

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 9 期

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 明德舎  
社会福祉事業

社会福祉事業区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 明德舎

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	107,406,234	112,362,838	△ 4,956,604	流動負債	43,146,065	42,800,668	345,397
現金預金	72,725,940	77,481,412	△ 4,755,472	事業未払金	14,005,544	13,630,940	374,604
事業未収金	34,680,294	34,881,426	△ 201,132	1年以内返済予定設備資金借入金	22,440,000	22,440,000	0
				1年以内返済予定リース債務	6,228,288	6,228,288	0
				職員預り金	472,233	501,440	△ 29,207
固定資産	785,222,518	814,560,269	△ 29,337,751	固定負債	492,118,732	519,612,288	△ 27,493,556
基本財産	751,603,888	773,965,464	△ 22,361,576	設備資金借入金	471,275,000	493,715,000	△ 22,440,000
土地	74,236,315	74,236,315	0	リース債務	11,178,024	17,406,312	△ 6,228,288
建物	677,367,573	699,729,149	△ 22,361,576	役員等長期借入金	3,000,000	3,000,000	0
その他の固定資産	33,618,630	40,594,805	△ 6,976,175	退職給付引当金	6,665,708	5,490,976	1,174,732
構築物	1,852,630	2,120,480	△ 267,850	負債の部合計	535,264,797	562,412,956	△ 27,148,159
車輦運搬具	3,108,221	4,443,782	△ 1,335,561	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,888,689	3,072,327	△ 183,638	基本金	206,512,536	206,512,536	0
有形リース資産	13,649,592	17,999,520	△ 4,349,928	基本金	206,512,536	206,512,536	0
ソフトウェア	303,930	0	303,930	国庫補助金等特別積立金	93,942,411	97,325,776	△ 3,383,365
無形リース資産	3,756,720	5,635,080	△ 1,878,360	国庫補助金等特別積立金	93,942,411	97,325,776	△ 3,383,365
退職給付引当資産	6,665,708	5,490,976	1,174,732	次期繰越活動増減差額	56,909,008	60,671,839	△ 3,762,831
長期前払費用	1,322,770	1,762,270	△ 439,500	(うち当期活動増減差額)	△ 3,762,831	24,922,480	△ 28,685,311
その他の固定資産	70,370	70,370	0	純資産の部合計	357,363,955	364,510,151	△ 7,146,196
資産の部合計	892,628,752	926,923,107	△ 34,294,355	負債及び純資産の部合計	892,628,752	926,923,107	△ 34,294,355

# 社会福祉事業区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 明德舎

(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	介護保険事業収益	[ 241, 219, 129]	[ 255, 004, 583]	[△ 13, 785, 454]
	居宅介護料収益	( 74, 501, 874)	( 85, 747, 122)	(△ 11, 245, 248)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	66, 010, 437	75, 964, 967	△ 9, 954, 530
	介護予防報酬収益	31, 032	0	31, 032
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (一般)	8, 456, 957	9, 782, 155	△ 1, 325, 198
	介護予防負担金収益 (一般)	3, 448	0	3, 448
	地域密着型介護料収益	( 120, 819, 807)	( 123, 395, 050)	(△ 2, 575, 243)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	108, 922, 779	110, 604, 350	△ 1, 681, 571
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)	419, 063	416, 251	2, 812
	介護負担金収益 (一般)	11, 477, 965	12, 374, 449	△ 896, 484
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	( 2, 991, 664)	( 4, 198, 420)	(△ 1, 206, 756)
	事業費収益	2, 622, 627	3, 631, 092	△ 1, 008, 465
	事業負担金収益 (一般)	369, 037	567, 328	△ 198, 291
	利用者等利用料収益	( 40, 656, 273)	( 41, 482, 991)	(△ 826, 718)
	食費収益 (公費)	109, 500	109, 500	0
	食費収益 (一般)	18, 857, 130	18, 964, 856	△ 107, 726
居住費収益 (一般)	21, 084, 973	21, 787, 425	△ 702, 452	
その他の利用料収益	604, 670	621, 210	△ 16, 540	
その他の事業収益	( 2, 249, 511)	( 181, 000)	( 2, 068, 511)	
補助金事業収益	2, 249, 511	181, 000	2, 068, 511	
経常経費寄附金収益	[ 4, 000, 000]	[ 6, 000, 000]	[△ 2, 000, 000]	
サービス活動収益計 (1)	245, 219, 129	261, 004, 583	△ 15, 785, 454	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[ 149, 407, 946]	[ 143, 112, 285]	[ 6, 295, 661]
	職員給料	85, 468, 211	82, 843, 170	2, 625, 041
	職員賞与	14, 456, 074	13, 946, 400	509, 674
	非常勤職員給与	28, 547, 131	26, 824, 420	1, 722, 711
	退職給付費用	1, 815, 980	1, 892, 842	△ 76, 862
	法定福利費	19, 120, 550	17, 605, 453	1, 515, 097
	事業費	[ 39, 080, 884]	[ 34, 740, 251]	[ 4, 340, 633]
	給食費	13, 292, 843	14, 425, 002	△ 1, 132, 159
	介護用品費	2, 182, 197	2, 045, 008	137, 189
	医薬品費	13, 713	15, 694	△ 1, 981
	保健衛生費	79, 750	92, 510	△ 12, 760
	教養娯楽費	678, 594	555, 741	122, 853
	水道光熱費	16, 170, 606	11, 594, 932	4, 575, 674
	燃料費	4, 620	12, 548	△ 7, 928
	消耗器具備品費	4, 155, 674	2, 728, 717	1, 426, 957
賃借料	316, 428	330, 906	△ 14, 478	
車輛費	2, 186, 459	2, 939, 193	△ 752, 734	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	事務費	[ 32,353,673]	[ 29,246,368]	[ 3,107,305]
	福利厚生費	655,727	519,279	136,448
	旅費交通費	52,663	77,325	△ 24,662
	研修研究費	412,503	85,942	326,561
	事務消耗品費	865,038	886,040	△ 21,002
	修繕費	34,500	502,810	△ 468,310
	通信運搬費	635,351	578,497	56,854
	会議費	2,086	0	2,086
	業務委託費	22,772,102	21,840,487	931,615
	手数料	2,954,093	1,432,244	1,521,849
	保険料	1,443,940	1,399,775	44,165
	土地・建物賃借料	767,488	768,728	△ 1,240
	租税公課	122,400	42,100	80,300
	保守料	1,322,200	849,200	473,000
	渉外費	60,000	20,000	40,000
	諸会費	117,460	121,460	△ 4,000
	雑費	136,122	122,481	13,641
	減価償却費	[ 30,767,083]	[ 30,730,175]	[ 36,908]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,383,365]	[△ 3,431,921]	[ 48,556]
サービス活動費用計(2)	248,226,221	234,397,158	13,829,063	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,007,092	26,607,425	△ 29,614,517	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 724]	[ 582]	[ 142]
	その他のサービス活動外収益	[ 2,006,008]	[ 1,318,970]	[ 687,038]
	利用者等外給食収益	677,400	712,800	△ 35,400
	雑収益	1,328,608	606,170	722,438
	サービス活動外収益計(4)	2,006,732	1,319,552	687,180
サービス活動外増減の部	支払利息	[ 2,876,871]	[ 3,004,492]	[△ 127,621]
	サービス活動外費用計(5)	2,876,871	3,004,492	△ 127,621
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 870,139	△ 1,684,940	814,801	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,877,231	24,922,485	△ 28,799,716	
特別増減の部	固定資産受贈額	[ 114,400]	[ 0]	[ 114,400]
	器具備品受贈額	114,400	0	114,400
	特別収益計(8)	114,400	0	114,400
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	[ 0]	[ 5]	[△ 5]
	器具及び備品売却損・処分損	0	5	△ 5
	特別費用計(9)	0	5	△ 5
特別増減差額(10)=(8)-(9)	114,400	△ 5	114,405	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 3,762,831	24,922,480	△ 28,685,311	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	60,671,839	35,749,359	24,922,480
繰越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,909,008	60,671,839	△ 3,762,831

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
活 動 増 減 差 額 の 部	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)	56,909,008	60,671,839	△ 3,762,831

# 社会福祉事業区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 明德舎

(単位: 円)

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
収入	介護保険事業収入	[ 239, 870, 000]	[ 241, 219, 129]	[△ 1, 349, 129]
	居宅介護料収入	( 74, 236, 000)	( 74, 501, 874)	(△ 265, 874)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	65, 866, 000	66, 010, 437	△ 144, 437
	介護予防報酬収入	0	31, 032	△ 31, 032
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入 (一般)	8, 370, 000	8, 456, 957	△ 86, 957
	介護予防負担金収入 (一般)	0	3, 448	△ 3, 448
	地域密着型介護料収入	( 120, 179, 000)	( 120, 819, 807)	(△ 640, 807)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	108, 310, 000	108, 922, 779	△ 612, 779
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入 (公費)	419, 000	419, 063	△ 63
	介護負担金収入 (一般)	11, 450, 000	11, 477, 965	△ 27, 965
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	( 2, 960, 000)	( 2, 991, 664)	(△ 31, 664)
	事業費収入	2, 600, 000	2, 622, 627	△ 22, 627
	事業費負担金収入 (一般)	360, 000	369, 037	△ 9, 037
	利用者等利用料収入	( 40, 395, 000)	( 40, 656, 273)	(△ 261, 273)
	食費収入 (公費)	105, 000	109, 500	△ 4, 500
	食費収入 (一般)	18, 700, 000	18, 857, 130	△ 157, 130
	居住費収入 (一般)	21, 000, 000	21, 084, 973	△ 84, 973
	その他の利用料収入	590, 000	604, 670	△ 14, 670
	その他の事業収入	( 2, 100, 000)	( 2, 249, 511)	(△ 149, 511)
	補助金事業収入	2, 100, 000	2, 249, 511	△ 149, 511
	経常経費寄附金収入	[ 4, 000, 000]	[ 4, 000, 000]	[ 0]
受取利息配当金収入	[ 0]	[ 724]	[△ 724]	
その他の収入	[ 1, 000, 000]	[ 2, 006, 008]	[△ 1, 006, 008]	
利用者等外給食費収入	600, 000	677, 400	△ 77, 400	
雑収入	400, 000	1, 328, 608	△ 928, 608	
	事業活動収入計 (1)	244, 870, 000	247, 225, 861	△ 2, 355, 861
事業活動による収支	人件費支出	[ 148, 274, 000]	[ 147, 694, 054]	[ 579, 946]
	職員給料支出	85, 610, 000	85, 468, 211	141, 789
	職員賞与支出	14, 482, 000	14, 456, 074	25, 926
	非常勤職員給与支出	28, 900, 000	28, 547, 131	352, 869
	退職給付支出	122, 000	102, 088	19, 912
	法定福利費支出	19, 160, 000	19, 120, 550	39, 450
	事業費支出	[ 40, 019, 000]	[ 39, 080, 884]	[ 938, 116]
	給食費支出	13, 640, 000	13, 292, 843	347, 157
	介護用品費支出	2, 200, 000	2, 182, 197	17, 803
	医薬品費支出	30, 000	13, 713	16, 287
	保健衛生費支出	95, 000	79, 750	15, 250
	教養娯楽費支出	705, 000	678, 594	26, 406
日用品費支出	2, 000	0	2, 000	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支 出	水道光熱費支出	16,500,000	16,170,606	329,394
	燃料費支出	12,000	4,620	7,380
	消耗器具備品費支出	4,190,000	4,155,674	34,326
	賃借料支出	325,000	316,428	8,572
	車輛費支出	2,305,000	2,186,459	118,541
	雑支出	15,000	0	15,000
	事務費支出	[ 32,375,000]	[ 31,914,173]	[ 460,827]
	福利厚生費支出	665,000	655,727	9,273
	職員被服費支出	70,000	0	70,000
	旅費交通費支出	85,000	52,663	32,337
	研修研究費支出	462,000	412,503	49,497
	事務消耗品費支出	910,000	865,038	44,962
	修繕費支出	45,000	34,500	10,500
	通信運搬費支出	663,000	635,351	27,649
	会議費支出	7,000	2,086	4,914
	業務委託費支出	22,895,000	22,772,102	122,898
	手数料支出	2,971,000	2,954,093	16,907
	保険料支出	1,015,000	1,004,440	10,560
	土地・建物賃借料支出	773,000	767,488	5,512
	租税公課支出	129,000	122,400	6,600
	保守料支出	1,350,000	1,322,200	27,800
渉外費支出	65,000	60,000	5,000	
諸会費支出	125,000	117,460	7,540	
雑支出	145,000	136,122	8,878	
支払利息支出	[ 2,876,874]	[ 2,876,871]	[ 3]	
事業活動支出計(2)	223,544,874	221,565,982	1,978,892	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,325,126	25,659,879	△ 4,334,753	
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	[ 22,440,000]	[ 22,440,000]	[ 0]
	固定資産取得支出	[ 588,000]	[ 579,700]	[ 8,300]
	器具及び備品取得支出	250,000	242,000	8,000
	ソフトウェア取得支出	338,000	337,700	300
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 6,228,290]	[ 6,228,288]	[ 2]
	施設整備等支出計(5)	29,256,290	29,247,988	8,302
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 29,256,290	△ 29,247,988	△ 8,302	
そ の 他 の 収 入	積立資産取崩収入	[ 100,000]	[ 102,088]	[△ 2,088]
	退職給付引当資産取崩収入	100,000	102,088	△ 2,088

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
活 動 に 支 よ る 収 入 支	その他の活動収入計(7)	100,000	102,088	△ 2,088
	積立資産支出	[ 1,830,000]	[ 1,815,980]	[ 14,020]
	退職給付引当資産支出	1,830,000	1,815,980	14,020
	その他の活動支出計(8)	1,830,000	1,815,980	14,020
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,730,000	△ 1,713,892	△ 16,108
予備費支出(10)	0	—————	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,661,164	△ 5,302,001	△ 4,359,163	
前期末支払資金残高(12)		0	98,230,458	△ 98,230,458
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 9,661,164	92,928,457	△ 102,589,621



社会福祉事業 財産目録

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 明徳舎

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
普通預金	足利銀行黒磯支店 5050601	—		—	—	72,673,940
	足利銀行黒磯支店 5068830	—		—	—	30,000
	足利銀行黒磯支店 5068856	—		—	—	10,000
	足利銀行黒磯支店 5068843	—		—	—	12,000
			小計			72,725,940
事業未収金	特養(国保連)	—		—	—	18,142,015
	デイ(国保連)	—		—	—	6,156,994
	ショート(国保連)	—		—	—	5,041,017
	特養(個人負担)	—		—	—	3,313,979
	デイ(個人負担)	—		—	—	670,694
	ショート(個人負担)	—		—	—	1,355,595
			小計			34,680,294
			流動資産合計			107,406,234
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地		—		74,236,315	—	74,236,315
建物		—		677,367,573	—	677,367,573
			基本財産合計			751,603,888
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物		—		1,852,630	—	1,852,630
車両運搬具		—		3,108,221	—	3,108,221
器具及び備品		—		2,888,689	—	2,888,689
有形リース資産		—		—	—	13,649,592
ソフトウェア		—		—	—	333,930
無形リース資産		—		—	—	3,756,720
退職給付引当資産		—		—	—	6,665,708
長期前払費用		—		—	—	1,322,770
その他の固定資産		—		—	—	70,370
			その他の固定資産合計			33,618,630
			固定資産合計			785,222,518
			資産合計			892,628,752
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	14,005,544
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	22,440,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	6,228,288
職員預り金		—		—	—	472,233
			流動負債合計			43,146,065
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		—		—	—	471,275,000
リース債務		—		—	—	11,178,024
役員等長期借入金		—		—	—	3,000,000
退職給付引当金		—		—	—	6,665,708
			固定負債合計			492,118,732
			負債合計			535,264,797
			差引純資産			357,363,955