

決算報告書

第 11 期

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 7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	116,211,671	111,889,459	4,322,212	流動負債	49,056,957	45,542,200	3,514,757
現金預金	77,748,649	78,213,854	465,205	事業未払金	14,157,629	16,873,912	2,716,283
事業未収金	38,463,022	33,675,605	4,787,417	1年以内返済予定設備資金借入金	32,305,000	22,440,000	9,865,000
				1年以内返済予定リース債務	2,594,328	6,228,288	3,633,960
固定資産	729,249,165	756,640,637	27,391,472	固定負債	432,099,150	465,379,060	33,279,910
基本財産	706,880,736	729,242,312	22,361,576	設備資金借入金	416,530,000	448,835,000	32,305,000
土地	74,236,315	74,236,315	0	リース債務	2,355,408	4,949,736	2,594,328
建物	632,644,421	655,005,997	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	22,368,429	27,398,325	5,029,896	退職給付引当金	10,213,742	8,594,324	1,619,418
構築物	1,316,930	1,584,780	267,850	負債の部合計	481,156,107	510,921,260	29,765,153
車輛運搬具	2,486,830	1,772,660	714,170	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,704,571	3,073,507	368,936	基本金	206,512,536	206,512,536	0
有形リース資産	4,949,736	9,299,664	4,349,928	基本金	206,512,536	206,512,536	0
ソフトウェア	168,850	236,390	67,540	国庫補助金等特別積立金	87,316,483	90,600,456	3,283,973
無形リース資産	0	1,878,360	1,878,360	国庫補助金等特別積立金	87,316,483	90,600,456	3,283,973
投資有価証券	5,000	5,000	0	次期繰越活動増減差額	70,475,710	60,495,844	9,979,866
退職給付引当資産	10,213,742	8,594,324	1,619,418	(うち当期活動増減差額)	9,979,866	3,586,836	6,393,030
長期前払費用	443,770	883,270	439,500				
その他の固定資産	79,000	70,370	8,630	純資産の部合計	364,304,729	357,608,836	6,695,893
資産の部合計	845,460,836	868,530,096	23,069,260	負債及び純資産の部合計	845,460,836	868,530,096	23,069,260

社会福祉事業区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	[255,131,758]	[241,901,113]	[13,230,645]
	居宅介護料収益	(79,084,014)	(71,347,392)	(7,736,622)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	69,959,418	62,519,117	7,440,301
	介護予防報酬収益	58,803	31,815	26,988
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	60,216	29,746	30,470
	介護負担金収益(一般)	8,999,198	8,763,179	236,019
	介護予防負担金収益(一般)	6,379	3,535	2,844
	地域密着型介護料収益	(127,308,122)	(120,495,206)	(6,812,916)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	114,532,345	108,747,442	5,784,903
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	808,732	409,720	399,012
	介護負担金収益(一般)	11,967,045	11,338,044	629,001
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	(2,008,670)	(2,323,097)	(314,427)
	事業費収益	1,806,233	2,083,345	277,112
	事業負担金収益(一般)	202,437	239,752	37,315
	利用者等利用料収益	(44,848,748)	(44,154,974)	(693,774)
	食費収益(公費)	211,200	109,800	101,400
	食費収益(一般)	21,281,830	20,901,328	380,502
	居住費収益(一般)	22,667,738	22,525,436	142,302
	その他の利用料収益	687,980	618,410	69,570
	その他の事業収益	(1,882,204)	(3,580,444)	(1,698,240)
	補助金事業収益(公費)	582,204	3,580,444	2,998,240
	補助金事業収益(一般)	1,300,000	0	1,300,000
	経常経費寄附金収益	[4,014,500]	[4,000,000]	[14,500]
	その他の収益	[24,000]	[0]	[24,000]
サービス活動収益計(1)		259,170,258	245,901,113	13,269,145
サービス活動増減の部	人件費	[158,365,196]	[150,885,636]	[7,479,560]
	職員給料	101,104,983	92,310,853	8,794,130
	職員賞与	15,319,540	14,408,630	910,910
	非常勤職員給与	19,236,326	22,508,578	3,272,252
	退職給付費用	2,079,066	1,892,830	186,236
	法定福利費	20,625,281	19,764,745	860,536
	事業費	[35,173,101]	[33,798,306]	[1,374,795]
	給食費	12,058,004	12,738,799	680,795
	介護用品費	2,647,195	2,427,534	219,661
	医薬品費	7,777	29,425	21,648
	保健衛生費	38,280	73,370	35,090
	教養娯楽費	956,167	836,581	119,586
	水道光熱費	13,243,875	13,248,316	4,441
	燃料費	5,280	0	5,280

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
費用	消耗器具備品費	3,626,019	2,324,222	1,301,797
	賃借料	321,530	321,530	0
	車輛費	2,268,974	1,798,529	470,445
	事務費	[27,285,957]	[28,679,006]	[1,393,049]
	福利厚生費	440,122	520,445	80,323
	職員被服費	10,989	68,904	57,915
	旅費交通費	100,450	395,055	294,605
	研修研究費	136,920	114,610	22,310
	事務消耗品費	1,102,719	825,872	276,847
	修繕費	287,100	344,960	57,860
	通信運搬費	625,075	641,112	16,037
	会議費	2,256	3,720	1,464
	業務委託費	20,126,622	20,455,784	329,162
	手数料	499,277	2,153,003	1,653,726
	保険料	1,292,500	1,197,250	95,250
	土地・建物賃借料	766,235	767,465	1,230
	租税公課	123,550	45,000	78,550
	保守料	1,269,400	796,400	473,000
	渉外費	40,000	35,000	5,000
	諸会費	192,460	192,460	0
	雑費	270,282	121,966	148,316
	減価償却費	[30,996,970]	[30,900,996]	[95,974]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[3,283,973]	[3,341,955]	[57,982]
サービス活動費用計(2)		248,537,251	240,921,989	7,615,262
サービス活動増減差額(3)=(1) - (2)		10,633,007	4,979,124	5,653,883
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[38,573]	[685]	[37,888]
	その他のサービス活動外収益	[1,930,731]	[1,941,981]	[11,250]
	利用者等外給食収益	852,100	771,350	80,750
	雑収益	1,078,631	1,170,631	92,000
サービス活動外収益計(4)		1,969,304	1,942,666	26,638
サービス活動外増減の部	支払利息	[2,622,445]	[2,751,101]	[128,656]
	その他のサービス活動外費用	[0]	[583,852]	[583,852]
	雑損失	0	583,852	583,852
	サービス活動外費用計(5)	2,622,445	3,334,953	712,508
サービス活動外増減差額(6)=(4) - (5)		653,141	1,392,287	739,146
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,979,866	3,586,837	6,393,029
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	[0]	[1]	[1]
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	1
特別費用計(9)		0	1	1

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,979,866	3,586,836	6,393,030
繰越 活動 増減 差額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	60,495,844	56,909,008	3,586,836
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,475,710	60,495,844	9,979,866
	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)		70,475,710	60,495,844	9,979,866

社会福祉事業区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
事業活動による収入	介護保険事業収入	[253,204,000]	[255,131,758]	[1,927,758]
	居宅介護料収入	(78,284,000)	(79,084,014)	(800,014)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	69,280,000	69,959,418	679,418
	介護予防報酬収入	58,000	58,803	803
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(公費)	50,000	60,216	10,216
	介護負担金収入(一般)	8,890,000	8,999,198	109,198
	介護予防負担金収入(一般)	6,000	6,379	379
	地域密着型介護料収入	(126,800,000)	(127,308,122)	(508,122)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	114,100,000	114,532,345	432,345
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(公費)	800,000	808,732	8,732
	介護負担金収入(一般)	11,900,000	11,967,045	67,045
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	(1,915,000)	(2,008,670)	(93,670)
	事業費収入	1,720,000	1,806,233	86,233
	事業費負担金収入(一般)	195,000	202,437	7,437
	利用者等利用料収入	(44,330,000)	(44,848,748)	(518,748)
	食費収入(公費)	210,000	211,200	1,200
	食費収入(一般)	21,050,000	21,281,830	231,830
	居住費収入(一般)	22,430,000	22,667,738	237,738
	その他の利用料収入	640,000	687,980	47,980
	その他の事業収入	(1,875,000)	(1,882,204)	(7,204)
	補助金事業収入(公費)	575,000	582,204	7,204
	補助金事業収入(一般)	1,300,000	1,300,000	0
	経常経費寄附金収入	[4,000,000]	[4,014,500]	[14,500]
	受取利息配当金収入	[0]	[38,573]	[38,573]
	その他の収入	[1,836,000]	[1,954,731]	[118,731]
	受入研修費収入	0	24,000	24,000
	利用者等外給食費収入	766,000	852,100	86,100
	雑収入	1,070,000	1,078,631	8,631
事業活動収入計(1)		259,040,000	261,139,562	2,099,562
事業活動による支出	人件費支出	[159,189,000]	[156,475,038]	[2,713,962]
	職員給料支出	101,470,000	101,104,983	365,017
	職員賞与支出	15,320,000	15,319,540	460
	非常勤職員給与支出	19,404,000	19,236,326	167,674
	退職給付支出	250,000	188,908	61,092
	法定福利費支出	22,745,000	20,625,281	2,119,719
	事業費支出	[36,938,000]	[35,173,101]	[1,764,899]
	給食費支出	12,530,000	12,058,004	471,996
	介護用品費支出	2,865,000	2,647,195	217,805
事業活動による支出	医薬品費支出	28,000	7,777	20,223

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支出		保健衛生費支出	40,000	38,280	1,720
		教養娯楽費支出	1,221,000	956,167	264,833
		水道光熱費支出	13,260,000	13,243,875	16,125
		燃料費支出	20,000	5,280	14,720
		消耗器具備品費支出	4,179,000	3,626,019	552,981
		賃借料支出	345,000	321,530	23,470
		車輛費支出	2,440,000	2,268,974	171,026
		雑支出	10,000	0	10,000
		事務費支出	[27,731,000]	[26,846,457]	[884,543]
		福利厚生費支出	490,000	440,122	49,878
		職員被服費支出	11,000	10,989	11
		旅費交通費支出	140,000	100,450	39,550
		研修研究費支出	155,000	136,920	18,080
		事務消耗品費支出	1,225,000	1,102,719	122,281
		修繕費支出	370,000	287,100	82,900
		通信運搬費支出	687,000	625,075	61,925
		会議費支出	10,000	2,256	7,744
		広報費支出	10,000	0	10,000
		業務委託費支出	20,271,000	20,126,622	144,378
		手数料支出	640,000	499,277	140,723
		保険料支出	875,000	853,000	22,000
		土地・建物賃借料支出	782,000	766,235	15,765
		租税公課支出	128,000	123,550	4,450
		保守料支出	1,400,000	1,269,400	130,600
		渉外費支出	50,000	40,000	10,000
		諸会費支出	207,000	192,460	14,540
		雑支出	280,000	270,282	9,718
		支払利息支出	[2,622,450]	[2,622,445]	[5]
	事業活動支出計(2)	226,480,450	221,117,041	5,363,409	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,559,550	40,022,521	7,462,971	
施設整備等に よる支出	収入				
		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	[22,440,002]	[22,440,000]	[2]
		固定資産取得支出	[2,416,950]	[2,416,950]	[0]
		車輛運搬具取得支出	2,196,950	2,196,950	0
		器具及び備品取得支出	220,000	220,000	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[6,228,292]	[6,228,288]	[4]
		その他の施設整備等による支出	[8,630]	[8,630]	[0]
	保証金支払支出	8,630	8,630	0	
	施設整備等支出計(5)	31,093,874	31,093,868	6	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	31,093,874	31,093,868	6
その他の活動に支よる収支	積立資産取崩収入	[0]	[148,716]	[148,716]
	退職給付引当資産取崩収入	0	148,716	148,716
	その他の活動収入計(7)	0	148,716	148,716
	積立資産支出	[2,080,000]	[2,038,874]	[41,126]
	退職給付引当資産支出	2,080,000	2,038,874	41,126
	その他の活動支出計(8)	2,080,000	2,038,874	41,126
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,080,000	1,890,158	189,842
	予備費支出(10)	0	—————	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	614,324	7,038,495	7,652,819

前期末支払資金残高(12)	0	95,015,547	95,015,547
当期末支払資金残高(11)+(12)	614,324	102,054,042	102,668,366

社会福祉事業 財産目録

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人 明德舎

(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	足利銀行黒磯支店 5050601	-		-	-	77,748,649
			小計			77,748,649
事業未収金	特養(国保連)	-		-	-	19,046,460
	デイ(国保連)	-		-	-	7,716,101
	ショート(国保連)	-		-	-	5,619,310
	特養(個人負担)	-		-	-	3,894,156
	デイ(個人負担)	-		-	-	798,334
	ショート(個人負担)	-		-	-	1,388,661
			小計			38,463,022
流動資産合計						116,211,671
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		-		74,236,315	-	74,236,315
建物		-		632,644,421	-	632,644,421
基本財産合計						706,880,736
(2) その他の固定資産						
構築物		-		1,316,930	-	1,316,930
車輛運搬具		-		2,486,830	-	2,486,830
器具及び備品		-		2,704,571	-	2,704,571
有形リース資産		-		-	-	4,949,736
ソフトウェア		-		-	-	168,850
投資有価証券		-		-	-	5,000
退職給付引当資産		-		-	-	10,213,742
長期前払費用		-		-	-	443,770
その他の固定資産		-		-	-	79,000
その他の固定資産合計						22,368,429
固定資産合計						729,249,165
資産合計						845,460,836
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		-		-	-	14,157,629
1年以内返済予定設備資金借入金		-		-	-	32,305,000
1年以内返済予定リース債務		-		-	-	2,594,328
流動負債合計						49,056,957
2 固定負債						
設備資金借入金		-		-	-	416,530,000
リース債務		-		-	-	2,355,408
役員等長期借入金		-		-	-	3,000,000
退職給付引当金		-		-	-	10,213,742
固定負債合計						432,099,150
負債合計						481,156,107
差引純資産						364,304,729

社会福祉事業区分 資金収支予算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 明德舎

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	前年度予算(B)	増減(A)-(B)
収入	介護保険事業収入	[262,137,000]	[253,204,000]	[8,933,000]
	居宅介護料収入	(87,130,000)	(78,284,000)	(8,846,000)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	77,200,000	69,280,000	7,920,000
	介護予防報酬収入	0	58,000	58,000
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(公費)	0	50,000	50,000
	介護負担金収入(一般)	9,930,000	8,890,000	1,040,000
	介護予防負担金収入(一般)	0	6,000	6,000
	地域密着型介護料収入	(127,630,000)	(126,800,000)	(830,000)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	114,700,000	114,100,000	600,000
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(公費)	830,000	800,000	30,000
	介護負担金収入(一般)	12,100,000	11,900,000	200,000
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	(1,990,000)	(1,915,000)	(75,000)
	事業費収入	1,790,000	1,720,000	70,000
	事業費負担金収入(一般)	200,000	195,000	5,000
	利用者等利用料収入	(45,387,000)	(44,330,000)	(1,057,000)
	食費収入(公費)	215,000	210,000	5,000
	食費収入(一般)	21,910,000	21,050,000	860,000
	居住費収入(一般)	22,642,000	22,430,000	212,000
	その他の利用料収入	620,000	640,000	20,000
	その他の事業収入	(0)	(1,875,000)	(1,875,000)
	補助金事業収入(公費)	0	575,000	575,000
	補助金事業収入(一般)	0	1,300,000	1,300,000
	経常経費寄附金収入	[0]	[4,000,000]	[4,000,000]
	その他の収入	[750,000]	[1,836,000]	[1,086,000]
	利用者等外給食費収入	750,000	766,000	16,000
	雑収入	0	1,070,000	1,070,000
	事業活動収入計(1)	262,887,000	259,040,000	3,847,000
事業活動による収支	人件費支出	[163,721,400]	[159,189,000]	[4,532,400]
	職員給料支出	106,630,000	101,470,000	5,160,000
	職員賞与支出	14,981,400	15,320,000	338,600
	非常勤職員給与支出	18,700,000	19,404,000	704,000
	退職給付支出	250,000	250,000	0
	法定福利費支出	23,160,000	22,745,000	415,000
	事業費支出	[35,650,000]	[36,938,000]	[1,288,000]
	給食費支出	12,825,000	12,530,000	295,000
	介護用品費支出	2,850,000	2,865,000	15,000
	医薬品費支出	58,000	28,000	30,000
	保健衛生費支出	93,000	40,000	53,000
	教養娯楽費支出	850,000	1,221,000	371,000

勘定科目			予算(A)	前年度予算(B)	増減(A)-(B)
事業活動	支出	水道光熱費支出	13,000,000	13,260,000	260,000
		燃料費支出	20,000	20,000	0
		消耗器具備品費支出	3,331,000	4,179,000	848,000
		賃借料支出	350,000	345,000	5,000
		車輛費支出	2,243,000	2,440,000	197,000
		雑支出	30,000	10,000	20,000
		事務費支出	[28,129,000]	[27,731,000]	[398,000]
		福利厚生費支出	525,000	490,000	35,000
		職員被服費支出	0	11,000	11,000
		旅費交通費支出	170,000	140,000	30,000
		研修研究費支出	160,000	155,000	5,000
		事務消耗品費支出	1,237,000	1,225,000	12,000
		修繕費支出	500,000	370,000	130,000
		通信運搬費支出	715,000	687,000	28,000
		会議費支出	10,000	10,000	0
		広報費支出	5,000	10,000	5,000
		業務委託費支出	20,289,000	20,271,000	18,000
		手数料支出	1,120,000	640,000	480,000
		保険料支出	911,000	875,000	36,000
		土地・建物賃借料支出	782,000	782,000	0
		租税公課支出	61,000	128,000	67,000
		保守料支出	1,230,000	1,400,000	170,000
		渉外費支出	60,000	50,000	10,000
		諸会費支出	194,000	207,000	13,000
		雑支出	160,000	280,000	120,000
		支払利息支出	[4,795,000]	[2,622,450]	[2,172,550]
		事業活動支出計(2)	232,295,400	226,480,450	5,814,950
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,591,600	32,559,550	1,967,950
施設整備等	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[22,440,002]	[22,440,002]	[0]
		固定資産取得支出	[0]	[2,416,950]	[2,416,950]
		車輛運搬具取得支出	0	2,196,950	2,196,950
		器具及び備品取得支出	0	220,000	220,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[5,894,597]	[6,228,292]	[333,695]
		その他の施設整備等による支出	[0]	[8,630]	[8,630]
		保証金支払支出	0	8,630	8,630
		施設整備等支出計(5)	28,334,599	31,093,874	2,759,275
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	28,334,599	31,093,874	2,759,275
その他					

勘定科目			予算(A)	前年度予算(B)	増減(A)-(B)
の 他 の 活 動 に よ る 収 入 支	収				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支	積立資産支出	[2,160,000]	[2,080,000]	[80,000]
		退職給付引当資産支出	2,160,000	2,080,000	80,000
		その他の活動支出計(8)	2,160,000	2,080,000	80,000
	支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,160,000	2,080,000	80,000
予備費支出(10)			0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			97,001	614,324	711,325

前期末支払資金残高(12)	0	0	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	97,001	614,324	711,325