

決 算 書

2025年度

自 2025年 4月 1日

至 2026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) 2025年4月1日 (至) 2026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	792,755,064	765,729,873	27,025,191	
	受取利息配当金収入	285,472	298,951	△13,479	
	その他の収入	2,593,000	2,387,600	205,400	
	事業活動収入計(1)	795,633,536	768,416,424	27,217,112	
	支出				
	人件費支出	484,952,089	449,892,724	35,059,365	
	事業費支出	66,533,745	63,243,494	3,290,251	
	事務費支出	164,098,358	149,034,622	15,063,736	
	支払利息支出	34,594	34,594		
施設整備等による収支	その他の支出	1,180,000	2,012,150	△832,150	
	事業活動支出計(2)	716,798,786	664,217,584	52,581,202	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	78,834,750	104,198,840	△25,364,090	
	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	7,454,000	5,591,563	1,862,437	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	575,000	574,200	800	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	13,389,000	11,525,763	1,863,237	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,689,000	△8,825,763	△1,863,237	
	収入				
	積立資産取崩収入	23,000,000	23,227,070	△227,070	
	その他の活動による収入	446,888	446,142	746	
	その他の活動収入計(7)	23,446,888	23,673,212	△226,324	
	支出				
	積立資産支出	5,263,370	117,980,955	△112,717,585	
	その他の活動による支出	196,392		196,392	
	その他の活動支出計(8)	5,459,762	117,980,955	△112,521,193	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,987,126	△94,307,743	112,294,869	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	86,132,876	1,065,334	85,067,542	
	前期末支払資金残高(12)	96,712,791	96,712,791	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	182,845,667	97,778,125	85,067,542	

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	明德釜利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保 育園	法人本部		
事業活動による収支	収入	保育事業収入	149,179,668	243,716,995	234,810,421	138,022,789			
		受取利息配当金収入	87,075	82,612	106,632	11,482	11,150		
		その他の収入	48,000	1,003,900	164,770	1,122,830	48,100		
		事業活動収入計(1)	149,314,743	244,803,507	235,081,823	139,157,101	59,250		
	支出	人件費支出	88,089,951	128,479,221	130,114,375	93,940,074	9,269,103		
		事業費支出	11,850,106	20,652,560	16,966,439	13,774,389			
		事務費支出	42,172,991	24,289,792	51,991,763	25,720,756	4,859,320		
		支払利息支出	34,594						
		その他の支出		960,900		1,051,250			
事業活動支出計(2)		142,147,642	174,382,473	199,072,577	134,486,469	14,128,423			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,167,101	70,421,034	36,009,246	4,670,632	△14,069,173			
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	942,140	492,635	3,038,088	1,118,700			
		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)	3,902,140	2,892,635	3,612,288	1,118,700	0		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,402,140	△1,692,635	△3,612,288	△1,118,700	0		
	その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	23,000,000			227,070		
			拠点区分間繰入金収入					14,128,423	
その他の活動による収入			65,464	212,424	35,254	133,000			
その他の活動収入計(7)			23,065,464	212,424	35,254	360,070	14,128,423		
支出		積立資産支出	25,161,495	64,254,000	27,381,180	1,184,280			
		拠点区分間繰入金支出	2,509,654	4,647,507	4,182,757	2,788,505			
		その他の活動支出計(8)	27,671,149	68,901,507	31,563,937	3,972,785	0		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,605,685	△68,689,083	△31,528,683	△3,612,715	14,128,423		
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	159,276	39,316	868,275	△60,783	59,250		
前期末支払資金残高(11)			18,906,606	27,434,601	32,537,274	18,155,532	△321,222		
当期末支払資金残高(10)+(11)			19,065,882	27,473,917	33,405,549	18,094,749	△261,972		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	765,729,873		765,729,873		
		受取利息配当金収入	298,951		298,951		
		その他の収入	2,387,600		2,387,600		
		事業活動収入計(1)	768,416,424	0	768,416,424		
	支出	人件費支出	449,892,724		449,892,724		
		事業費支出	63,243,494		63,243,494		
		事務費支出	149,034,622		149,034,622		
		支払利息支出	34,594		34,594		
		その他の支出	2,012,150		2,012,150		
		事業活動支出計(2)	664,217,584	0	664,217,584		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		104,198,840	0	104,198,840			
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	5,591,563		5,591,563		
		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)	11,525,763	0	11,525,763		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,825,763	0	△8,825,763		
	その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	23,227,070		23,227,070	
拠点区分間繰入金収入			14,128,423	△14,128,423			
その他の活動による収入			446,142		446,142		
その他の活動収入計(7)			37,801,635	△14,128,423	23,673,212		
支出		積立資産支出	117,980,955		117,980,955		
		拠点区分間繰入金支出	14,128,423	△14,128,423			
		その他の活動支出計(8)	132,109,378	△14,128,423	117,980,955		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△94,307,743	0	△94,307,743		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,065,334	0	1,065,334			
前期末支払資金残高(11)			96,712,791	0	96,712,791		
当期末支払資金残高(10)+(11)			97,778,125	0	97,778,125		

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	152,324,000	149,179,668	3,144,332	
	委託費収入	114,660,000	114,397,600	262,400	
	委託費基本分収入	114,660,000	114,397,600	262,400	
	利用者等利用料収入	2,015,000	1,766,710	248,290	
	利用者等利用料収入(一般)	1,882,000	1,737,000	145,000	
	その他の利用料収入	133,000	29,710	103,290	
	その他の事業収入	35,649,000	33,015,358	2,633,642	
	補助金事業収入(公費)	35,186,000	32,765,819	2,420,181	
	補助金事業収入(一般)	463,000	249,539	213,461	
	受取利息配当金収入	105,000	87,075	17,925	
	受取利息配当金収入	105,000	87,075	17,925	
	その他の収入	67,000	48,000	19,000	
	受入研修費収入	10,000	10,000		
	雑収入	57,000	38,000	19,000	
事業活動収入計(1)		152,496,000	149,314,743	3,181,257	

めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	100,944,500	88,089,951	12,854,549	
	職員給料支出	50,247,000	42,512,988	7,734,012	
	職員俸給支出	37,571,000	32,478,889	5,092,111	
	職員諸手当支出	12,676,000	10,034,099	2,641,901	
	職員賞与支出	11,946,000	11,945,242	758	
	非常勤職員給与支出	23,822,000	20,423,790	3,398,210	
	退職給付支出	807,500	807,500		
	法定福利費支出	14,122,000	12,400,431	1,721,569	
	事業費支出	13,675,000	11,850,106	1,824,894	
	給食費支出	4,371,000	4,323,519	47,481	
	保健衛生費支出	127,000	107,911	19,089	
	保育材料費支出	994,000	645,265	348,735	
	水道光熱費支出	3,320,000	2,752,870	567,130	
	消耗器具備品費支出	1,608,000	1,329,110	278,890	
	保険料支出	228,000	215,464	12,536	
	賃借料支出	3,027,000	2,475,967	551,033	
	事務費支出	52,433,085	42,172,991	10,260,094	
	福利厚生費支出	1,592,000	1,389,945	202,055	
	職員被服費支出	85,000	70,400	14,600	
	旅費交通費支出	92,000	15,535	76,465	
	研修研究費支出	90,000	27,102	62,898	
	事務消耗品費支出	250,000	99,256	150,744	
	印刷製本費支出	252,000	128,916	123,084	
	修繕費支出	27,559,000	19,565,058	7,993,942	
	通信運搬費支出	250,000	270,992	△20,992	
	会議費支出	2,000	1,350	650	
	業務委託費支出	20,349,000	19,008,016	1,340,984	
	手数料支出	100,000	85,414	14,586	
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000		
	保守料支出	1,360,000	1,124,867	235,133	
	諸会費支出	120,000	115,300	4,700	
	雑支出	92,085	30,840	61,245	
	支払利息支出	34,594	34,594		
	支払利息支出	34,594	34,594		
	事業活動支出計(2)	167,087,179	142,147,642	24,939,537	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,591,179	7,167,101	△21,758,280	
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	2,060,000	942,140	1,117,860	
	器具及び備品取得支出	1,800,000	330,140	1,469,860	
	構築物取得支出	260,000	612,000	△352,000	
	施設整備等支出計(5)	5,020,000	3,902,140	1,117,860	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,520,000	△2,402,140	△1,117,860	

めいとく保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	23,000,000	23,000,000		
	施設整備等積立資産取崩収入	23,000,000	23,000,000		
	その他の活動による収入	65,464	65,464		
	長期前払費用戻り収入	65,464	65,464		
	その他の活動収入計(7)	23,065,464	23,065,464	0	
	支出				
	積立資産支出	1,234,370	25,161,495	△23,927,125	
	退職給付引当資産支出	1,234,370	1,161,495	72,875	
	人件費積立資産支出		1,000,000	△1,000,000	
	施設整備等積立資産支出		23,000,000	△23,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	2,625,000	2,509,654	115,346	
	拠点区分間繰入金支出	2,625,000	2,509,654	115,346	
	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)	4,055,762	27,671,149	△23,615,387	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,009,702	△4,605,685	23,615,387	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		898,523	159,276	739,247	

前期末支払資金残高(12)	18,906,606	18,906,606	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,805,129	19,065,882	739,247	

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	251,474,000	243,716,995	7,757,005	
	委託費収入	168,553,000	164,166,610	4,386,390	
	委託費基本分収入	168,553,000	164,166,610	4,386,390	
	利用者等利用料収入	4,664,000	4,597,945	66,055	
	利用者等利用料収入(一般)	4,516,000	4,507,500	8,500	
	その他の利用料収入	148,000	90,445	57,555	
	その他の事業収入	78,257,000	74,952,440	3,304,560	
	補助金事業収入(公費)	77,933,000	74,639,630	3,293,370	
	補助金事業収入(一般)	324,000	312,810	11,190	
	受取利息配当金収入	76,000	82,612	△6,612	
	受取利息配当金収入	76,000	82,612	△6,612	
	その他の収入	1,086,000	1,003,900	82,100	
	受入研修費収入	10,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	1,043,000	960,900	82,100	
	雑収入	33,000	33,000		
事業活動収入計(1)		252,636,000	244,803,507	7,832,493	

明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	139,391,000	128,479,221	10,911,779	
	職員給料支出	66,273,000	59,288,995	6,984,005	
	職員俸給支出	50,837,000	45,567,450	5,269,550	
	職員諸手当支出	15,436,000	13,721,545	1,714,455	
	職員賞与支出	12,129,000	12,128,356	644	
	非常勤職員給与支出	43,978,000	39,330,736	4,647,264	
	退職給付支出	1,045,000	1,045,000		
	法定福利費支出	15,966,000	16,686,134	△720,134	
	事業費支出	21,821,000	20,652,560	1,168,440	
	給食費支出	10,129,000	9,112,092	1,016,908	
	保健衛生費支出	214,000	188,547	25,453	
	保育材料費支出	1,949,000	1,996,613	△47,613	
	水道光熱費支出	4,762,000	4,391,722	370,278	
	消耗器具備品費支出	1,248,000	1,173,383	74,617	
	保険料支出	500,000	499,924	76	
	賃借料支出	3,019,000	3,290,279	△271,279	
	事務費支出	24,134,000	24,289,792	△155,792	
	福利厚生費支出	1,111,000	1,053,171	57,829	
	職員被服費支出	182,000	181,154	846	
	旅費交通費支出	36,000	54,920	△18,920	
	研修研究費支出	71,000	70,736	264	
	事務消耗品費支出	130,000	134,454	△4,454	
	印刷製本費支出	326,000	316,160	9,840	
	修繕費支出	1,591,000	1,262,483	328,517	
	通信運搬費支出	300,000	295,724	4,276	
	会議費支出	10,000	6,875	3,125	
	業務委託費支出	17,910,000	18,364,991	△454,991	
	手数料支出	150,000	110,715	39,285	
	土地・建物賃借料支出	1,218,000	1,217,364	636	
	保守料支出	899,000	1,042,326	△143,326	
	諸会費支出	100,000	100,000		
	雑支出	100,000	78,719	21,281	
	その他の支出		960,900	△960,900	
	利用者等外給食費支出		960,900	△960,900	
	事業活動支出計(2)	185,346,000	174,382,473	10,963,527	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	67,290,000	70,421,034	△3,131,034	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,200,000	1,200,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,200,000	1,200,000		
	施設整備等収入計(4)	1,200,000	1,200,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	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	2,500,000	492,635	2,007,365	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	492,635	507,365	
	構築物取得支出	1,500,000		1,500,000	
	施設整備等支出計(5)	4,900,000	2,892,635	2,007,365	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,700,000	△1,692,635	△2,007,365	

明德釜利谷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	212,424	212,424		
	長期前払費用戻り収入	212,424	212,424		
	その他の活動収入計(7)	212,424	212,424	0	
	支出				
	積立資産支出	1,400,000	64,254,000	△62,854,000	
	退職給付引当資産支出	1,400,000	1,254,000	146,000	
	人件費積立資産支出		31,500,000	△31,500,000	
	施設整備等積立資産支出		31,500,000	△31,500,000	
	拠点区分間繰入金支出	4,711,670	4,647,507	64,163	
	拠点区分間繰入金支出	4,711,670	4,647,507	64,163	
	その他の活動支出計(8)	6,111,670	68,901,507	△62,789,837	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,899,246	△68,689,083	62,789,837	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		57,690,754	39,316	57,651,438	
前期末支払資金残高(12)		27,434,601	27,434,601	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		85,125,355	27,473,917	57,651,438	

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	242,897,000	234,810,421	8,086,579	
	委託費収入	158,748,000	156,168,040	2,579,960	
	委託費基本分収入	158,748,000	156,168,040	2,579,960	
	利用者等利用料収入	4,435,000	3,983,716	451,284	
	利用者等利用料収入(一般)	4,331,000	3,906,000	425,000	
	その他の利用料収入	104,000	77,716	26,284	
	その他の事業収入	79,714,000	74,658,665	5,055,335	
	補助金事業収入(公費)	78,093,000	73,895,841	4,197,159	
	補助金事業収入(一般)	825,000	762,824	62,176	
	保育)その他の事業収入	796,000		796,000	
	受取利息配当金収入	86,000	106,632	△20,632	
	受取利息配当金収入	86,000	106,632	△20,632	
	その他の収入	160,000	164,770	△4,770	
	受入研修費収入	63,000	68,500	△5,500	
	雑収入	97,000	96,270	730	
	事業活動収入計(1)	243,143,000	235,081,823	8,061,177	

明德二俣川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	138,575,000	130,114,375	8,460,625	
	職員給料支出	57,507,000	52,785,766	4,721,234	
	職員俸給支出	43,906,000	40,084,281	3,821,719	
	職員諸手当支出	13,601,000	12,701,485	899,515	
	職員賞与支出	13,917,000	13,915,564	1,436	
	非常勤職員給与支出	49,546,000	43,188,290	6,357,710	
	派遣職員費支出	2,945,000	3,036,042	△91,042	
	退職給付支出	1,405,000	1,404,047	953	
	法定福利費支出	13,255,000	15,784,666	△2,529,666	
	事業費支出	16,713,000	16,966,439	△253,439	
	給食費支出	7,458,000	7,385,267	72,733	
	保健衛生費支出	759,000	681,853	77,147	
	保育材料費支出	1,330,000	1,299,064	30,936	
	水道光熱費支出	4,234,000	4,445,144	△211,144	
	消耗器具備品費支出	619,000	411,203	207,797	
	保険料支出	286,000	285,254	746	
	賃借料支出	2,027,000	2,458,654	△431,654	
	事務費支出	53,705,579	51,991,763	1,713,816	
	福利厚生費支出	906,579	1,385,543	△478,964	
	職員被服費支出	179,000	178,130	870	
	旅費交通費支出	14,000	31,890	△17,890	
	研修研究費支出	308,000	307,718	282	
	事務消耗品費支出	331,000	337,632	△6,632	
	印刷製本費支出	391,000	347,267	43,733	
	修繕費支出	2,662,000	1,385,543	1,276,457	
	通信運搬費支出	184,000	233,941	△49,941	
	会議費支出	7,000	6,875	125	
	広報費支出	132,000	132,000		
	業務委託費支出	24,677,000	23,787,492	889,508	
	手数料支出	110,000	145,158	△35,158	
	土地・建物賃借料支出	22,758,000	22,769,208	△11,208	
	租税公課支出	7,000	6,500	500	
	保守料支出	869,000	767,238	101,762	
	諸会費支出	88,000	88,000		
	雑支出	82,000	81,628	372	
	事業活動支出計(2)	208,993,579	199,072,577	9,921,002	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,149,421	36,009,246	△1,859,825	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,944,000	3,038,088	△1,094,088	
	建物取得支出		1,133,000	△1,133,000	
	器具及び備品取得支出	1,944,000	1,905,088	38,912	
	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)	2,519,000	3,612,288	△1,093,288	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,519,000	△3,612,288	1,093,288	

明德二俣川保育園拠点区分
 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日
 (至) 2026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	36,000	35,254	746	
	長期前払費用戻り収入	36,000	35,254	746	
	その他の活動収入計(7)	36,000	35,254	746	
	支出				
	積立資産支出	1,412,000	27,381,180	△25,969,180	
	退職給付引当資産支出	1,412,000	1,381,180	30,820	
	人件費積立資産支出		13,000,000	△13,000,000	
	施設整備等積立資産支出		13,000,000	△13,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	4,375,000	4,182,757	192,243	
	拠点区分間繰入金支出	4,375,000	4,182,757	192,243	
	その他の活動支出計(8)	5,787,000	31,563,937	△25,776,937	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,751,000	△31,528,683	25,777,683	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		25,879,421	868,275	25,011,146	
前期末支払資金残高(12)		32,537,274	32,537,274	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,416,695	33,405,549	25,011,146	

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	146,060,064	138,022,789	8,037,275	
	委託費収入	105,581,000	109,477,960	△3,896,960	
	委託費基本分収入	105,581,000	109,477,960	△3,896,960	
	利用者等利用料収入	3,766,000	3,700,315	65,685	
	利用者等利用料収入 (一般)	3,613,000	3,603,935	9,065	
	その他の利用料収入	153,000	96,380	56,620	
	その他の事業収入	36,713,064	24,844,514	11,868,550	
	補助金事業収入 (公費)	35,359,064	24,718,624	10,640,440	
	補助金事業収入 (一般)	1,354,000	125,890	1,228,110	
	受取利息配当金収入	11,472	11,482	△10	
	受取利息配当金収入	11,472	11,482	△10	
	その他の収入	1,230,000	1,122,830	107,170	
	受入研修費収入		20,000	△20,000	
	利用者等外給食費収入	1,180,000	1,051,250	128,750	
	雑収入	50,000	51,580	△1,580	
事業活動収入計 (1)		147,301,536	139,157,101	8,144,435	

明德かみつるま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	96,041,589	93,940,074	2,101,515	
	職員給料支出	47,652,000	46,753,234	898,766	
	職員俸給支出	33,200,000	34,306,385	△1,106,385	
	職員諸手当支出	14,452,000	12,446,849	2,005,151	
	職員賞与支出	16,201,000	16,200,671	329	
	非常勤職員給与支出	18,200,589	17,004,571	1,196,018	
	退職給付支出	950,000	950,000		
	法定福利費支出	13,038,000	13,031,598	6,402	
	事業費支出	14,324,745	13,774,389	550,356	
	給食費支出	5,800,000	5,903,427	△103,427	
	保健衛生費支出	141,000	93,766	47,234	
	保育材料費支出	2,160,000	1,909,873	250,127	
	水道光熱費支出	2,700,000	2,703,352	△3,352	
	消耗器具備品費支出	596,000	552,054	43,946	
	保険料支出	186,745	186,745		
	賃借料支出	2,741,000	2,425,172	315,828	
	事務費支出	28,265,024	25,720,756	2,544,268	
	福利厚生費支出	300,000	278,767	21,233	
	職員被服費支出	80,000	51,740	28,260	
	旅費交通費支出	122,000	96,710	25,290	
	研修研究費支出	20,000	11,720	8,280	
	事務消耗品費支出	500,000	364,924	135,076	
	印刷製本費支出	11,024	11,024		
	修繕費支出	610,000	605,110	4,890	
	通信運搬費支出	397,000	369,516	27,484	
	会議費支出	65,000	63,930	1,070	
	業務委託費支出	17,463,000	15,209,920	2,253,080	
	手数料支出	94,000	64,638	29,362	
	土地・建物賃借料支出	7,800,000	7,800,000		
	保守料支出	575,000	681,485	△106,485	
	諸会費支出	111,000	85,000	26,000	
	雑支出	117,000	26,272	90,728	
	その他の支出	1,180,000	1,051,250	128,750	
	利用者等外給食費支出	1,180,000	1,051,250	128,750	
	事業活動支出計(2)	139,811,358	134,486,469	5,324,889	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,490,178	4,670,632	2,819,546	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	950,000	1,118,700	△168,700	
	建物取得支出	150,000	140,800	9,200	
	器具及び備品取得支出	800,000	977,900	△177,900	
	施設整備等支出計(5)	950,000	1,118,700	△168,700	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△950,000	△1,118,700	168,700	

明德かみつるま保育園拠点区分
 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日
 (至) 2026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		227,070	△227,070	
	退職給付引当資産取崩収入		227,070	△227,070	
	その他の活動による収入	133,000	133,000		
	長期前払費用戻り収入	133,000	133,000		
	その他の活動収入計(7)	133,000	360,070	△227,070	
	支出				
	積立資産支出	1,217,000	1,184,280	32,720	
	退職給付引当資産支出	1,217,000	1,184,280	32,720	
	拠点区分間繰入金支出	3,848,000	2,788,505	1,059,495	
	拠点区分間繰入金支出	3,848,000	2,788,505	1,059,495	
	その他の活動支出計(8)	5,065,000	3,972,785	1,092,215	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,932,000	△3,612,715	△1,319,285	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,608,178	△60,783	1,668,961	
前期末支払資金残高(12)		18,155,532	18,155,532	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,763,710	18,094,749	1,668,961	

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	受取利息配当金収入	7,000	11,150	△4,150
		受取利息配当金収入	7,000	11,150	△4,150
		その他の収入	50,000	48,100	1,900
		雑収入	50,000	48,100	1,900
		事業活動収入計(1)	57,000	59,250	△2,250
	支出	人件費支出	10,000,000	9,269,103	730,897
		役員報酬支出	8,000,000	7,459,774	540,226
		非常勤職員給与支出	1,300,000	1,202,599	97,401
		法定福利費支出	700,000	606,730	93,270
		事務費支出	5,560,670	4,859,320	701,350
		福利厚生費支出	4,000	4,000	
		旅費交通費支出	380,000	365,592	14,408
		研修研究費支出	120,000	5,000	115,000
		事務消耗品費支出	210,000	187,940	22,060
		水道光熱費支出	50,000	31,976	18,024
		通信運搬費支出	200,000	196,721	3,279
		会議費支出	150,000	90,418	59,582
		業務委託費支出	2,400,000	2,060,765	339,235
		手数料支出	130,000	121,830	8,170
		保険料支出	126,670	122,870	3,800
		賃借料支出	400,000	349,932	50,068
		土地・建物賃借料支出	1,200,000	1,140,604	59,396
		諸会費支出	120,000	120,000	
		雑支出	70,000	61,672	8,328
		事業活動支出計(2)	15,560,670	14,128,423	1,432,247
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△15,503,670	△14,069,173	△1,434,497
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出				
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	15,559,670	14,128,423	1,431,247
		拠点区分間繰入金収入	15,559,670	14,128,423	1,431,247
		その他の活動収入計(7)	15,559,670	14,128,423	1,431,247
	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)	15,559,670	14,128,423	1,431,247
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		56,000	59,250	△3,250	
前期末支払資金残高(12)		△321,222	△321,222	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△265,222	△261,972	△3,250	

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	765,729,873	670,190,699	95,539,174
		サービス活動収益計(1)	765,729,873	670,190,699	95,539,174
	費用	人件費	452,816,609	431,618,887	21,197,722
		事業費	63,243,494	58,239,594	5,003,900
		事務費	149,034,622	115,930,656	33,103,966
		減価償却費	29,715,842	28,674,427	1,041,415
		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)	683,591,141	623,244,138	60,347,003
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		82,138,732	46,946,561	35,192,171	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	298,951	51,264	247,687
		その他のサービス活動外収益	2,387,600	2,313,901	73,699
		サービス活動外収益計(4)	2,686,551	2,365,165	321,386
	費用	支払利息	34,594	42,074	△7,480
		その他のサービス活動外費用	2,012,150	1,956,000	56,150
		サービス活動外費用計(5)	2,046,744	1,998,074	48,670
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	639,807	367,091	272,716
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		82,778,539	47,313,652	35,464,887
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,700,000	2,700,000	
		特別収益計(8)	2,700,000	2,700,000	0
	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	
		特別費用計(9)	2,700,000	2,700,003	△3
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△3	3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		82,778,539	47,313,649	35,464,890	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		340,155,632	303,723,201	36,432,431
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		422,934,171	351,036,850	71,897,321
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		23,000,000	45,918,782	△22,918,782
	その他の積立金積立額(16)		113,000,000	56,800,000	56,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		332,934,171	340,155,632	△7,221,461

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	明德釜利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保 育園	法人本部	
サー ビス 活 動 増 減 の 部	収益	保育事業収益	149,179,668	243,716,995	234,810,421	138,022,789		
		サービス活動収益計(1)	149,179,668	243,716,995	234,810,421	138,022,789	0	
	費用	人件費	89,866,446	128,315,221	131,054,555	94,311,284	9,269,103	
		事業費	11,850,106	20,652,560	16,966,439	13,774,389		
		事務費	42,172,991	24,289,792	51,991,763	25,720,756	4,859,320	
		減価償却費	7,161,787	10,986,359	5,397,037	6,170,659		
		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)	148,167,038	179,729,171	204,257,642	137,308,867	14,128,423	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,012,630	63,987,824	30,552,779	713,922	△14,128,423		
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収益	受取利息配当金収益	87,075	82,612	106,632	11,482	11,150	
		その他のサービス活動外収益	48,000	1,003,900	164,770	1,122,830	48,100	
		サービス活動外収益計(4)	135,075	1,086,512	271,402	1,134,312	59,250	
	費用	支払利息	34,594					
		その他のサービス活動外費用		960,900		1,051,250		
		サービス活動外費用計(5)	34,594	960,900	0	1,051,250	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		100,481	125,612	271,402	83,062	59,250	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,113,111	64,113,436	30,824,181	796,984	△14,069,173		
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					14,128,423	
		特別収益計(8)	1,500,000	1,200,000	0	0	14,128,423	
	費用	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	2,509,654	4,647,507	4,182,757	2,788,505		
		特別費用計(9)	4,009,654	5,847,507	4,182,757	2,788,505	0	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,509,654	△4,647,507	△4,182,757	△2,788,505	14,128,423	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,396,543	59,465,929	26,641,424	△1,991,521	59,250		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		116,662,509	43,493,529	64,405,186	115,915,629	△321,221	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		115,265,966	102,959,458	91,046,610	113,924,108	△261,971	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		23,000,000	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)		24,000,000	63,000,000	26,000,000	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		114,265,966	39,959,458	65,046,610	113,924,108	△261,971	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	765,729,873		765,729,873			
		サービス活動収益計(1)	765,729,873	0	765,729,873			
	費用	人件費	452,816,609		452,816,609			
		事業費	63,243,494		63,243,494			
		事務費	149,034,622		149,034,622			
		減価償却費	29,715,842		29,715,842			
		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)	683,591,141	0	683,591,141			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		82,138,732	0	82,138,732				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	298,951		298,951			
		その他のサービス活動外収益	2,387,600		2,387,600			
		サービス活動外収益計(4)	2,686,551	0	2,686,551			
	費用	支払利息	34,594		34,594			
		その他のサービス活動外費用	2,012,150		2,012,150			
		サービス活動外費用計(5)	2,046,744	0	2,046,744			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	639,807	0	639,807			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		82,778,539	0	82,778,539			
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	14,128,423	△14,128,423				
		特別収益計(8)	16,828,423	△14,128,423	2,700,000			
	費用	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	14,128,423	△14,128,423				
		特別費用計(9)	16,828,423	△14,128,423	2,700,000			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		82,778,539	0	82,778,539				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		340,155,632	0	340,155,632			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		422,934,171	0	422,934,171			
	基本金取崩額(14)		0	0	0			
	その他の積立金取崩額(15)		23,000,000	0	23,000,000			
	その他の積立金積立額(16)		113,000,000	0	113,000,000			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		332,934,171	0	332,934,171			

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	149,179,668	125,271,580	23,908,088
	委託費収益	114,397,600	95,398,130	18,999,470
	委託費基本分収益	114,397,600	95,398,130	18,999,470
	利用者等利用料収益	1,766,710	1,948,530	△181,820
	利用者等利用料収益 (一般)	1,737,000	1,882,000	△145,000
	その他の利用料収益	29,710	66,530	△36,820
	その他の事業収益	33,015,358	27,924,920	5,090,438
	補助金事業収益 (公費)	32,765,819	27,512,468	5,253,351
	補助金事業収益 (一般)	249,539	412,452	△162,913
	サービス活動収益計(1)	149,179,668	125,271,580	23,908,088

めいとく保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	人件費	89,866,446	84,495,195	5,371,251
	職員給料	42,512,988	42,394,051	118,937
	職員俸給	32,478,889	31,099,892	1,378,997
	職員諸手当	10,034,099	11,294,159	△1,260,060
	職員賞与	8,837,242	7,163,756	1,673,486
	賞与引当金繰入	3,723,000	3,408,000	315,000
	非常勤職員給与	20,423,790	15,543,483	4,880,307
	退職給付費用	1,968,995	4,427,430	△2,458,435
	退職給付引当金繰入	1,161,495	3,790,430	△2,628,935
	退職給付費用	807,500	637,000	170,500
	法定福利費	12,400,431	11,558,475	841,956
	事業費	11,850,106	11,043,249	806,857
	給食費	4,323,519	3,916,075	407,444
	保健衛生費	107,911	63,067	44,844
	保育材料費	645,265	675,991	△30,726
	水道光熱費	2,752,870	2,793,984	△41,114
	消耗器具備品費	1,329,110	1,309,236	19,874
	保険料	215,464	227,779	△12,315
	賃借料	2,475,967	2,057,117	418,850
	事務費	42,172,991	19,393,723	22,779,268
	福利厚生費	1,389,945	602,649	787,296
	職員被服費	70,400	1,089	69,311
	旅費交通費	15,535	31,827	△16,292
	研修研究費	27,102	70,518	△43,416
	事務消耗品費	99,256	74,170	25,086
	印刷製本費	128,916	179,535	△50,619
	修繕費	19,565,058	830,500	18,734,558
	通信運搬費	270,992	155,888	115,104
	会議費	1,350		1,350
	業務委託費	19,008,016	15,706,206	3,301,810
	手数料	85,414	79,947	5,467
	土地・建物賃借料	240,000	240,000	
	保守料	1,124,867	1,237,980	△113,113
	諸会費	115,300	112,300	3,000
	雑費	30,840	71,114	△40,274
	減価償却費	7,161,787	7,152,059	9,728
	減価償却費	7,161,787	7,152,059	9,728
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,884,292	△2,884,292	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,884,292	△2,884,292	
	サービス活動費用計(2)	148,167,038	119,199,934	28,967,104
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,012,630	6,071,646	△5,059,016

めいとく保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	87,075	10,825	76,250
		受取利息配当金収益	87,075	10,825	76,250
		その他のサービス活動外収益	48,000	5,000	43,000
		受入研修費収益	10,000		10,000
		雑収益	38,000	5,000	33,000
		サービス活動外収益計(4)	135,075	15,825	119,250
	費用	支払利息	34,594	42,074	△7,480
		支払利息	34,594	42,074	△7,480
		サービス活動外費用計(5)	34,594	42,074	△7,480
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100,481	△26,249	126,730
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,113,111	6,045,397	△4,932,286
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,500,000	1,500,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,500,000	1,500,000	
		特別収益計(8)	1,500,000	1,500,000	0
	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	1,500,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,500,000	1,500,000	
		拠点区分間繰入金費用	2,509,654	1,910,496	599,158
		拠点区分間繰入金費用	2,509,654	1,910,496	599,158
		特別費用計(9)	4,009,654	3,410,499	599,155
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,509,654	△1,910,499	△599,155
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△1,396,543
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		116,662,509	117,971,551	△1,309,042
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		115,265,966	122,106,449	△6,840,483
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		23,000,000	2,556,060	20,443,940
	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		23,000,000		23,000,000
	その他の積立金積立額(16)		24,000,000	8,000,000	16,000,000
	人件費積立金積立額		1,000,000		1,000,000
	施設整備等積立金積立額		23,000,000	8,000,000	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			114,265,966	116,662,509

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	243,716,995	208,262,774	35,454,221
	委託費収益	164,166,610	139,733,340	24,433,270
	委託費基本分収益	164,166,610	139,733,340	24,433,270
	利用者等利用料収益	4,597,945	4,913,375	△315,430
	利用者等利用料収益 (一般)	4,507,500	4,699,000	△191,500
	その他の利用料収益	90,445	214,375	△123,930
	その他の事業収益	74,952,440	63,616,059	11,336,381
	補助金事業収益 (公費)	74,639,630	63,159,650	11,479,980
	補助金事業収益 (一般)	312,810	456,409	△143,599
	サービス活動収益計(1)	243,716,995	208,262,774	35,454,221

明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	人件費	128,315,221	127,941,615	373,606
	職員給料	59,288,995	60,750,171	△1,461,176
	職員俸給	45,567,450	46,398,408	△830,958
	職員諸手当	13,721,545	14,351,763	△630,218
	職員賞与	7,139,356	10,765,467	△3,626,111
	賞与引当金繰入	3,571,000	4,989,000	△1,418,000
	非常勤職員給与	39,330,736	30,111,074	9,219,662
	退職給付費用	2,299,000	6,600,620	△4,301,620
	退職給付引当金繰入	1,254,000	5,827,120	△4,573,120
	退職給付費用	1,045,000	773,500	271,500
	法定福利費	16,686,134	14,725,283	1,960,851
	事業費	20,652,560	18,452,110	2,200,450
	給食費	9,112,092	9,114,968	△2,876
	保健衛生費	188,547	142,993	45,554
	保育材料費	1,996,613	1,179,383	817,230
	水道光熱費	4,391,722	4,439,840	△48,118
	消耗器具備品費	1,173,383	1,095,732	77,651
	保険料	499,924	532,359	△32,435
	賃借料	3,290,279	1,946,835	1,343,444
	事務費	24,289,792	21,482,308	2,807,484
	福利厚生費	1,053,171	652,249	400,922
	職員被服費	181,154	108,230	72,924
	旅費交通費	54,920	30,217	24,703
	研修研究費	70,736	79,600	△8,864
	事務消耗品費	134,454	276,779	△142,325
	印刷製本費	316,160	292,926	23,234
	修繕費	1,262,483	500,456	762,027
	通信運搬費	295,724	118,506	177,218
	会議費	6,875		6,875
	業務委託費	18,364,991	16,468,113	1,896,878
	手数料	110,715	114,757	△4,042
	土地・建物賃借料	1,217,364	1,217,364	
	保守料	1,042,326	1,361,841	△319,515
	諸会費	100,000	97,000	3,000
	雑費	78,719	164,270	△85,551
	減価償却費	10,986,359	10,169,655	816,704
	減価償却費	10,986,359	10,169,655	816,704
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,514,761	△4,514,761	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,514,761	△4,514,761	
	サービス活動費用計(2)	179,729,171	173,530,927	6,198,244
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	63,987,824	34,731,847	29,255,977

明德釜利谷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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 明德福社会

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	82,612	23,447	59,165
		受取利息配当金収益	82,612	23,447	59,165
		その他のサービス活動外収益	1,003,900	954,400	49,500
		受入研修費収益	10,000	18,000	△8,000
		利用者等外給食収益	960,900	933,750	27,150
		雑収益	33,000	2,650	30,350
		サービス活動外収益計(4)	1,086,512	977,847	108,665
	費用	その他のサービス活動外費用	960,900	933,750	27,150
		利用者等外給食費	960,900	933,750	27,150
		サービス活動外費用計(5)	960,900	933,750	27,150
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		125,612	44,097	81,515	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			64,113,436	34,775,944	29,337,492
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,200,000	1,200,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,200,000	1,200,000	
		特別収益計(8)	1,200,000	1,200,000	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,200,000	1,200,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,200,000	1,200,000	
		拠点区分間繰入金費用	4,647,507	3,537,955	1,109,552
		拠点区分間繰入金費用	4,647,507	3,537,955	1,109,552
		特別費用計(9)	5,847,507	4,737,955	1,109,552
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,647,507	△3,537,955	△1,109,552
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			59,465,929	31,237,989	28,227,940
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		43,493,529	12,579,390	30,914,139
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		102,959,458	43,817,379	59,142,079
	基本金取崩額 (1 4)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (1 5)		0	38,476,150	△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 (1 6)		63,000,000	38,800,000	24,200,000
	人件費積立金積立額		31,500,000		31,500,000
	施設整備等積立金積立額		31,500,000	38,800,000	△7,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		39,959,458	43,493,529	△3,534,071

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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	234,810,421	204,275,111	30,535,310
	委託費収益	156,168,040	142,283,570	13,884,470
	委託費基本分収益	156,168,040	142,283,570	13,884,470
	利用者等利用料収益	3,983,716	4,005,936	△22,220
	利用者等利用料収益 (一般)	3,906,000	3,880,500	25,500
	その他の利用料収益	77,716	125,436	△47,720
	その他の事業収益	74,658,665	57,985,605	16,673,060
	補助金事業収益 (公費)	73,895,841	57,335,150	16,560,691
	補助金事業収益 (一般)	762,824	650,455	112,369
	サービス活動収益計(1)	234,810,421	204,275,111	30,535,310

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	人件費	131,054,555	119,876,256	11,178,299
	職員給料	52,785,766	54,870,232	△2,084,466
	職員俸給	40,084,281	40,554,816	△470,535
	職員諸手当	12,701,485	14,315,416	△1,613,931
	職員賞与	9,835,564	6,698,849	3,136,715
	賞与引当金繰入	3,639,000	4,080,000	△441,000
	非常勤職員給与	43,188,290	31,700,050	11,488,240
	派遣職員費	3,036,042	2,384,870	651,172
	退職給付費用	2,785,227	6,626,912	△3,841,685
	退職給付引当金繰入	1,381,180	6,035,412	△4,654,232
	退職給付費用	1,404,047	591,500	812,547
	法定福利費	15,784,666	13,515,343	2,269,323
	事業費	16,966,439	15,936,847	1,029,592
	給食費	7,385,267	6,525,781	859,486
	保健衛生費	681,853	612,672	69,181
	保育材料費	1,299,064	920,846	378,218
	水道光熱費	4,445,144	4,801,917	△356,773
	消耗器具備品費	411,203	712,455	△301,252
	保険料	285,254	307,444	△22,190
	賃借料	2,458,654	2,055,732	402,922
	事務費	51,991,763	46,930,170	5,061,593
	福利厚生費	1,385,543	433,218	952,325
	職員被服費	178,130	167,560	10,570
	旅費交通費	31,890	26,861	5,029
	研修研究費	307,718	101,709	206,009
	事務消耗品費	337,632	102,081	235,551
	印刷製本費	347,267	298,361	48,906
	修繕費	1,385,543	3,175,430	△1,789,887
	通信運搬費	233,941	100,227	133,714
	会議費	6,875		6,875
	広報費	132,000	132,000	
	業務委託費	23,787,492	22,937,439	850,053
	手数料	145,158	72,721	72,437
	土地・建物賃借料	22,769,208	18,461,520	4,307,688
	租税公課	6,500	5,500	1,000
	保守料	767,238	693,822	73,416
	諸会費	88,000	100,000	△12,000
	雑費	81,628	121,721	△40,093
	減価償却費	5,397,037	5,142,046	254,991
	減価償却費	5,397,037	5,142,046	254,991
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,152,152	△1,152,152	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,152,152	△1,152,152	
	サービス活動費用計(2)	204,257,642	186,733,167	17,524,475
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,552,779	17,541,944	13,010,835

明德二俣川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	106,632	12,643	93,989
		受取利息配当金収益	106,632	12,643	93,989
		その他のサービス活動外収益	164,770	90,706	74,064
		受入研修費収益	68,500	26,000	42,500
		雑収益	96,270	64,706	31,564
		サービス活動外収益計(4)	271,402	103,349	168,053
	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)			271,402	103,349	168,053
経常増減差額(7)=(3)+(6)			30,824,181	17,645,293	13,178,888
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,182,757	3,184,159	998,598
		拠点区分間繰入金費用	4,182,757	3,184,159	998,598
		特別費用計(9)	4,182,757	3,184,159	998,598
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,182,757	△3,184,159	△998,598
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			26,641,424	14,461,134	12,180,290
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		64,405,186	55,057,480	9,347,706
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		91,046,610	69,518,614	21,527,996
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	4,886,572	△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)		26,000,000	10,000,000	16,000,000
	人件費積立金積立額		13,000,000	10,000,000	3,000,000
	施設整備等積立金積立額		13,000,000		13,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		65,046,610	64,405,186	641,424

※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) 2025年4月1日
 (至) 2026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	138,022,789	132,381,234	5,641,555
	委託費収益	109,477,960	103,944,120	5,533,840
	委託費基本分収益	109,477,960	103,944,120	5,533,840
	利用者等利用料収益	3,700,315	3,322,100	378,215
	利用者等利用料収益 (一般)	3,603,935	3,215,300	388,635
	その他の利用料収益	96,380	106,800	△10,420
	その他の事業収益	24,844,514	25,115,014	△270,500
	補助金事業収益 (公費)	24,718,624	24,586,204	132,420
	補助金事業収益 (一般)	125,890	528,810	△402,920
	サービス活動収益計(1)	138,022,789	132,381,234	5,641,555

明德かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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	人件費	94,311,284	91,737,734	2,573,550
	職員給料	46,753,234	48,558,739	△1,805,505
	職員俸給	34,306,385	35,395,310	△1,088,925
	職員諸手当	12,446,849	13,163,429	△716,580
	職員賞与	12,255,671	9,869,895	2,385,776
	賞与引当金繰入	3,359,000	3,945,000	△586,000
	非常勤職員給与	17,004,571	16,794,105	210,466
	退職給付費用	1,907,210	1,595,680	311,530
	退職給付引当金繰入	957,210	1,186,180	△228,970
	退職給付費用	950,000	409,500	540,500
	法定福利費	13,031,598	10,974,315	2,057,283
	事業費	13,774,389	12,807,388	967,001
	給食費	5,903,427	5,864,390	39,037
	保健衛生費	93,766	34,140	59,626
	保育材料費	1,909,873	1,624,239	285,634
	水道光熱費	2,703,352	2,506,087	197,265
	消耗器具備品費	552,054	727,895	△175,841
	保険料	186,745	271,552	△84,807
	賃借料	2,425,172	1,779,085	646,087
	事務費	25,720,756	24,937,159	783,597
	福利厚生費	278,767	385,137	△106,370
	職員被服費	51,740	68,310	△16,570
	旅費交通費	96,710	46,179	50,531
	研修研究費	11,720	121,174	△109,454
	事務消耗品費	364,924	43,324	321,600
	印刷製本費	11,024	185,601	△174,577
	修繕費	605,110	215,820	389,290
	通信運搬費	369,516	194,637	174,879
	会議費	63,930	31,800	32,130
	業務委託費	15,209,920	15,091,727	118,193
	手数料	64,638	62,174	2,464
	土地・建物賃借料	7,800,000	7,800,000	
	保守料	681,485	485,497	195,988
	諸会費	85,000	89,000	△4,000
	雑費	26,272	116,779	△90,507
	減価償却費	6,170,659	6,185,483	△14,824
	減価償却費	6,170,659	6,185,483	△14,824
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,668,221	△2,668,221	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,668,221	△2,668,221	
	サービス活動費用計(2)	137,308,867	132,999,543	4,309,324
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	713,922	△618,309	1,332,231

明徳かみつるま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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 明徳福祉会

(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	11,482	744	10,738
	受取利息配当金収益	11,482	744	10,738
	その他のサービス活動外収益	1,122,830	1,263,795	△140,965
	受入研修費収益	20,000		20,000
	利用者等外給食収益	1,051,250	1,022,250	29,000
	雑収益	51,580	241,545	△189,965
	サービス活動外収益計(4)	1,134,312	1,264,539	△130,227
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,051,250	1,022,250	29,000
	利用者等外給食費	1,051,250	1,022,250	29,000
	サービス活動外費用計(5)	1,051,250	1,022,250	29,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	83,062	242,289	△159,227
経常増減差額(7)=(3)+(6)		796,984	△376,020	1,173,004
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	2,788,505	2,122,773	665,732
	拠点区分間繰入金費用	2,788,505	2,122,773	665,732
	特別費用計(9)	2,788,505	2,122,773	665,732
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,788,505	△2,122,773	△665,732
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,991,521	△2,498,793	507,272
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	115,915,629	118,414,422	△2,498,793
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	113,924,108	115,915,629	△1,991,521
	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)	113,924,108	115,915,629	△1,991,521

※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) 2025年4月1日 (至) 2026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
	人件費	9,269,103	7,568,087	1,701,016
	役員報酬	7,459,774	5,950,488	1,509,286
	非常勤職員給与	1,202,599	1,199,135	3,464
	法定福利費	606,730	418,464	188,266
	事務費	4,859,320	3,187,296	1,672,024
	福利厚生費	4,000	13,200	△9,200
	旅費交通費	365,592	233,739	131,853
	研修研究費	5,000	101,000	△96,000
	事務消耗品費	187,940	156,768	31,172
	水道光熱費	31,976		31,976
	通信運搬費	196,721	94,855	101,866
	会議費	90,418	255,718	△165,300
	業務委託費	2,060,765	1,579,255	481,510
	手数料	121,830	100,760	21,070
	保険料	122,870	122,200	670
	賃借料	349,932		349,932
	土地・建物賃借料	1,140,604		1,140,604
	租税公課		5,350	△5,350
	保守料		395,340	△395,340
	諸会費	120,000	105,000	15,000
	雑費	61,672	24,111	37,561
	減価償却費		25,184	△25,184
	減価償却費		25,184	△25,184
	サービス活動費用計(2)	14,128,423	10,780,567	3,347,856
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,128,423	△10,780,567	△3,347,856
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,150	3,605	7,545
	受取利息配当金収益	11,150	3,605	7,545
	その他のサービス活動外収益	48,100		48,100
	雑収益	48,100		48,100
	サービス活動外収益計(4)	59,250	3,605	55,645
	費用			
特別増減の部	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)	59,250	3,605	55,645
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△14,069,173	△10,776,962	△3,292,211
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	14,128,423	10,755,383	3,373,040
	拠点区分間繰入金収益	14,128,423	10,755,383	3,373,040
	特別収益計(8)	14,128,423	10,755,383	3,373,040
	費用			
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,128,423	10,755,383	3,373,040
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		59,250	△21,579	80,829
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△321,221	△299,642	△21,579
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△261,971	△321,221	59,250
	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)	△261,971	△321,221	59,250

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)

※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

2026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	129,777,383	142,047,616	△12,270,233	流動負債	51,651,258	67,391,025	△15,739,767
現金預金	82,690,892	81,027,566	1,663,326	事業未払金	29,292,895	28,840,377	452,518
事業未収金	35,773,644	48,939,248	△13,165,604	1年以内返済予定設備資金借入金	5,360,000	5,360,000	
未収補助金	10,866,705	11,558,660	△691,955	1年以内返済予定リース債務		574,200	△574,200
前払費用	446,142	522,142	△76,000	未払費用		14,567,778	△14,567,778
				職員預り金	2,706,363	1,926,670	779,693
				賞与引当金	14,292,000	16,122,000	△1,830,000
固定資産	1,025,722,309	963,375,224	62,347,085	固定負債	42,130,930	62,492,206	△20,361,276
基本財産	530,691,074	546,995,492	△16,304,418	設備資金借入金	11,280,000	16,640,000	△5,360,000
土地	40,000,000	40,000,000		退職給付引当金	30,850,930	33,706,354	△2,855,424
建物	490,691,074	506,995,492	△16,304,418	退職給付引当金（自主積立）		12,145,852	△12,145,852
その他の固定資産	495,031,235	416,379,732	78,651,503	負債の部合計	93,782,188	129,883,231	△36,101,043
建物	85,218,515	89,198,491	△3,979,976	純 資 産 の 部			
構築物	14,795,169	16,918,762	△2,123,593	基本金	81,727,175	81,727,175	
器具及び備品	13,340,494	14,310,381	△969,887	基本金	81,727,175	81,727,175	
有形リース資産	825,412	1,256,062	△430,650	国庫補助金等特別積立金	301,159,158	309,678,584	△8,519,426
権利	1,890,000	1,890,000		国庫補助金等特別積立金	301,159,158	309,678,584	△8,519,426
ソフトウェア	851,431	1,167,186	△315,755	その他の積立金	345,897,000	243,978,218	101,918,782
退職給付引当資産	30,850,930	33,706,354	△2,855,424	人件費積立金	136,000,000	78,581,218	57,418,782
退職給付引当資産（自主積立分）		12,145,852	△12,145,852	施設整備等積立金	209,897,000	165,397,000	44,500,000
人件費積立資産	136,000,000	78,581,218	57,418,782	次期繰越活動増減差額	332,934,171	340,155,632	△7,221,461
人件費積立資産	35,976,150		35,976,150	（うち当期活動増減差額）	82,778,539	47,313,649	35,464,890
施設整備積立資産	209,897,000	165,397,000	44,500,000				
差入保証金	470,000	470,000					
長期前払費用	892,284	1,338,426	△446,142				
				純資産の部合計	1,061,717,504	975,539,609	86,177,895
資産の部合計	1,155,499,692	1,105,422,840	50,076,852	負債及び純資産の部合計	1,155,499,692	1,105,422,840	50,076,852

※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

2026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	明德釜利谷保育園	明德二俣川保育園	明德かみつるま保育園	法人本部	
流動資産	35,854,646	32,524,797	39,082,539	21,699,992	615,409	
現金預金	24,033,546	14,495,988	22,783,332	20,762,617	615,409	
事業未収金	9,612,056	13,174,020	12,659,913	327,655		
未収補助金	2,143,580	4,642,365	3,604,040	476,720		
前払費用	65,464	212,424	35,254	133,000		
固定資産	288,399,276	367,150,832	169,241,121	200,931,079	1	
基本財産	195,015,756	144,151,728		191,523,590		
土地	40,000,000					
建物	155,015,756	144,151,728		191,523,590		
その他の固定資産	93,383,520	222,999,104	169,241,121	9,407,489	1	
建物	1,270,092	31,590,849	49,569,596	2,787,978		
構築物	2,485,612	3,245,348	8,684,480	379,729		
器具及び備品	2,783,326	3,980,141	3,964,062	2,612,964	1	
有形リース資産			825,412			
権利	1,890,000					
ソフトウェア	177,027	181,868	181,868	310,668		
退職給付引当資産	8,965,535	9,290,050	9,545,195	3,050,150		
人件費積立資産	29,100,000	64,500,000	42,400,000			
人件費積立資産		35,976,150				
施設整備積立資産	46,111,000	109,786,000	54,000,000			
差入保証金	470,000					
長期前払費用	130,928	424,848	70,508	266,000		
資産の部合計	324,253,922	399,675,629	208,323,660	222,631,071	615,410	
流動負債	23,471,764	11,021,880	9,315,990	6,964,243	877,381	
事業未払金	16,877,096	4,562,762	3,190,622	3,785,034	877,381	
1年以内返済予定設備資金借入金	2,960,000	2,400,000				
職員預り金	△88,332	488,118	2,486,368	△179,791		
賞与引当金	3,723,000	3,571,000	3,639,000	3,359,000		
固定負債	17,845,535	11,690,050	9,545,195	3,050,150		
設備資金借入金	8,880,000	2,400,000				
退職給付引当金	8,965,535	9,290,050	9,545,195	3,050,150		
負債の部合計	41,317,299	22,711,930	18,861,185	10,014,393	877,381	
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	75,491,733	98,958,990	28,015,865	98,692,570		
国庫補助金等特別積立金	75,491,733	98,958,990	28,015,865	98,692,570		
その他の積立金	75,211,000	174,286,000	96,400,000			
人件費積立金	29,100,000	64,500,000	42,400,000			
施設整備等積立金	46,111,000	109,786,000	54,000,000			
次期繰越活動増減差額	114,265,966	39,959,458	65,046,610	113,924,108	△261,971	
(うち当期活動増減差額)	△1,396,543	59,465,929	26,641,424	△1,991,521	59,250	
純資産の部合計	282,936,623	376,963,699	189,462,475	212,616,678	△261,971	
負債及び純資産の部合計	324,253,922	399,675,629	208,323,660	222,631,071	615,410	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2026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	129,777,383		129,777,383			
現金預金	82,690,892		82,690,892			
事業未収金	35,773,644		35,773,644			
未収補助金	10,866,705		10,866,705			
前払費用	446,142		446,142			
固定資産	1,025,722,309		1,025,722,309			
基本財産	530,691,074		530,691,074			
土地	40,000,000		40,000,000			
建物	490,691,074		490,691,074			
その他の固定資産	495,031,235		495,031,235			
建物	85,218,515		85,218,515			
構築物	14,795,169		14,795,169			
器具及び備品	13,340,494		13,340,494			
有形リース資産	825,412		825,412			
権利	1,890,000		1,890,000			
ソフトウェア	851,431		851,431			
退職給付引当資産	30,850,930		30,850,930			
人件費積立資産	136,000,000		136,000,000			
人件費積立資産	35,976,150		35,976,150			
施設整備積立資産	209,897,000		209,897,000			
差入保証金	470,000		470,000			
長期前払費用	892,284		892,284			
資産の部合計	1,155,499,692	0	1,155,499,692			
流動負債	51,651,258		51,651,258			
事業未払金	29,292,895		29,292,895			
1年以内返済予定設備資金借入金	5,360,000		5,360,000			
職員預り金	2,706,363		2,706,363			
賞与引当金	14,292,000		14,292,000			
固定負債	42,130,930		42,130,930			
設備資金借入金	11,280,000		11,280,000			
退職給付引当金	30,850,930		30,850,930			
負債の部合計	93,782,188	0	93,782,188			
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	301,159,158		301,159,158			
国庫補助金等特別積立金	301,159,158		301,159,158			
その他の積立金	345,897,000		345,897,000			
人件費積立金	136,000,000		136,000,000			
施設整備等積立金	209,897,000		209,897,000			
次期繰越活動増減差額	332,934,171		332,934,171			
(うち当期活動増減差額)	82,778,539		82,778,539			
純資産の部合計	1,061,717,504	0	1,061,717,504			
負債及び純資産の部合計	1,155,499,692	0	1,155,499,692			

※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)

別紙 1

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品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－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	506,995,492		16,304,418	490,691,074
合 計	546,995,492	0	16,304,418	530,691,074

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	155,015,756 円
計	185,015,756 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)	3,840,000 円
計	3,840,000 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	250,418,808	490,691,074
建物	150,056,593	64,838,078	85,218,515
構築物	39,022,356	24,227,187	14,795,169
器具及び備品	69,279,862	55,939,368	13,340,494
有形リース資産	7,636,464	6,811,052	825,412
合 計	1,047,105,157	402,234,493	644,870,664

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

2026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	35,854,646	25,590,600	10,264,046	流動負債	23,471,764	12,751,994	10,719,770
現金預金	24,033,546	14,158,862	9,874,684	事業未払金	16,877,096	3,270,172	13,606,924
事業未収金	9,612,056	9,375,159	236,897	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	2,143,580	1,915,115	228,465	未払費用		3,357,042	△3,357,042
前払費用	65,464	141,464	△76,000	職員預り金	△88,332	56,780	△145,112
				賞与引当金	3,723,000	3,108,000	615,000
固定資産	288,399,276	294,393,941	△5,994,665	固定負債	17,845,535	24,071,149	△6,225,614
基本財産	195,015,756	200,293,569	△5,277,813	設備資金借入金	8,880,000	11,840,000	△2,960,000
土地	40,000,000	40,000,000		退職給付引当金	8,965,535	9,675,089	△709,554
建物	155,015,756	160,293,569	△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	93,383,520	94,100,372	△716,852	負債の部合計	41,317,299	36,823,143	4,494,156
建物	1,270,092	1,529,342	△259,250	純 資 産 の 部			
構築物	2,485,612	2,306,669	178,943	基本金	17,967,924	17,967,924	
器具及び備品	2,783,326	3,578,468	△795,142	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	75,491,733	76,876,025	△1,384,292
ソフトウェア	177,027	243,412	△66,385	国庫補助金等特別積立金	75,491,733	76,876,025	△1,384,292
退職給付引当資産	8,965,535	9,675,089	△709,554	その他の積立金	75,211,000	71,654,940	3,556,060
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	29,100,000	25,543,940	3,556,060
人件費積立資産	29,100,000	25,543,940	3,556,060	施設整備等積立金	46,111,000	46,111,000	
施設整備積立資産	46,111,000	46,111,000		次期繰越活動増減差額	114,265,966	116,662,509	△2,396,543
差入保証金	470,000	470,000		（うち当期活動増減差額）	△1,396,543	4,134,898	△5,531,441
長期前払費用	130,928	196,392	△65,464				
				純資産の部合計	282,936,623	283,161,398	△224,775
資産の部合計	324,253,922	319,984,541	4,269,381	負債及び純資産の部合計	324,253,922	319,984,541	4,269,381

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

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品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	160,293,569		5,277,813	155,015,756
合 計	200,293,569	0	5,277,813	195,015,756

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

- ***に伴い、基本金0円を取り崩した。
- ***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

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	155,015,756 円
計	185,015,756 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)	3,840,000 円
計	3,840,000 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	84,884,826	155,015,756
建物	5,610,290	4,340,198	1,270,092
構築物	6,174,184	3,688,572	2,485,612
器具及び備品	8,358,807	5,575,481	2,783,326
有形リース資産	4,191,264	4,191,264	
合 計	304,235,127	102,680,341	201,554,786

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

2026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	32,524,797	36,558,189	△4,033,392	流動負債	11,021,880	16,512,588	△5,490,708
現金預金	14,495,988	16,924,678	△2,428,690	事業未払金	4,562,762	5,593,384	△1,030,622
事業未収金	13,174,020	12,436,442	737,578	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	4,642,365	6,984,645	△2,342,280	未払費用		3,371,989	△3,371,989
前払費用	212,424	212,424		職員預り金	488,118	158,215	329,903
				賞与引当金	3,571,000	4,989,000	△1,418,000
固定資産	367,150,832	314,681,550	52,469,282	固定負債	11,690,050	18,390,770	△6,700,720
基本財産	144,151,728	150,324,048	△6,172,320	設備資金借入金	2,400,000	4,800,000	△2,400,000
建物	144,151,728	150,324,048	△6,172,320	退職給付引当金	9,290,050	9,114,620	175,430
その他の固定資産	222,999,104	164,357,502	58,641,602	退職給付引当金（自主積立）		4,476,150	△4,476,150
建物	31,590,849	34,492,356	△2,901,507	負債の部合計	22,711,930	34,903,358	△12,191,428
構築物	3,245,348	3,662,546	△417,198	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,980,141	4,914,640	△934,499	基本金	63,759,251	63,759,251	
ソフトウェア	181,868	250,068	△68,200	基本金	63,759,251	63,759,251	
退職給付引当資産	9,290,050	9,114,620	175,430	国庫補助金等特別積立金	98,958,990	102,273,751	△3,314,761
退職給付引当資産（自主積立分）		4,476,150	△4,476,150	国庫補助金等特別積立金	98,958,990	102,273,751	△3,314,761
人件費積立資産	64,500,000	28,523,850	35,976,150	その他の積立金	174,286,000	106,809,850	67,476,150
人件費積立資産	35,976,150		35,976,150	人件費積立金	64,500,000	28,523,850	35,976,150
施設整備積立資産	109,786,000	78,286,000	31,500,000	施設整備等積立金	109,786,000	78,286,000	31,500,000
長期前払費用	424,848	637,272	△212,424	次期繰越活動増減差額	39,959,458	43,493,529	△3,534,071
				（うち当期活動増減差額）	59,465,929	31,237,989	28,227,940
				純資産の部合計	376,963,699	316,336,381	60,627,318
資産の部合計	399,675,629	351,239,739	48,435,890	負債及び純資産の部合計	399,675,629	351,239,739	48,435,890

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

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	150,324,048		6,172,320	144,151,728
合 計	150,324,048	0	6,172,320	144,151,728

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	136,408,272	144,151,728
建物	56,169,060	24,578,211	31,590,849
構築物	9,881,697	6,636,349	3,245,348
器具及び備品	25,227,016	21,246,875	3,980,141
合 計	371,837,773	188,869,707	182,968,066

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

2026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	39,082,539	42,945,189	△3,862,650	流動負債	9,315,990	15,062,115	△5,746,125
現金預金	22,783,332	18,872,544	3,910,788	事業未払金	3,190,622	4,513,786	△1,323,164
事業未収金	12,659,913	21,378,491	△8,718,578	1年以内返済予定リース債務		574,200	△574,200
未収補助金	3,604,040	2,658,900	945,140	未払費用		4,192,894	△4,192,894
前払費用	35,254	35,254		職員預り金	2,486,368	1,701,235	785,133
				賞与引当金	3,639,000	4,080,000	△441,000
固定資産	169,241,121	145,018,404	24,222,717	固定負債	9,545,195	13,814,847	△4,269,652
基本財産				退職給付引当金	9,545,195	8,928,275	616,920
その他の固定資産	169,241,121	145,018,404	24,222,717	退職給付引当金（自主積立）		4,886,572	△4,886,572
建物	49,569,596	50,215,179	△645,583	負債の部合計	18,861,185	28,876,962	△10,015,777
構築物	8,684,480	10,517,788	△1,833,308	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,964,062	3,345,270	618,792	基本金			
有形リース資産	825,412	1,256,062	△430,650	国庫補助金等特別積立金	28,015,865	29,168,017	△1,152,152
ソフトウェア	181,868	250,068	△68,200	国庫補助金等特別積立金	28,015,865	29,168,017	△1,152,152
退職給付引当資産	9,545,195	8,928,275	616,920	その他の積立金	96,400,000	65,513,428	30,886,572
退職給付引当資産（自主積立分）		4,886,572	△4,886,572	人件費積立金	42,400,000	24,513,428	17,886,572
人件費積立資産	42,400,000	24,513,428	17,886,572	施設整備等積立金	54,000,000	41,000,000	13,000,000
施設整備積立資産	54,000,000	41,000,000	13,000,000	次期繰越活動増減差額	65,046,610	64,405,186	641,424
長期前払費用	70,508	105,762	△35,254	（うち当期活動増減差額）	26,641,424	14,461,134	12,180,290
				純資産の部合計	189,462,475	159,086,631	30,375,844
資産の部合計	208,323,660	187,963,593	20,360,067	負債及び純資産の部合計	208,323,660	187,963,593	20,360,067

※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	84,605,443	35,035,847	49,569,596
構築物	22,446,175	13,761,695	8,684,480
器具及び備品	28,917,220	24,953,158	3,964,062
有形リース資産	3,445,200	2,619,788	825,412
合 計	139,414,038	76,370,488	63,043,550

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

2026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	21,699,992	25,380,653	△3,680,661	流動負債	6,964,243	11,170,121	△4,205,878
現金預金	20,762,617	19,515,434	1,247,183	事業未払金	3,785,034	3,579,268	205,766
事業未収金	327,655	5,732,219	△5,404,564	未払費用		3,645,853	△3,645,853
未収補助金	476,720		476,720	職員預り金	△179,791		△179,791
前払費用	133,000	133,000		賞与引当金	3,359,000	3,945,000	△586,000
固定資産	200,931,079	209,281,328	△8,350,249	固定負債	3,050,150	6,215,440	△3,165,290
基本財産	191,523,590	196,377,875	△4,854,285	退職給付引当金	3,050,150	5,988,370	△2,938,220
建物	191,523,590	196,377,875	△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	9,407,489	12,903,453	△3,495,964	負債の部合計	10,014,393	17,385,561	△7,371,168
建物	2,787,978	2,961,614	△173,636	純 資 産 の 部			
構築物	379,729	431,759	△52,030	基本金			
器具及び備品	2,612,964	2,472,002	140,962	国庫補助金等特別積立金	98,692,570	101,360,791	△2,668,221
ソフトウェア	310,668	423,638	△112,970	国庫補助金等特別積立金	98,692,570	101,360,791	△2,668,221
退職給付引当資産	3,050,150	5,988,370	△2,938,220	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	113,924,108	115,915,629	△1,991,521
長期前払費用	266,000	399,000	△133,000	（うち当期活動増減差額）	△1,991,521	△2,498,793	507,272
				純資産の部合計	212,616,678	217,276,420	△4,659,742
資産の部合計	222,631,071	234,661,981	△12,030,910	負債及び純資産の部合計	222,631,071	234,661,981	△12,030,910

※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)

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	196,377,875		4,854,285	191,523,590
合 計	196,377,875	0	4,854,285	191,523,590

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	29,125,710	191,523,590
建物	3,671,800	883,822	2,787,978
構築物	520,300	140,571	379,729
器具及び備品	6,604,119	3,991,155	2,612,964
合 計	231,445,519	34,141,258	197,304,261

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

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人本部拠点区分 貸借対照表

2026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	615,409	11,572,985	△10,957,576	流動負債	877,381	11,894,207	△11,016,826
現金預金	615,409	11,556,048	△10,940,639	事業未払金	877,381	11,883,767	△11,006,386
事業未収金		16,937	△16,937	職員預り金		10,440	△10,440
固定資産	1	1		固定負債			
基本財産				負債の部合計	877,381	11,894,207	△11,016,826
その他の固定資産	1	1		純 資 産 の 部			
器具及び備品	1	1		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	△261,971	△321,221	59,250
				(うち当期活動増減差額)	59,250	△21,579	80,829
				純資産の部合計	△261,971	△321,221	59,250
資産の部合計	615,410	11,572,986	△10,957,576	負債及び純資産の部合計	615,410	11,572,986	△10,957,576

※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