

# 決算報告書

第 10 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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 6年 3月31日現在

(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	111,889,459	107,406,234	4,483,225	流動負債	45,542,200	43,146,065	2,396,135
現金預金	78,213,854	72,725,940	5,487,914	事業未払金	16,873,912	14,005,544	2,868,368
事業未収金	33,675,605	34,680,294	1,004,689	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	0	472,233	472,233
固定資産	756,640,637	785,222,518	28,581,881	固定負債	465,379,060	492,118,732	26,739,672
基本財産	729,242,312	751,603,888	22,361,576	設備資金借入金	448,835,000	471,275,000	22,440,000
土地	74,236,315	74,236,315	0	リース債務	4,949,736	11,178,024	6,228,288
建物	655,005,997	677,367,573	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	27,398,325	33,618,630	6,220,305	退職給付引当金	8,594,324	6,665,708	1,928,616
構築物	1,584,780	1,852,630	267,850	負債の部合計	510,921,260	535,264,797	24,343,537
車輛運搬具	1,772,660	3,108,221	1,335,561				
器具及び備品	3,073,507	2,888,689	184,818	純 資 産 の 部			
有形リース資産	9,299,664	13,649,592	4,349,928	基本金	206,512,536	206,512,536	0
ソフトウェア	236,390	303,930	67,540	基本金	206,512,536	206,512,536	0
無形リース資産	1,878,360	3,756,720	1,878,360	国庫補助金等特別積立金	90,600,456	93,942,411	3,341,955
投資有価証券	5,000	0	5,000	国庫補助金等特別積立金	90,600,456	93,942,411	3,341,955
退職給付引当資産	8,594,324	6,665,708	1,928,616	次期繰越活動増減差額	60,495,844	56,909,008	3,586,836
長期前払費用	883,270	1,322,770	439,500	(うち当期活動増減差額)	3,586,836	3,762,831	7,349,667
その他の固定資産	70,370	70,370	0	純資産の部合計	357,608,836	357,363,955	244,881
資産の部合計	868,530,096	892,628,752	24,098,656	負債及び純資産の部合計	868,530,096	892,628,752	24,098,656

# 社会福祉事業区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	[ 241,901,113]	[ 241,219,129]	[ 681,984]
	居宅介護料収益	( 71,347,392)	( 74,501,874)	( 3,154,482)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	62,519,117	66,010,437	3,491,320
	介護予防報酬収益	31,815	31,032	783
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	29,746	0	29,746
	介護負担金収益(一般)	8,763,179	8,456,957	306,222
	介護予防負担金収益(一般)	3,535	3,448	87
	地域密着型介護料収益	( 120,495,206)	( 120,819,807)	( 324,601)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	108,747,442	108,922,779	175,337
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	409,720	419,063	9,343
	介護負担金収益(一般)	11,338,044	11,477,965	139,921
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	( 2,323,097)	( 2,991,664)	( 668,567)
	事業費収益	2,083,345	2,622,627	539,282
	事業負担金収益(一般)	239,752	369,037	129,285
	利用者等利用料収益	( 44,154,974)	( 40,656,273)	( 3,498,701)
	食費収益(公費)	109,800	109,500	300
食費収益(一般)	20,901,328	18,857,130	2,044,198	
居住費収益(一般)	22,525,436	21,084,973	1,440,463	
その他の利用料収益	618,410	604,670	13,740	
その他の事業収益	( 3,580,444)	( 2,249,511)	( 1,330,933)	
補助金事業収益	3,580,444	2,249,511	1,330,933	
経常経費寄附金収益	[ 4,000,000]	[ 4,000,000]	[ 0]	
サービス活動収益計(1)	245,901,113	245,219,129	681,984	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[ 150,885,636]	[ 149,407,946]	[ 1,477,690]
	職員給料	92,310,853	85,468,211	6,842,642
	職員賞与	14,408,630	14,456,074	47,444
	非常勤職員給与	22,508,578	28,547,131	6,038,553
	退職給付費用	1,892,830	1,815,980	76,850
	法定福利費	19,764,745	19,120,550	644,195
	事業費	[ 33,798,306]	[ 39,080,884]	[ 5,282,578]
	給食費	12,738,799	13,292,843	554,044
	介護用品費	2,427,534	2,182,197	245,337
	医薬品費	29,425	13,713	15,712
	保健衛生費	73,370	79,750	6,380
	教養娯楽費	836,581	678,594	157,987
	水道光熱費	13,248,316	16,170,606	2,922,290
	燃料費	0	4,620	4,620
消耗器具備品費	2,324,222	4,155,674	1,831,452	
賃借料	321,530	316,428	5,102	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	車輛費	1,798,529	2,186,459	387,930
	事務費	[ 28,679,006]	[ 32,353,673]	[ 3,674,667]
	福利厚生費	520,445	655,727	135,282
	職員被服費	68,904	0	68,904
	旅費交通費	395,055	52,663	342,392
	研修研究費	114,610	412,503	297,893
	事務消耗品費	825,872	865,038	39,166
	修繕費	344,960	34,500	310,460
	通信運搬費	641,112	635,351	5,761
	会議費	3,720	2,086	1,634
	業務委託費	20,455,784	22,772,102	2,316,318
	手数料	2,153,003	2,954,093	801,090
	保険料	1,197,250	1,443,940	246,690
	土地・建物賃借料	767,465	767,488	23
	租税公課	45,000	122,400	77,400
	保守料	796,400	1,322,200	525,800
	渉外費	35,000	60,000	25,000
	諸会費	192,460	117,460	75,000
	雑費	121,966	136,122	14,156
	減価償却費	[ 30,900,996]	[ 30,767,083]	[ 133,913]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ 3,341,955]	[ 3,383,365]	[ 41,410]	
サービス活動費用計(2)	240,921,989	248,226,221	7,304,232	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,979,124	3,007,092	7,986,216	
サービス活動の増減	受取利息配当金収益	[ 685]	[ 724]	[ 39]
	その他のサービス活動外収益	[ 1,941,981]	[ 2,006,008]	[ 64,027]
	利用者等外給食収益	771,350	677,400	93,950
	雑収益	1,170,631	1,328,608	157,977
	サービス活動外収益計(4)	1,942,666	2,006,732	64,066
	支払利息	[ 2,751,101]	[ 2,876,871]	[ 125,770]
その他のサービス活動外費用	[ 583,852]	[ 0]	[ 583,852]	
雑損失	583,852	0	583,852	
サービス活動外費用計(5)	3,334,953	2,876,871	458,082	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,392,287	870,139	522,148	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,586,837	3,877,231	7,464,068	
特別増減の部	固定資産受贈額	[ 0]	[ 114,400]	[ 114,400]
	器具備品受贈額	0	114,400	114,400
	特別収益計(8)	0	114,400	114,400
	固定資産売却損・処分損	[ 1]	[ 0]	[ 1]
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
特別費用計(9)	1	0	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	114,400	114,401	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,586,836	3,762,831	7,349,667	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰	前期繰越活動増減差額(12)	56,909,008	60,671,839	3,762,831
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,495,844	56,909,008	3,586,836
活	基本金取崩額(14)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
動	その他の積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
増	その他の積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
減				
差				
額				
の	次期繰越活動増減差額			
部	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	60,495,844	56,909,008	3,586,836

# 社会福祉事業区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	[ 239,323,000]	[ 241,901,113]	[ 2,578,113]
	居宅介護料収入	( 70,270,000)	( 71,347,392)	( 1,077,392)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	61,900,000	62,519,117	619,117
	介護予防報酬収入	0	31,815	31,815
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(公費)	0	29,746	29,746
	介護負担金収入(一般)	8,370,000	8,763,179	393,179
	介護予防負担金収入(一般)	0	3,535	3,535
	地域密着型介護料収入	( 120,475,000)	( 120,495,206)	( 20,206)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	108,740,000	108,747,442	7,442
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(公費)	405,000	409,720	4,720
	介護負担金収入(一般)	11,330,000	11,338,044	8,044
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	( 2,314,000)	( 2,323,097)	( 9,097)
	事業費収入	2,078,000	2,083,345	5,345
	事業費負担金収入(一般)	236,000	239,752	3,752
	利用者等利用料収入	( 43,515,000)	( 44,154,974)	( 639,974)
	食費収入(公費)	105,000	109,800	4,800
	食費収入(一般)	20,640,000	20,901,328	261,328
	居住費収入(一般)	22,200,000	22,525,436	325,436
	その他の利用料収入	570,000	618,410	48,410
その他の事業収入	( 2,749,000)	( 3,580,444)	( 831,444)	
補助金事業収入	2,749,000	3,580,444	831,444	
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]	[ 685]	[ 685]	
その他の収入	[ 1,308,000]	[ 1,941,981]	[ 633,981]	
利用者等外給食費収入	700,000	771,350	71,350	
雑収入	608,000	1,170,631	562,631	
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>244,631,000</b>	<b>247,843,779</b>	<b>3,212,779</b>
事業活動による収支	人件費支出	[ 149,925,000]	[ 149,063,668]	[ 861,332]
	職員給料支出	92,390,000	92,310,853	79,147
	職員賞与支出	14,500,000	14,408,630	91,370
	非常勤職員給与支出	23,100,000	22,508,578	591,422
	退職給付支出	160,000	70,862	89,138
	法定福利費支出	19,775,000	19,764,745	10,255
	事業費支出	[ 36,056,000]	[ 33,798,306]	[ 2,257,694]
	給食費支出	13,836,000	12,738,799	1,097,201
	介護用品費支出	2,485,000	2,427,534	57,466
	医薬品費支出	50,000	29,425	20,575
	保健衛生費支出	80,000	73,370	6,630
教養娯楽費支出	925,000	836,581	88,419	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	水道光熱費支出	13,720,000	13,248,316	471,684
	燃料費支出	30,000	0	30,000
	消耗器具備品費支出	2,605,000	2,324,222	280,778
	賃借料支出	345,000	321,530	23,470
	車輛費支出	1,970,000	1,798,529	171,471
	雑支出	10,000	0	10,000
	事務費支出	[ 29,012,000]	[ 28,239,506]	[ 772,494]
支	福利厚生費支出	550,000	520,445	29,555
出	職員被服費支出	70,000	68,904	1,096
	旅費交通費支出	470,000	395,055	74,945
	研修研究費支出	155,000	114,610	40,390
	事務消耗品費支出	848,000	825,872	22,128
	修繕費支出	411,000	344,960	66,040
	通信運搬費支出	711,000	641,112	69,888
	会議費支出	10,000	3,720	6,280
	業務委託費支出	20,670,000	20,455,784	214,216
	手数料支出	2,261,000	2,153,003	107,997
	保険料支出	807,000	757,750	49,250
	土地・建物賃借料支出	782,000	767,465	14,535
	租税公課支出	49,000	45,000	4,000
	保守料支出	838,000	796,400	41,600
	渉外費支出	50,000	35,000	15,000
	諸会費支出	200,000	192,460	7,540
	雑支出	130,000	121,966	8,034
	支払利息支出	[ 2,751,104]	[ 2,751,101]	[ 3]
	その他の支出	[ 600,000]	[ 583,852]	[ 16,148]
	雑支出	600,000	583,852	16,148
	事業活動支出計(2)	218,344,104	214,436,433	3,907,671
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,286,896	33,407,346	7,120,450
施				
設				
収				
入				
等	施設整備等収入計(4)	0	0	0
に	設備資金借入金元金償還支出	[ 22,440,002]	[ 22,440,000]	[ 2]
よ	固定資産取得支出	[ 850,000]	[ 825,000]	[ 25,000]
る	器具及び備品取得支出	850,000	825,000	25,000
出	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 6,228,292]	[ 6,228,288]	[ 4]
支	施設整備等支出計(5)	29,518,294	29,493,288	25,006
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	29,518,294	29,493,288	25,006
そ	積立資産取崩収入	[ 50,000]	[ 70,862]	[ 20,862]
の	退職給付引当資産取崩収入	50,000	70,862	20,862
他				
入				

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
の 活 動 に 支 よ る 収 支	その他の活動収入計(7)	50,000	70,862	20,862
	投資有価証券取得支出	[ 5,000]	[ 5,000]	[ 0]
	積立資産支出	[ 1,950,000]	[ 1,892,830]	[ 57,170]
	退職給付引当資産支出	1,950,000	1,892,830	57,170
	その他の活動支出計(8)	1,955,000	1,897,830	57,170
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,905,000	1,826,968	78,032
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,136,398	2,087,090	7,223,488	

前期末支払資金残高(12)	0	92,928,457	92,928,457
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,136,398	95,015,547	100,151,945



# 社会福祉事業 財産目録

令和 6年 3月31日現在

(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>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	-		-	-	78,213,854
			小計			78,213,854
事業未収金						
特養(国保連)		-		-	-	17,966,791
デイ(国保連)		-		-	-	4,468,892
ショート(国保連)		-		-	-	5,454,810
特養(個人負担)		-		-	-	3,736,282
デイ(個人負担)		-		-	-	588,686
ショート(個人負担)		-		-	-	1,460,144
			小計			33,675,605
			流動資産合計			111,889,459
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地		-		74,236,315	-	74,236,315
建物		-		655,005,997	-	655,005,997
			基本財産合計			729,242,312
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物		-		1,584,780	-	1,584,780
車輛運搬具		-		1,772,660	-	1,772,660
器具及び備品		-		3,073,507	-	3,073,507
有形リース資産		-		-	-	9,299,664
ソフトウェア		-		-	-	236,390
無形リース資産		-		-	-	1,878,360
投資有価証券		-		-	-	5,000
退職給付引当資産		-		-	-	8,594,324
長期前払費用		-		-	-	883,270
その他の固定資産		-		-	-	70,370
			その他の固定資産合計			27,398,325
			固定資産合計			756,640,637
			資産合計			868,530,096
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		-		-	-	16,873,912
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
			流動負債合計			45,542,200
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		-		-	-	448,835,000
リース債務		-		-	-	4,949,736
役員等長期借入金		-		-	-	3,000,000
退職給付引当金		-		-	-	8,594,324
			固定負債合計			465,379,060
			負債合計			510,921,260
			差引純資産			357,608,836