,000	132,381,234	4,127,766	
	委託費収入	96,126,000	103,944,120	△7,818,120	
	委託費基本分収入	96,126,000	103,944,120	△7,818,120	
	利用者等利用料収入	3,669,000	3,322,100	346,900	
	利用者等利用料収入(一般)	3,516,000	3,215,300	300,700	
	その他の利用料収入	153,000	106,800	46,200	
	その他の事業収入	36,714,000	25,115,014	11,598,986	
	補助金事業収入(公費)	35,360,000	24,586,204	10,773,796	
	補助金事業収入(一般)	1,354,000	528,810	825,190	
	受取利息配当金収入	741	744	△3	
	受取利息配当金収入	741	744	△3	
	その他の収入	1,528,000	1,263,795	264,205	
	利用者等外給食費収入	1,140,000	1,022,250	117,750	
	雑収入	388,000	241,545	146,455	
	事業活動収入計(1)		138,037,741	133,645,773	4,391,968

明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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	94,946,800	89,558,554	5,388,246	
	職員給料支出	51,004,000	48,558,739	2,445,261	
	職員俸給支出	36,299,000	35,395,310	903,690	
	職員諸手当支出	14,705,000	13,163,429	1,541,571	
	職員賞与支出	12,822,000	12,821,895	105	
	非常勤職員給与支出	19,588,800	16,794,105	2,794,695	
	退職給付支出	410,000	409,500	500	
	法定福利費支出	11,122,000	10,974,315	147,685	
	事業費支出	15,334,000	12,807,388	2,526,612	
	給食費支出	7,259,000	5,864,390	1,394,610	
	保健衛生費支出	61,000	34,140	26,860	
	保育材料費支出	1,584,000	1,624,239	△40,239	
	水道光熱費支出	3,501,000	2,506,087	994,913	
	消耗器具備品費支出	596,000	727,895	△131,895	
	保険料支出	272,000	271,552	448	
	賃借料支出	2,061,000	1,779,085	281,915	
	事務費支出	30,054,000	24,937,159	5,116,841	
	福利厚生費支出	516,000	385,137	130,863	
	職員被服費支出	185,000	68,310	116,690	
	旅費交通費支出	122,000	46,179	75,821	
	研修研究費支出	175,000	121,174	53,826	
	事務消耗品費支出	1,996,000	43,324	1,952,676	
	印刷製本費支出	393,000	185,601	207,399	
	修繕費支出	1,741,000	215,820	1,525,180	
	通信運搬費支出	300,000	194,637	105,363	
	会議費支出	34,000	31,800	2,200	
	業務委託費支出	15,895,000	15,091,727	803,273	
	手数料支出	94,000	62,174	31,826	
	土地・建物賃借料支出	7,800,000	7,800,000		
	保守料支出	575,000	485,497	89,503	
	諸会費支出	111,000	89,000	22,000	
	雑支出	117,000	116,779	221	
その他の支出	1,157,000	1,022,250	134,750		
利用者等外給食費支出	1,140,000	1,022,250	117,750		
雑支出	17,000		17,000		
	事業活動支出計(2)	141,491,800	128,325,351	13,166,449	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,454,059	5,320,422	△8,774,481	
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	768,000	511,940	256,060
	器具及び備品取得支出	768,000	511,940	256,060	
	施設整備等支出計(5)	768,000	511,940	256,060	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△768,000	△511,940	△256,060	

明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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				
	その他の活動による収入	93,000		93,000	
	長期前払費用戻り収入	93,000		93,000	
	その他の活動収入計(7)	93,000	0	93,000	
	支出				
	積立資産支出	948,000	1,186,180	△238,180	
	退職給付引当資産支出	948,000	1,186,180	△238,180	
	拠点区分間繰入金支出	3,848,000	2,122,773	1,725,227	
	拠点区分間繰入金支出	3,848,000	2,122,773	1,725,227	
	その他の活動による支出		399,000	△399,000	
長期前払費用支出		399,000	△399,000		
その他の活動支出計(8)	4,796,000	3,707,953	1,088,047		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,703,000	△3,707,953	△995,047		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,925,059	1,100,529	△10,025,588		
前期末支払資金残高(12)	17,055,003	17,055,003	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,129,944	18,155,532	△10,025,588		

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	受取利息配当金収入	1,000	3,605	△2,605		
	受取利息配当金収入	1,000	3,605	△2,605		
	事業活動収入計(1)	1,000	3,605	△2,605		
事業活動による収支	支出	人件費支出	8,600,000	7,568,087	1,031,913	
		役員報酬支出	6,800,000	5,950,488	849,512	
		非常勤職員給与支出	1,300,000	1,199,135	100,865	
		法定福利費支出	500,000	418,464	81,536	
		事務費支出	3,896,000	3,187,296	708,704	
		福利厚生費支出	15,000	13,200	1,800	
		旅費交通費支出	500,000	233,739	266,261	
		研修研究費支出	101,000	101,000		
		事務消耗品費支出	140,000	156,768	△16,768	
		通信運搬費支出	100,000	94,855	5,145	
		会議費支出	400,000	255,718	144,282	
		広報費支出	50,000		50,000	
		業務委託費支出	1,800,000	1,579,255	220,745	
		手数料支出	100,000	100,760	△760	
		保険料支出	130,000	122,200	7,800	
		租税公課支出	20,000	5,350	14,650	
		保守料支出	400,000	395,340	4,660	
		諸会費支出	110,000	105,000	5,000	
		雑支出	30,000	24,111	5,889	
	事業活動支出計(2)	12,496,000	10,755,383	1,740,617		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△12,495,000	△10,751,778	△1,743,222		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収支	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	14,778,000	10,755,383	4,022,617	
		拠点区分間繰入金収入	14,778,000	10,755,383	4,022,617	
		その他の活動収入計(7)	14,778,000	10,755,383	4,022,617	
	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)	14,778,000	10,755,383	4,022,617		
	予備費支出(10)	2,283,000		2,283,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,605	△3,605		
	前期末支払資金残高(12)	△324,827	△324,827	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△324,827	△321,222	△3,605		

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

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	670,190,699	621,874,122	48,316,577
	サービス活動収益計(1)	670,190,699	621,874,122	48,316,577
	費用			
	人件費	431,618,887	419,392,515	12,226,372
	事業費	58,239,594	54,197,565	4,042,029
	事務費	115,930,656	116,448,154	△517,498
減価償却費	28,674,427	28,041,139	633,288	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,219,426	△10,965,830	△253,596	
サービス活動費用計(2)	623,244,138	607,113,543	16,130,595	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,946,561	14,760,579	32,185,982	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	51,264	3,796	47,468
	その他のサービス活動外収益	2,313,901	1,846,300	467,601
	サービス活動外収益計(4)	2,365,165	1,850,096	515,069
	費用			
	支払利息	42,074	49,554	△7,480
	その他のサービス活動外費用	1,956,000	1,869,800	86,200
サービス活動外費用計(5)	1,998,074	1,919,354	78,720	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	367,091	△69,258	436,349	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	47,313,652	14,691,321	32,622,331	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,700,000	5,840,000	△3,140,000
	特別収益計(8)	2,700,000	5,840,000	△3,140,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3		3
国庫補助金等特別積立金積立額	2,700,000	5,840,000	△3,140,000	
特別費用計(9)	2,700,003	5,840,000	△3,139,997	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	0	△3	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	47,313,649	14,691,321	32,622,328	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	303,723,201	330,331,880	△26,608,679
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	351,036,850	345,023,201	6,013,649
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	45,918,782	5,500,000	40,418,782
	その他の積立金積立額(16)	56,800,000	46,800,000	10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	340,155,632	303,723,201	36,432,431	

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

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	125,271,580	208,262,774	204,275,111	132,381,234		
		サービス活動収益計(1)	125,271,580	208,262,774	204,275,111	132,381,234	0	
	費用	人件費	84,495,195	127,941,615	119,876,256	91,737,734	7,568,087	
		事業費	11,043,249	18,452,110	15,936,847	12,807,388		
		事務費	19,393,723	21,482,308	46,930,170	24,937,159	3,187,296	
		減価償却費	7,152,059	10,169,655	5,142,046	6,185,483	25,184	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,884,292	△4,514,761	△1,152,152	△2,668,221		
	サービス活動費用計(2)	119,199,934	173,530,927	186,733,167	132,999,543	10,780,567		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,071,646	34,731,847	17,541,944	△618,309	△10,780,567		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,825	23,447	12,643	744	3,605	
		その他のサービス活動外収益	5,000	954,400	90,706	1,263,795		
		サービス活動外収益計(4)	15,825	977,847	103,349	1,264,539	3,605	
	費用	支払利息	42,074					
		その他のサービス活動外費用		933,750		1,022,250		
	サービス活動外費用計(5)	42,074	933,750	0	1,022,250	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△26,249	44,097	103,349	242,289	3,605		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,045,397	34,775,944	17,645,293	△376,020	△10,776,962		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,500,000	1,200,000				
		拠点区分間繰入金収益					10,755,383	
		特別収益計(8)	1,500,000	1,200,000	0	0	10,755,383	
	費用	固定資産売却損・処分損	3					
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,500,000	1,200,000				
拠点区分間繰入金費用		1,910,496	3,537,955	3,184,159	2,122,773			
	特別費用計(9)	3,410,499	4,737,955	3,184,159	2,122,773	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,910,499	△3,537,955	△3,184,159	△2,122,773	10,755,383		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,134,898	31,237,989	14,461,134	△2,498,793	△21,579		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	117,971,551	12,579,390	55,057,480	118,414,422	△299,642	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,106,449	43,817,379	69,518,614	115,915,629	△321,221	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	2,556,060	38,476,150	4,886,572	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	8,000,000	38,800,000	10,000,000	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	116,662,509	43,493,529	64,405,186	115,915,629	△321,221		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

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	670,190,699		670,190,699		
	サービス活動収益計(1)	670,190,699	0	670,190,699		
	費用					
	人件費	431,618,887		431,618,887		
	事業費	58,239,594		58,239,594		
	事務費	115,930,656		115,930,656		
減価償却費	28,674,427		28,674,427			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,219,426		△11,219,426			
サービス活動費用計(2)	623,244,138	0	623,244,138			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,946,561	0	46,946,561			
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	51,264		51,264		
	その他のサービス活動外収益	2,313,901		2,313,901		
	サービス活動外収益計(4)	2,365,165	0	2,365,165		
	費用					
	支払利息	42,074		42,074		
	その他のサービス活動外費用	1,956,000		1,956,000		
サービス活動外費用計(5)	1,998,074	0	1,998,074			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	367,091	0	367,091			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	47,313,652	0	47,313,652			
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	2,700,000		2,700,000		
	拠点区分間繰入金収益	10,755,383	△10,755,383			
	特別収益計(8)	13,455,383	△10,755,383	2,700,000		
	費用					
	固定資産売却損・処分損	3		3		
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,700,000		2,700,000		
拠点区分間繰入金費用	10,755,383	△10,755,383				
特別費用計(9)	13,455,386	△10,755,383	2,700,003			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	0	△3			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	47,313,649	0	47,313,649			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	303,723,201	0	303,723,201		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	351,036,850	0	351,036,850		
	基本金取崩額(14)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)	45,918,782	0	45,918,782		
	その他の積立金積立額(16)	56,800,000	0	56,800,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	340,155,632	0	340,155,632		

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	125,271,580	116,898,353	8,373,227
	委託費収益	95,398,130	84,530,320	10,867,810
	委託費基本分収益	95,398,130	84,530,320	10,867,810
	利用者等利用料収益	1,948,530	1,841,640	106,890
	利用者等利用料収益 (一般)	1,882,000	1,723,175	158,825
	その他の利用料収益	66,530	118,465	△51,935
	その他の事業収益	27,924,920	30,526,393	△2,601,473
	補助金事業収益 (公費)	27,512,468	30,085,642	△2,573,174
	補助金事業収益 (一般)	412,452	440,751	△28,299
	サービス活動収益計(1)	125,271,580	116,898,353	8,373,227
サービス活動増減の部 費用	人件費	84,495,195	83,452,194	1,043,001
	職員給料	42,394,051	39,790,487	2,603,564
	職員俸給	31,099,892	28,846,395	2,253,497
	職員諸手当	11,294,159	10,944,092	350,067
	職員賞与	7,163,756	10,897,161	△3,733,405
	賞与引当金繰入	3,408,000	3,365,000	43,000
	非常勤職員給与	15,543,483	16,807,347	△1,263,864
	退職給付費用	4,427,430	1,855,760	2,571,670
	退職給付引当金繰入	3,790,430	1,188,260	2,602,170
	退職給付費用	637,000	667,500	△30,500
	法定福利費	11,558,475	10,736,439	822,036
	事業費	11,043,249	9,903,475	1,139,774
	給食費	3,916,075	3,720,898	195,177
	保健衛生費	63,067	77,198	△14,131
	保育材料費	675,991	579,913	96,078
	水道光熱費	2,793,984	2,672,130	121,854
	消耗器具備品費	1,309,236	1,021,299	287,937
	保険料	227,779	201,368	26,411
	賃借料	2,057,117	1,630,669	426,448
	事務費	19,393,723	24,964,528	△5,570,805
	福利厚生費	602,649	392,413	210,236
	職員被服費	1,089	82,200	△81,111
	旅費交通費	31,827	46,259	△14,432
	研修研究費	70,518	85,096	△14,578
	事務消耗品費	74,170	160,020	△85,850
	印刷製本費	179,535	207,568	△28,033
	修繕費	830,500	6,032,916	△5,202,416
	通信運搬費	155,888	149,913	5,975
	業務委託費	15,706,206	16,031,311	△325,105
	手数料	79,947	83,777	△3,830
	土地・建物賃借料	240,000	240,000	
	保守料	1,237,980	1,290,999	△53,019
	諸会費	112,300	112,300	
	雑費	71,114	49,756	21,358
	減価償却費	7,152,059	7,047,273	104,786
	減価償却費	7,152,059	7,047,273	104,786
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,884,292	△2,831,960	△52,332
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,884,292	△2,831,960	△52,332
	サービス活動費用計(2)	119,199,934	122,535,510	△3,335,576
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,071,646	△5,637,157	11,708,803

めいとく保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	10,825	1,218	9,607
	受取利息配当金収益	10,825	1,218	9,607
	その他のサービス活動外収益	5,000	24,000	△19,000
	受入研修費収益		10,000	△10,000
	雑収益	5,000	14,000	△9,000
	サービス活動外収益計(4)	15,825	25,218	△9,393
	費用			
	支払利息	42,074	49,554	△7,480
	支払利息	42,074	49,554	△7,480
サービス活動外費用計(5)	42,074	49,554	△7,480	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△26,249	△24,336	△1,913	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,045,397	△5,661,493	11,706,890
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,500,000	2,285,000	△785,000
	施設整備等補助金収益		785,000	△785,000
	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)	1,500,000	2,285,000	△785,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3		3
	器具及び備品売却損・処分損	3		3
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,500,000	2,285,000	△785,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,500,000	2,285,000	△785,000
	拠点区分間繰入金費用	1,910,496	916,535	993,961
	拠点区分間繰入金費用	1,910,496	916,535	993,961
	特別費用計(9)	3,410,499	3,201,535	208,964
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,910,499	△916,535	△993,964	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,134,898	△6,578,028	10,712,926
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	117,971,551	125,849,579	△7,878,028
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,106,449	119,271,551	2,834,898
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	2,556,060	5,500,000	△2,943,940
	人件費積立金取崩額	2,556,060		2,556,060
	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)	8,000,000	6,800,000	1,200,000
	人件費積立金積立額		6,800,000	△6,800,000
	施設整備等積立金積立額	8,000,000		8,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		116,662,509	117,971,551	△1,309,042

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	208,262,774	184,932,148	23,330,626
	委託費収益	139,733,340	124,479,390	15,253,950
	委託費基本分収益	139,733,340	124,479,390	15,253,950
	利用者等利用料収益	4,913,375	4,834,173	79,202
	利用者等利用料収益(一般)	4,699,000	4,701,100	△2,100
	その他の利用料収益	214,375	133,073	81,302
	その他の事業収益	63,616,059	55,618,585	7,997,474
	補助金事業収益(公費)	63,159,650	54,985,190	8,174,460
	補助金事業収益(一般)	456,409	633,395	△176,986
	サービス活動収益計(1)	208,262,774	184,932,148	23,330,626

明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	127,941,615	123,047,223	4,894,392
	職員給料	60,750,171	57,282,288	3,467,883
	職員俸給	46,398,408	42,585,763	3,812,645
	職員諸手当	14,351,763	14,696,525	△344,762
	職員賞与	10,765,467	15,944,037	△5,178,570
	賞与引当金繰入	4,989,000	4,290,000	699,000
	非常勤職員給与	30,111,074	27,781,807	2,329,267
	退職給付費用	6,600,620	2,089,450	4,511,170
	退職給付引当金繰入	5,827,120	1,332,950	4,494,170
	退職給付費用	773,500	756,500	17,000
	法定福利費	14,725,283	15,659,641	△934,358
	事業費	18,452,110	17,697,912	754,198
	給食費	9,114,968	9,288,394	△173,426
	保健衛生費	142,993	257,686	△114,693
	保育材料費	1,179,383	1,688,139	△508,756
	水道光熱費	4,439,840	3,907,965	531,875
	消耗器具備品費	1,095,732	533,149	562,583
	保険料	532,359	366,482	165,877
	賃借料	1,946,835	1,643,959	302,876
	雑費		12,138	△12,138
	事務費	21,482,308	21,976,431	△494,123
	福利厚生費	652,249	568,637	83,612
	職員被服費	108,230	123,801	△15,571
	旅費交通費	30,217	93,841	△63,624
	研修研究費	79,600	43,000	36,600
	事務消耗品費	276,779	576,083	△299,304
	印刷製本費	292,926	368,566	△75,640
	修繕費	500,456	595,320	△94,864
	通信運搬費	118,506	125,370	△6,864
	業務委託費	16,468,113	16,419,569	48,544
	手数料	114,757	110,038	4,719
	土地・建物賃借料	1,217,364	1,181,160	36,204
	保守料	1,361,841	1,614,029	△252,188
	諸会費	97,000	97,000	
	雑費	164,270	60,017	104,253
	減価償却費	10,169,655	9,400,207	769,448
	減価償却費	10,169,655	9,400,207	769,448
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,514,761	△4,462,429	△52,332
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,514,761	△4,462,429	△52,332
	サービス活動費用計(2)	173,530,927	167,659,344	5,871,583
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,731,847	17,272,804	17,459,043	

明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	23,447	1,382	22,065
	受取利息配当金収益	23,447	1,382	22,065
	その他のサービス活動外収益	954,400	919,050	35,350
	受入研修費収益	18,000	10,000	8,000
	利用者等外給食収益	933,750	909,050	24,700
	雑収益	2,650		2,650
	サービス活動外収益計(4)	977,847	920,432	57,415
	費用			
	その他のサービス活動外費用	933,750	909,050	24,700
利用者等外給食費	933,750	909,050	24,700	
サービス活動外費用計(5)	933,750	909,050	24,700	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	44,097	11,382	32,715	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		34,775,944	17,284,186	17,491,758
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,200,000	1,985,000	△785,000
	施設整備等補助金収益		785,000	△785,000
	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)	1,200,000	1,985,000	△785,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,200,000	1,985,000	△785,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,200,000	1,985,000	△785,000
	拠点区分間繰入金費用	3,537,955	1,697,288	1,840,667
	拠点区分間繰入金費用	3,537,955	1,697,288	1,840,667
特別費用計(9)	4,737,955	3,682,288	1,055,667	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,537,955	△1,697,288	△1,840,667	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		31,237,989	15,586,898	15,651,091
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,579,390	21,992,492	△9,413,102
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	43,817,379	37,579,390	6,237,989
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	38,476,150	0	38,476,150
	人件費積立金取崩額	4,476,150		4,476,150
	施設整備等積立金取崩額	34,000,000		34,000,000
	その他の積立金積立額(16)	38,800,000	25,000,000	13,800,000
	人件費積立金積立額		12,500,000	△12,500,000
	施設整備等積立金積立額	38,800,000	12,500,000	26,300,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,493,529	12,579,390	30,914,139	

※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。

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	204,275,111	197,868,350	6,406,761
	委託費収益	142,283,570	138,701,510	3,582,060
	委託費基本分収益	142,283,570	138,701,510	3,582,060
	利用者等利用料収益	4,005,936	4,469,095	△463,159
	利用者等利用料収益 (一般)	3,880,500	3,806,000	74,500
	その他の利用料収益	125,436	663,095	△537,659
	その他の事業収益	57,985,605	54,697,745	3,287,860
	補助金事業収益 (公費)	57,335,150	53,820,913	3,514,237
	補助金事業収益 (一般)	650,455	876,832	△226,377
	サービス活動収益計(1)	204,275,111	197,868,350	6,406,761

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	119,876,256	132,412,153	△12,535,897
	職員給料	54,870,232	61,271,453	△6,401,221
	職員俸給	40,554,816	43,322,421	△2,767,605
	職員諸手当	14,315,416	17,949,032	△3,633,616
	職員賞与	6,698,849	18,977,673	△12,278,824
	賞与引当金繰入	4,080,000	5,545,000	△1,465,000
	非常勤職員給与	31,700,050	25,366,593	6,333,457
	派遣職員費	2,384,870	2,823,205	△438,335
	退職給付費用	6,626,912	2,220,420	4,406,492
	退職給付引当金繰入	6,035,412	1,463,920	4,571,492
	退職給付費用	591,500	756,500	△165,000
	法定福利費	13,515,343	16,207,809	△2,692,466
	事業費	15,936,847	15,047,664	889,183
	給食費	6,525,781	6,723,164	△197,383
	保健衛生費	612,672	212,224	400,448
	保育材料費	920,846	1,097,354	△176,508
	水道光熱費	4,801,917	4,483,334	318,583
	消耗器具備品費	712,455	898,418	△185,963
	保険料	307,444	81,832	225,612
	賃借料	2,055,732	1,544,450	511,282
	雑費		6,888	△6,888
	事務費	46,930,170	40,675,251	6,254,919
	福利厚生費	433,218	688,697	△255,479
	職員被服費	167,560	157,884	9,676
	旅費交通費	26,861	50,894	△24,033
	研修研究費	101,709	169,922	△68,213
	事務消耗品費	102,081	44,627	57,454
	印刷製本費	298,361	232,754	65,607
	修繕費	3,175,430	365,041	2,810,389
	通信運搬費	100,227	106,855	△6,628
	会議費		23,732	△23,732
	広報費	132,000	132,000	
	業務委託費	22,937,439	19,254,371	3,683,068
	手数料	72,721	119,611	△46,890
	土地・建物賃借料	18,461,520	18,461,520	
	租税公課	5,500		5,500
	保守料	693,822	739,343	△45,521
	諸会費	100,000	95,000	5,000
	雑費	121,721	33,000	88,721
	減価償却費	5,142,046	5,684,969	△542,923
減価償却費	5,142,046	5,684,969	△542,923	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,152,152	△1,097,191	△54,961	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,152,152	△1,097,191	△54,961	
サービス活動費用計(2)	186,733,167	192,722,846	△5,989,679	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,541,944	5,145,504	12,396,440	

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	12,643	1,064	11,579	
	受取利息配当金収益	12,643	1,064	11,579	
	その他のサービス活動外収益	90,706	26,000	64,706	
	受入研修費収益	26,000	26,000		
	雑収益	64,706		64,706	
	サービス活動外収益計(4)	103,349	27,064	76,285	
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)		103,349	27,064	76,285	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,645,293	5,172,568	12,472,725	
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
		特別収益計(8)	0	785,000	△785,000
	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	3,184,159	1,527,558	1,656,601
		拠点区分間繰入金費用	3,184,159	1,527,558	1,656,601
		特別費用計(9)	3,184,159	2,312,558	871,601
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,184,159	△1,527,558	△1,656,601
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,461,134	3,645,010	10,816,124
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		55,057,480	66,412,470	△11,354,990
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		69,518,614	70,057,480	△538,866
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		4,886,572	0	4,886,572
	人件費積立金取崩額		4,886,572		4,886,572
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	15,000,000	△5,000,000
	人件費積立金積立額		10,000,000	7,500,000	2,500,000
	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)		64,405,186	55,057,480	9,347,706	

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	132,381,234	122,175,271	10,205,963
	委託費収益	103,944,120	88,820,540	15,123,580
	委託費基本分収益	103,944,120	88,820,540	15,123,580
	利用者等利用料収益	3,322,100	2,590,609	731,491
	利用者等利用料収益(一般)	3,215,300	2,093,912	1,121,388
	その他の利用料収益	106,800	496,697	△389,897
	その他の事業収益	25,115,014	30,764,122	△5,649,108
	補助金事業収益(公費)	24,586,204	29,164,892	△4,578,688
	補助金事業収益(一般)	528,810	1,599,230	△1,070,420
	サービス活動収益計(1)	132,381,234	122,175,271	10,205,963

明德かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	91,737,734	77,919,679	13,818,055
	職員給料	48,558,739	41,628,972	6,929,767
	職員俸給	35,395,310	29,831,416	5,563,894
	職員諸手当	13,163,429	11,797,556	1,365,873
	職員賞与	9,869,895	9,648,493	221,402
	賞与引当金繰入	3,945,000	2,952,000	993,000
	非常勤職員給与	16,794,105	13,848,456	2,945,649
	退職給付費用	1,595,680	1,135,625	460,055
	退職給付引当金繰入	1,186,180	735,125	451,055
	退職給付費用	409,500	400,500	9,000
	法定福利費	10,974,315	8,706,133	2,268,182
	事業費	12,807,388	11,548,514	1,258,874
	給食費	5,864,390	4,770,489	1,093,901
	保健衛生費	34,140	42,530	△8,390
	保育材料費	1,624,239	1,248,413	375,826
	水道光熱費	2,506,087	3,062,511	△556,424
	消耗器具備品費	727,895	488,473	239,422
	保険料	271,552	145,442	126,110
	賃借料	1,779,085	1,790,656	△11,571
	事務費	24,937,159	26,233,457	△1,296,298
	福利厚生費	385,137	330,026	55,111
	職員被服費	68,310	23,694	44,616
	旅費交通費	46,179	105,208	△59,029
	研修研究費	121,174	6,673	114,501
	事務消耗品費	43,324	879,664	△836,340
	印刷製本費	185,601	328,906	△143,305
	修繕費	215,820	1,262,140	△1,046,320
	通信運搬費	194,637	251,802	△57,165
	会議費	31,800	22,515	9,285
	業務委託費	15,091,727	14,633,935	457,792
	手数料	62,174	69,600	△7,426
	土地・建物賃借料	7,800,000	7,800,000	
	保守料	485,497	404,635	80,862
	諸会費	89,000	73,000	16,000
	雑費	116,779	41,659	75,120
	減価償却費	6,185,483	5,865,515	319,968
	減価償却費	6,185,483	5,865,515	319,968
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,668,221	△2,574,250	△93,971
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,668,221	△2,574,250	△93,971
	サービス活動費用計(2)	132,999,543	118,992,915	14,006,628
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△618,309	3,182,356	△3,800,665	

明德かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	744	73	671
		受取利息配当金収益	744	73	671
		その他のサービス活動外収益	1,263,795	877,250	386,545
		利用者等外給食収益	1,022,250	877,250	145,000
		雑収益	241,545		241,545
	サービス活動外収益計(4)		1,264,539	877,323	387,216
	費用	その他のサービス活動外費用	1,022,250	960,750	61,500
		利用者等外給食費	1,022,250	960,750	61,500
		サービス活動外費用計(5)	1,022,250	960,750	61,500
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		242,289	△83,427	325,716
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△376,020	3,098,929	△3,474,949	
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
		特別収益計(8)	0	785,000	△785,000
	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	2,122,773	1,018,372	1,104,401
		拠点区分間繰入金費用	2,122,773	1,018,372	1,104,401
		特別費用計(9)	2,122,773	1,803,372	319,401
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,122,773	△1,018,372	△1,104,401
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,498,793	2,080,557	△4,579,350
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		118,414,422	116,333,865	2,080,557
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		115,915,629	118,414,422	△2,498,793
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		115,915,629	118,414,422	△2,498,793	

※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) 2024年4月1日 (至) 2025年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	7,568,087	2,561,266	5,006,821
		役員報酬	5,950,488	2,201,000	3,749,488
		非常勤職員給与	1,199,135	321,188	877,947
		法定福利費	418,464	39,078	379,386
		事務費	3,187,296	2,598,487	588,809
		福利厚生費	13,200	10,000	3,200
		旅費交通費	233,739	347,767	△114,028
		研修研究費	101,000	78,210	22,790
		事務消耗品費	156,768	96,277	60,491
		通信運搬費	94,855	93,876	979
		会議費	255,718	314,166	△58,448
		業務委託費	1,579,255	1,343,916	235,339
		手数料	100,760	62,425	38,335
		保険料	122,200	122,200	
		租税公課	5,350	4,300	1,050
		保守料	395,340		395,340
		諸会費	105,000	105,000	
		雑費	24,111	20,350	3,761
減価償却費		25,184	43,175	△17,991	
減価償却費	25,184	43,175	△17,991		
サービス活動費用計(2)	10,780,567	5,202,928	5,577,639		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,780,567	△5,202,928	△5,577,639		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	3,605	59	3,546	
	受取利息配当金収益	3,605	59	3,546	
	サービス活動外収益計(4)	3,605	59	3,546	
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)	3,605	59	3,546		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,776,962	△5,202,869	△5,574,093		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	10,755,383	5,159,753	5,595,630	
	拠点区分間繰入金収益	10,755,383	5,159,753	5,595,630	
	特別収益計(8)	10,755,383	5,159,753	5,595,630	
費用					
	特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,755,383	5,159,753	5,595,630		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△21,579	△43,116	21,537		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△299,642	△256,526	△43,116	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△321,221	△299,642	△21,579	
	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)	△321,221	△299,642	△21,579		

※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

2025年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

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	142,047,616	130,028,219	12,019,397	流動負債	67,391,025	67,199,757	191,268
現金預金	81,027,566	81,795,994	△768,428	事業未払金	28,840,377	30,086,199	△1,245,822
事業未収金	48,939,248	36,987,326	11,951,922	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	11,558,660	11,175,457	383,203	1年以内返済予定リース債務	574,200	574,200	
前払費用	522,142	69,442	452,700	未払費用	14,567,778	15,027,358	△459,580
				職員預り金	1,926,670		1,926,670
				賞与引当金	16,122,000	16,152,000	△30,000
固定資産	963,375,224	926,497,018	36,878,206	固定負債	62,492,206	52,580,094	9,912,112
基本財産	546,995,492	563,299,910	△16,304,418	設備資金借入金	16,640,000	22,000,000	△5,360,000
土地	40,000,000	40,000,000		リース債務		574,200	△574,200
建物	506,995,492	523,299,910	△16,304,418	退職給付引当金	33,706,354	30,005,894	3,700,460
その他の固定資産	416,379,732	363,197,108	53,182,624	退職給付引当金(自主積立)	12,145,852		12,145,852
建物	89,198,491	58,924,032	30,274,459	負債の部合計	129,883,231	119,779,851	10,103,380
構築物	16,918,762	19,645,942	△2,727,180	純 資 産 の 部			
器具及び備品	14,310,381	15,994,587	△1,684,206	基本金	81,727,175	81,727,175	
有形リース資産	1,256,062	1,686,712	△430,650	基本金	81,727,175	81,727,175	
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	309,678,584	318,198,010	△8,519,426
ソフトウェア	1,167,186	1,482,941	△315,755	国庫補助金等特別積立金	309,678,584	318,198,010	△8,519,426
退職給付引当資産	33,706,354	30,005,894	3,700,460	その他の積立金	243,978,218	233,097,000	10,881,218
退職給付引当資産(自主積立分)	12,145,852		12,145,852	人件費積立金	78,581,218	80,500,000	△1,918,782
人件費積立資産	78,581,218	80,500,000	△1,918,782	施設整備等積立金	165,397,000	152,597,000	12,800,000
施設整備積立資産	165,397,000	152,597,000	12,800,000	次期繰越活動増減差額	340,155,632	303,723,201	36,432,431
差入保証金	470,000	470,000		(うち当期活動増減差額)	47,313,649	14,691,321	32,622,328
長期前払費用	1,338,426		1,338,426				
				純資産の部合計	975,539,609	936,745,386	38,794,223
資産の部合計	1,105,422,840	1,056,525,237	48,897,603	負債及び純資産の部合計	1,105,422,840	1,056,525,237	48,897,603

※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

2025年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

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	25,590,600	36,558,189	42,945,189	25,380,653	11,572,985	
現金預金	14,158,862	16,924,678	18,872,544	19,515,434	11,556,048	
事業未収金	9,375,159	12,436,442	21,378,491	5,732,219	16,937	
未収補助金	1,915,115	6,984,645	2,658,900			
前払費用	141,464	212,424	35,254	133,000		
固定資産	294,393,941	314,681,550	145,018,404	209,281,328	1	
基本財産	200,293,569	150,324,048		196,377,875		
土地	40,000,000					
建物	160,293,569	150,324,048		196,377,875		
その他の固定資産	94,100,372	164,357,502	145,018,404	12,903,453	1	
建物	1,529,342	34,492,356	50,215,179	2,961,614		
構築物	2,306,669	3,662,546	10,517,788	431,759		
器具及び備品	3,578,468	4,914,640	3,345,270	2,472,002	1	
有形リース資産			1,256,062			
権利	1,890,000					
ソフトウェア	243,412	250,068	250,068	423,638		
退職給付引当資産	9,675,089	9,114,620	8,928,275	5,988,370		
退職給付引当資産（自主積立分）	2,556,060	4,476,150	4,886,572	227,070		
人件費積立資産	25,543,940	28,523,850	24,513,428			
施設整備積立資産	46,111,000	78,286,000	41,000,000			
差入保証金	470,000					
長期前払費用	196,392	637,272	105,762	399,000		
資産の部合計	319,984,541	351,239,739	187,963,593	234,661,981	11,572,986	
流動負債	12,751,994	16,512,588	15,062,115	11,170,121	11,894,207	
事業未払金	3,270,172	5,593,384	4,513,786	3,579,268	11,883,767	
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	3,357,042	3,371,989	4,192,894	3,645,853		
職員預り金	56,780	158,215	1,701,235		10,440	
賞与引当金	3,108,000	4,989,000	4,080,000	3,945,000		
固定負債	24,071,149	18,390,770	13,814,847	6,215,440		
設備資金借入金	11,840,000	4,800,000				
退職給付引当金	9,675,089	9,114,620	8,928,275	5,988,370		
退職給付引当金（自主積立）	2,556,060	4,476,150	4,886,572	227,070		
負債の部合計	36,823,143	34,903,358	28,876,962	17,385,561	11,894,207	
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	76,876,025	102,273,751	29,168,017	101,360,791		
国庫補助金等特別積立金	76,876,025	102,273,751	29,168,017	101,360,791		
その他の積立金	71,654,940	106,809,850	65,513,428			
人件費積立金	25,543,940	28,523,850	24,513,428			
施設整備等積立金	46,111,000	78,286,000	41,000,000			
次期繰越活動増減差額	116,662,509	43,493,529	64,405,186	115,915,629	△321,221	
（うち当期活動増減差額）	4,134,898	31,237,989	14,461,134	△2,498,793	△21,579	
純資産の部合計	283,161,398	316,336,381	159,086,631	217,276,420	△321,221	
負債及び純資産の部合計	319,984,541	351,239,739	187,963,593	234,661,981	11,572,986	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2025年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

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	142,047,616		142,047,616			
現金預金	81,027,566		81,027,566			
事業未収金	48,939,248		48,939,248			
未収補助金	11,558,660		11,558,660			
前払費用	522,142		522,142			
固定資産	963,375,224		963,375,224			
基本財産	546,995,492		546,995,492			
土地	40,000,000		40,000,000			
建物	506,995,492		506,995,492			
その他の固定資産	416,379,732		416,379,732			
建物	89,198,491		89,198,491			
構築物	16,918,762		16,918,762			
器具及び備品	14,310,381		14,310,381			
有形リース資産	1,256,062		1,256,062			
権利	1,890,000		1,890,000			
ソフトウェア	1,167,186		1,167,186			
退職給付引当資産	33,706,354		33,706,354			
退職給付引当資産（自主積立分）	12,145,852		12,145,852			
人件費積立資産	78,581,218		78,581,218			
施設整備積立資産	165,397,000		165,397,000			
差入保証金	470,000		470,000			
長期前払費用	1,338,426		1,338,426			
資産の部合計	1,105,422,840	0	1,105,422,840			
流動負債	67,391,025		67,391,025			
事業未払金	28,840,377		28,840,377			
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	14,567,778		14,567,778			
職員預り金	1,926,670		1,926,670			
賞与引当金	16,122,000		16,122,000			
固定負債	62,492,206		62,492,206			
設備資金借入金	16,640,000		16,640,000			
退職給付引当金	33,706,354		33,706,354			
退職給付引当金（自主積立）	12,145,852		12,145,852			
負債の部合計	129,883,231	0	129,883,231			
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	309,678,584		309,678,584			
国庫補助金等特別積立金	309,678,584		309,678,584			
その他の積立金	243,978,218		243,978,218			
人件費積立金	78,581,218		78,581,218			
施設整備等積立金	165,397,000		165,397,000			
次期繰越活動増減差額	340,155,632		340,155,632			
（うち当期活動増減差額）	47,313,649		47,313,649			
純資産の部合計	975,539,609	0	975,539,609			
負債及び純資産の部合計	1,105,422,840	0	1,105,422,840			

※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	523,299,910		16,304,418	506,995,492
合計	563,299,910	0	16,304,418	546,995,492

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	160,293,569 円
計	190,293,569 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)	4,800,000 円
計	4,800,000 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	234,114,390	506,995,492
建物	148,782,793	59,584,302	89,198,491
構築物	38,410,356	21,491,594	16,918,762
器具及び備品	65,574,099	51,263,718	14,310,381
有形リース資産	7,636,464	6,380,402	1,256,062
合 計	1,041,513,594	372,834,406	668,679,188

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

2025年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

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	25,590,600	26,988,239	△1,397,639	流動負債	12,751,994	14,737,609	△1,985,615
現金預金	14,158,862	15,519,798	△1,360,936	事業未払金	3,270,172	5,031,164	△1,760,992
事業未収金	9,375,159	9,394,659	△19,500	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	1,915,115	2,073,782	△158,667	未払費用	3,357,042	3,381,445	△24,403
前払費用	141,464		141,464	職員預り金	56,780		56,780
				賞与引当金	3,108,000	3,365,000	△257,000
固定資産	294,393,941	293,198,721	1,195,220	固定負債	24,071,149	25,038,559	△967,410
基本財産	200,293,569	205,571,382	△5,277,813	設備資金借入金	11,840,000	14,800,000	△2,960,000
土地	40,000,000	40,000,000		退職給付引当金	9,675,089	10,238,559	△563,470
建物	160,293,569	165,571,382	△5,277,813	退職給付引当金(自主積立)	2,556,060		2,556,060
その他の固定資産	94,100,372	87,627,339	6,473,033	負債の部合計	36,823,143	39,776,168	△2,953,025
建物	1,529,342	1,857,891	△328,549	純 資 産 の 部			
構築物	2,306,669	2,732,437	△425,768	基本金	17,967,924	17,967,924	
器具及び備品	3,578,468	3,917,655	△339,187	基本金	17,967,924	17,967,924	
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	76,876,025	78,260,317	△1,384,292
ソフトウェア	243,412	309,797	△66,385	国庫補助金等特別積立金	76,876,025	78,260,317	△1,384,292
退職給付引当資産	9,675,089	10,238,559	△563,470	その他の積立金	71,654,940	66,211,000	5,443,940
退職給付引当資産(自主積立分)	2,556,060		2,556,060	人件費積立金	25,543,940	28,100,000	△2,556,060
人件費積立資産	25,543,940	28,100,000	△2,556,060	施設整備等積立金	46,111,000	38,111,000	8,000,000
施設整備積立資産	46,111,000	38,111,000	8,000,000	次期繰越活動増減差額	116,662,509	117,971,551	△1,309,042
差入保証金	470,000	470,000		(うち当期活動増減差額)	4,134,898	△6,578,028	10,712,926
長期前払費用	196,392		196,392				
				純資産の部合計	283,161,398	280,410,792	2,750,606
資産の部合計	319,984,541	320,186,960	△202,419	負債及び純資産の部合計	319,984,541	320,186,960	△202,419

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(めいとく保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品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) 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	165,571,382		5,277,813	160,293,569
合計	205,571,382	0	5,277,813	200,293,569

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	160,293,569 円
計	190,293,569 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)	4,800,000 円
計	4,800,000 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	79,607,013	160,293,569
建物	5,610,290	4,080,948	1,529,342
構築物	5,562,184	3,255,515	2,306,669
器具及び備品	8,028,667	4,450,199	3,578,468
有形リース資産	4,191,264	4,191,264	
合 計	303,292,987	95,584,939	207,708,048

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

2025年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 明德福祉会

(単位：円)

資産の部			負債の部				
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	36,558,189	38,050,982	△1,492,793	流動負債	16,512,588	17,387,520	△874,932
現金預金	16,924,678	21,311,667	△4,386,989	事業未払金	5,593,384	6,289,424	△696,040
事業未収金	12,436,442	12,353,820	82,622	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	6,984,645	4,385,495	2,599,150	未払費用	3,371,989	4,408,096	△1,036,107
前払費用	212,424		212,424	職員預り金	158,215		158,215
				賞与引当金	4,989,000	4,290,000	699,000
固定資産	314,681,550	283,000,601	31,680,949	固定負債	18,390,770	15,250,910	3,139,860
基本財産	150,324,048	156,496,368	△6,172,320	設備資金借入金	4,800,000	7,200,000	△2,400,000
建物	150,324,048	156,496,368	△6,172,320	退職給付引当金	9,114,620	8,050,910	1,063,710
その他の固定資産	164,357,502	126,504,233	37,853,269	退職給付引当金(自主積立)	4,476,150		4,476,150
建物	34,492,356	1,809,729	32,682,627	負債の部合計	34,903,358	32,638,430	2,264,928
構築物	3,662,546	4,078,620	△416,074	純資産の部			
器具及び備品	4,914,640	5,760,706	△846,066	基本金	63,759,251	63,759,251	
ソフトウェア	250,068	318,268	△68,200	基本金	63,759,251	63,759,251	
退職給付引当資産	9,114,620	8,050,910	1,063,710	国庫補助金等特別積立金	102,273,751	105,588,512	△3,314,761
退職給付引当資産(自主積立)	4,476,150		4,476,150	国庫補助金等特別積立金	102,273,751	105,588,512	△3,314,761
人件費積立資産	28,523,850	33,000,000	△4,476,150	その他の積立金	106,809,850	106,486,000	323,850
施設整備積立資産	78,286,000	73,486,000	4,800,000	人件費積立金	28,523,850	33,000,000	△4,476,150
長期前払費用	637,272		637,272	施設整備等積立金	78,286,000	73,486,000	4,800,000
				次期繰越活動増減差額	43,493,529	12,579,390	30,914,139
				(うち当期活動増減差額)	31,237,989	15,586,898	15,651,091
				純資産の部合計	316,336,381	288,413,153	27,923,228
資産の部合計	351,239,739	321,051,583	30,188,156	負債及び純資産の部合計	351,239,739	321,051,583	30,188,156

※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	156,496,368		6,172,320	150,324,048
合計	156,496,368	0	6,172,320	150,324,048

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	130,235,952	150,324,048
建物	56,169,060	21,676,704	34,492,356
構築物	9,881,697	6,219,151	3,662,546
器具及び備品	24,734,381	19,819,741	4,914,640
合 計	371,345,138	177,951,548	193,393,590

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

2025年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

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	42,945,189	35,286,387	7,658,802	流動負債	15,062,115	19,150,193	△4,088,078
現金預金	18,872,544	17,347,869	1,524,675	事業未払金	4,513,786	9,311,964	△4,798,178
事業未収金	21,378,491	14,007,338	7,371,153	1年以内返済予定リース債務	574,200	574,200	
未収補助金	2,658,900	3,931,180	△1,272,280	未払費用	4,192,894	3,719,029	473,865
前払費用	35,254		35,254	職員預り金	1,701,235		1,701,235
				賞与引当金	4,080,000	5,545,000	△1,465,000
固定資産	145,018,404	140,380,240	4,638,164	固定負債	13,814,847	10,738,785	3,076,062
基本財産				リース債務		574,200	△574,200
その他の固定資産	145,018,404	140,380,240	4,638,164	退職給付引当金	8,928,275	10,164,585	△1,236,310
建物	50,215,179	51,987,436	△1,772,257	退職給付引当金(自主積立)	4,886,572		4,886,572
構築物	10,517,788	12,351,096	△1,833,308	負債の部合計	28,876,962	29,888,978	△1,012,016
器具及び備品	3,345,270	3,472,143	△126,873	純 資 産 の 部			
有形リース資産	1,256,062	1,686,712	△430,650	基本金			
ソフトウェア	250,068	318,268	△68,200	国庫補助金等特別積立金	29,168,017	30,320,169	△1,152,152
退職給付引当資産	8,928,275	10,164,585	△1,236,310	国庫補助金等特別積立金	29,168,017	30,320,169	△1,152,152
退職給付引当資産(自主積立分)	4,886,572		4,886,572	その他の積立金	65,513,428	60,400,000	5,113,428
人件費積立資産	24,513,428	19,400,000	5,113,428	人件費積立金	24,513,428	19,400,000	5,113,428
施設整備積立資産	41,000,000	41,000,000		施設整備等積立金	41,000,000	41,000,000	
長期前払費用	105,762		105,762	次期繰越活動増減差額	64,405,186	55,057,480	9,347,706
				(うち当期活動増減差額)	14,461,134	3,645,010	10,816,124
				純資産の部合計	159,086,631	145,777,649	13,308,982
資産の部合計	187,963,593	175,666,627	12,296,966	負債及び純資産の部合計	187,963,593	175,666,627	12,296,966

※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(明德二俣川保育園拠点区分用)

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	33,257,264	50,215,179
構築物	22,446,175	11,928,387	10,517,788
器具及び備品	27,012,132	23,666,862	3,345,270
有形リース資産	3,445,200	2,189,138	1,256,062
合計	136,375,950	71,041,651	65,334,299

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

2025年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

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	25,380,653	25,058,797	321,856	流動負債	11,170,121	10,955,794	214,327
現金預金	19,515,434	22,979,343	△3,463,909	事業未払金	3,579,268	4,485,006	△905,738
事業未収金	5,732,219	1,225,012	4,507,207	未払費用	3,645,853	3,518,788	127,065
未収補助金		785,000	△785,000	賞与引当金	3,945,000	2,952,000	993,000
前払費用	133,000	69,442	63,558				
固定資産	209,281,328	209,892,271	△610,943	固定負債	6,215,440	1,551,840	4,663,600
基本財産	196,377,875	201,232,160	△4,854,285	退職給付引当金	5,988,370	1,551,840	4,436,530
建物	196,377,875	201,232,160	△4,854,285	退職給付引当金(自主積立)	227,070		227,070
その他の固定資産	12,903,453	8,660,111	4,243,342	負債の部合計	17,385,561	12,507,634	4,877,927
建物	2,961,614	3,268,976	△307,362	純資産の部			
構築物	431,759	483,789	△52,030	基本金			
器具及び備品	2,472,002	2,818,898	△346,896	国庫補助金等特別積立金	101,360,791	104,029,012	△2,668,221
ソフトウェア	423,638	536,608	△112,970	国庫補助金等特別積立金	101,360,791	104,029,012	△2,668,221
退職給付引当資産	5,988,370	1,551,840	4,436,530	その他の積立金			
退職給付引当資産(自主積立分)	227,070		227,070	次期繰越活動増減差額	115,915,629	118,414,422	△2,498,793
長期前払費用	399,000		399,000	(うち当期活動増減差額)	△2,498,793	2,080,557	△4,579,350
				純資産の部合計	217,276,420	222,443,434	△5,167,014
資産の部合計	234,661,981	234,951,068	△289,087	負債及び純資産の部合計	234,661,981	234,951,068	△289,087

※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	201,232,160		4,854,285	196,377,875
合計	201,232,160	0	4,854,285	196,377,875

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	24,271,425	196,377,875
建物	3,531,000	569,386	2,961,614
構築物	520,300	88,541	431,759
器具及び備品	5,626,219	3,154,217	2,472,002
合計	230,326,819	28,083,569	202,243,250

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

2025年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

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	11,572,985	4,643,814	6,929,171	流動負債	11,894,207	4,968,641	6,925,566
現金預金	11,556,048	4,637,317	6,918,731	事業未払金	11,883,767	4,968,641	6,915,126
事業未収金	16,937	6,497	10,440	職員預り金	10,440		10,440
固定資産	1	25,185	△25,184	固定負債			
基本財産				負債の部合計	11,894,207	4,968,641	6,925,566
その他の固定資産	1	25,185	△25,184	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1	25,185	△25,184	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	△321,221	△299,642	△21,579
				(うち当期活動増減差額)	△21,579	△43,116	21,537
				純資産の部合計	△321,221	△299,642	△21,579
資産の部合計	11,572,986	4,668,999	6,903,987	負債及び純資産の部合計	11,572,986	4,668,999	6,903,987

※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(法人本部拠点区分用)

別紙2

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。

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	172,699	1
合計	172,700	172,699	1

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