

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第 12 期

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
社会福祉事業

社会福祉事業区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人 明徳舎

(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	114,680,155	116,211,671	△ 1,531,516	流動負債	42,529,957	49,056,957	△ 6,527,000
現金預金	78,458,570	77,748,649	709,921	事業未払金	14,376,725	14,157,629	219,096
事業未収金	36,221,585	38,463,022	△ 2,241,437	1年以内返済予定設備資金借入金	22,488,000	32,305,000	△ 9,817,000
				1年以内返済予定リース債務	5,635,608	2,594,328	3,041,280
				職員預り金	29,624	0	29,624
固定資産	718,365,497	729,249,165	△ 10,883,668	固定負債	419,442,336	432,099,150	△ 12,656,814
基本財産	684,519,160	706,880,736	△ 22,361,576	設備資金借入金	394,042,000	416,530,000	△ 22,488,000
土地	74,236,315	74,236,315	0	リース債務	11,781,000	2,355,408	9,425,592
建物	610,282,845	632,644,421	△ 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	33,846,337	22,368,429	11,477,908	退職給付引当金	10,619,336	10,213,742	405,594
構築物	1,049,080	1,316,930	△ 267,850	負債の部合計	461,972,293	481,156,107	△ 19,183,814
車両運搬具	1,327,331	2,486,830	△ 1,159,499	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,506,752	2,704,571	802,181	基本金	206,512,536	206,512,536	0
有形リース資産	11,859,738	4,949,736	6,910,002	基本金	206,512,536	206,512,536	0
ソフトウェア	101,310	168,850	△ 67,540	国庫補助金等特別積立金	84,032,510	87,316,483	△ 3,283,973
無形リース資産	5,294,520	0	5,294,520	国庫補助金等特別積立金	84,032,510	87,316,483	△ 3,283,973
投資有価証券	5,000	5,000	0	次期繰越活動増減差額	80,528,313	70,475,710	10,052,603
退職給付引当資産	10,619,336	10,213,742	405,594	(うち当期活動増減差額)	10,052,603	9,979,866	72,737
長期前払費用	4,270	443,770	△ 439,500				
その他の固定資産	79,000	79,000	0	純資産の部合計	371,073,359	364,304,729	6,768,630
資産の部合計	833,045,652	845,460,836	△ 12,415,184	負債及び純資産の部合計	833,045,652	845,460,836	△ 12,415,184

社会福祉事業区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 明徳舎

(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	[268, 820, 268]	[255, 131, 758]	[13, 688, 510]
	居宅介護料収益	(90, 360, 522)	(79, 084, 014)	(11, 276, 508)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	79, 955, 437	69, 959, 418	9, 996, 019
	介護予防報酬収益	0	58, 803	△ 58, 803
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)	112, 878	60, 216	52, 662
	介護負担金収益 (一般)	10, 292, 207	8, 999, 198	1, 293, 009
	介護予防負担金収益 (一般)	0	6, 379	△ 6, 379
	地域密着型介護料収益	(122, 962, 663)	(127, 308, 122)	(△ 4, 345, 459)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	109, 918, 006	114, 532, 345	△ 4, 614, 339
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)	274, 191	808, 732	△ 534, 541
	介護負担金収益 (一般)	12, 770, 466	11, 967, 045	803, 421
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	(3, 341, 150)	(2, 008, 670)	(1, 332, 480)
	事業費収益	3, 015, 869	1, 806, 233	1, 209, 636
	事業負担金収益 (一般)	325, 281	202, 437	122, 844
	利用者等利用料収益	(48, 904, 676)	(44, 848, 748)	(4, 055, 928)
	食費収益 (公費)	71, 700	211, 200	△ 139, 500
	食費収益 (一般)	23, 103, 410	21, 281, 830	1, 821, 580
	居住費収益 (一般)	24, 703, 266	22, 667, 738	2, 035, 528
	その他の利用料収益	1, 026, 300	687, 980	338, 320
	その他の事業収益	(3, 251, 257)	(1, 882, 204)	(1, 369, 053)
	補助金事業収益 (公費)	2, 431, 257	582, 204	1, 849, 053
	補助金事業収益 (一般)	820, 000	1, 300, 000	△ 480, 000
	経常経費寄附金収益	[2, 000, 000]	[4, 014, 500]	[△ 2, 014, 500]
	その他の収益	[12, 000]	[24, 000]	[△ 12, 000]
	サービス活動収益計(1)	270, 832, 268	259, 170, 258	11, 662, 010
サービス活動増減の部	人件費	[163, 951, 720]	[158, 365, 196]	[5, 586, 524]
	職員給料	104, 121, 492	101, 104, 983	3, 016, 509
	職員賞与	15, 313, 026	15, 319, 540	△ 6, 514
	非常勤職員給与	20, 846, 719	19, 236, 326	1, 610, 393
	退職給付費用	2, 257, 766	2, 079, 066	178, 700
	法定福利費	21, 412, 717	20, 625, 281	787, 436
	事業費	[35, 276, 702]	[35, 173, 101]	[103, 601]
	給食費	13, 490, 228	12, 058, 004	1, 432, 224
	介護用品費	2, 683, 874	2, 647, 195	36, 679
	医薬品費	12, 049	7, 777	4, 272
	保健衛生費	44, 660	38, 280	6, 380
	教養娯楽費	731, 377	956, 167	△ 224, 790
	水道光熱費	12, 960, 425	13, 243, 875	△ 283, 450
	燃料費	11, 334	5, 280	6, 054

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	2, 876, 056	3, 626, 019	△	749, 963
	賃借料	340, 569	321, 530		19, 039
	車輛費	2, 126, 130	2, 268, 974	△	142, 844
	事務費	[28, 981, 696]	[27, 285, 957]	[	1, 695, 739]
	福利厚生費	565, 835	440, 122		125, 713
	職員被服費	123, 803	10, 989		112, 814
	旅費交通費	123, 263	100, 450		22, 813
	研修研究費	63, 180	136, 920	△	73, 740
	事務消耗品費	1, 058, 398	1, 102, 719	△	44, 321
	修繕費	198, 957	287, 100	△	88, 143
	通信運搬費	751, 518	625, 075		126, 443
	会議費	6, 357	2, 256		4, 101
	業務委託費	20, 689, 806	20, 126, 622		563, 184
	手数料	1, 894, 241	499, 277		1, 394, 964
	保険料	1, 338, 410	1, 292, 500		45, 910
	土地・建物賃借料	765, 627	766, 235	△	608
	租税公課	45, 800	123, 550	△	77, 750
	保守料	1, 007, 600	1, 269, 400	△	261, 800
	渉外費	45, 000	40, 000		5, 000
	諸会費	142, 460	192, 460	△	50, 000
	雑費	161, 441	270, 282	△	108, 841
	減価償却費	[29, 468, 862]	[30, 996, 970]	[△	1, 528, 108]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3, 283, 973]	[△ 3, 283, 973]	[	0]
	徴収不能額	[56, 934]	[0]	[	56, 934]
	サービス活動費用計 (2)	254, 451, 941	248, 537, 251		5, 914, 690
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	16, 380, 327	10, 633, 007		5, 747, 320
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[146, 505]	[38, 573]	[	107, 932]
	その他のサービス活動外収益	[1, 145, 350]	[1, 930, 731]	[△	785, 381]
	利用者等外給食収益	840, 850	852, 100	△	11, 250
	雑収益	304, 500	1, 078, 631	△	774, 131
	サービス活動外収益計 (4)	1, 291, 855	1, 969, 304	△	677, 449
	支払利息	[7, 619, 579]	[2, 622, 445]	[	4, 997, 134]
	サービス活動外費用計 (5)	7, 619, 579	2, 622, 445		4, 997, 134
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 6, 327, 724	△ 653, 141	△	5, 674, 583
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10, 052, 603	9, 979, 866		72, 737
特別増減費用					
	特別収益計 (8)	0	0		0

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
部	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		10,052,603	9,979,866	72,737
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	70,475,710	60,495,844	9,979,866
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	80,528,313	70,475,710	10,052,603
	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)		80,528,313	70,475,710	10,052,603

社会福祉事業区分 資金収支計算書

(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)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
収 入	介護保険事業収入	[267,860,000]	[268,820,268]	[△ 960,268]
	居宅介護料収入	(90,119,000)	(90,360,522)	(△ 241,522)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	79,760,000	79,955,437	△ 195,437
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入 (公費)	100,000	112,878	△ 12,878
	介護負担金収入 (一般)	10,259,000	10,292,207	△ 33,207
	地域密着型介護料収入	(122,875,000)	(122,962,663)	(△ 87,663)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	109,905,000	109,918,006	△ 13,006
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入 (公費)	270,000	274,191	△ 4,191
	介護負担金収入 (一般)	12,700,000	12,770,466	△ 70,466
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	(3,320,000)	(3,341,150)	(△ 21,150)
	事業費収入	3,000,000	3,015,869	△ 15,869
	事業費負担金収入 (一般)	320,000	325,281	△ 5,281
	利用者等利用料収入	(48,586,000)	(48,904,676)	(△ 318,676)
	食費収入 (公費)	71,000	71,700	△ 700
	食費収入 (一般)	22,967,000	23,103,410	△ 136,410
	居住費収入 (一般)	24,580,000	24,703,266	△ 123,266
	その他の利用料収入	968,000	1,026,300	△ 58,300
	その他の事業収入	(2,960,000)	(3,251,257)	(△ 291,257)
	補助金事業収入 (公費)	2,140,000	2,431,257	△ 291,257
	補助金事業収入 (一般)	820,000	820,000	0
	経常経費寄附金収入	[2,000,000]	[2,000,000]	[0]
	受取利息配当金収入	[140,000]	[146,505]	[△ 6,505]
	その他の収入	[1,050,000]	[1,157,350]	[△ 107,350]
	受入研修費収入	0	12,000	△ 12,000
	利用者等外給食費収入	750,000	840,850	△ 90,850
	雑収入	300,000	304,500	△ 4,500
事業活動収入計 (1)		271,050,000	272,124,123	△ 1,074,123
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[163,590,000]	[162,689,286]	[900,714]
	職員給料支出	104,810,000	104,121,492	688,508
	職員賞与支出	15,314,000	15,313,026	974
	非常勤職員給与支出	21,009,000	20,846,719	162,281
	退職給付支出	1,000,000	995,332	4,668
	法定福利費支出	21,457,000	21,412,717	44,283
	事業費支出	[36,763,000]	[35,276,702]	[1,486,298]
	給食費支出	13,900,000	13,490,228	409,772
	介護用品費支出	2,855,000	2,683,874	171,126
	医薬品費支出	30,000	12,049	17,951
	保健衛生費支出	45,000	44,660	340
	教養娯楽費支出	770,000	731,377	38,623

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支 出	水道光熱費支出	13,400,000	12,960,425	439,575
	燃料費支出	23,000	11,334	11,666
	消耗器具備品費支出	3,040,000	2,876,056	163,944
	賃借料支出	350,000	340,569	9,431
	車輛費支出	2,350,000	2,126,130	223,870
	事務費支出	[29,149,000]	[28,542,196]	[606,804]
	福利厚生費支出	610,000	565,835	44,165
	職員被服費支出	190,000	123,803	66,197
	旅費交通費支出	142,000	123,263	18,737
	研修研究費支出	90,000	63,180	26,820
	事務消耗品費支出	1,200,000	1,058,398	141,602
	修繕費支出	275,000	198,957	76,043
	通信運搬費支出	805,000	751,518	53,482
	会議費支出	8,000	6,357	1,643
	業務委託費支出	20,701,000	20,689,806	11,194
	手数料支出	1,947,000	1,894,241	52,759
	保険料支出	931,000	898,910	32,090
	土地・建物賃借料支出	768,000	765,627	2,373
	租税公課支出	52,000	45,800	6,200
	保守料支出	1,055,000	1,007,600	47,400
	渉外費支出	50,000	45,000	5,000
	諸会費支出	145,000	142,460	2,540
	雑支出	180,000	161,441	18,559
	支払利息支出	[7,625,973]	[7,619,579]	[6,394]
	流動資産評価損等による資金減少額	[56,934]	[56,934]	[0]
	徴収不能額	56,934	56,934	0
事業活動支出計 (2)		237,184,907	234,184,697	3,000,210
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		33,865,093	37,939,426	△ 4,074,333
施 設 整 備 等 に よ る 支 出 の 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	[32,305,000]	[32,305,000]	[0]
	固定資産取得支出	[1,428,600]	[1,426,100]	[2,500]
	器具及び備品取得支出	1,428,600	1,426,100	2,500
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[4,730,129]	[4,726,128]	[4,001]
施設整備等支出計 (5)		38,463,729	38,457,228	6,501
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 38,463,729	△ 38,457,228	△ 6,501
そ の 他 の 収 入	積立資産取崩収入	[0]	[2,257,766]	[△ 2,257,766]
	退職給付引当資産取崩収入	0	2,257,766	△ 2,257,766

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
活動による収入支	その他の活動収入計 (7)	0	2, 257, 766	△ 2, 257, 766
	積立資産支出	[3, 610, 000]	[3, 520, 200]	[89, 800]
	退職給付引当資産支出	3, 610, 000	3, 520, 200	89, 800
	その他の活動支出計 (8)	3, 610, 000	3, 520, 200	89, 800
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 3, 610, 000	△ 1, 262, 434	△ 2, 347, 566
予備費支出 (10)		0	—————	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△ 8, 208, 636	△ 1, 780, 236	△ 6, 428, 400

前期末支払資金残高 (12)	0	102, 054, 042	△ 102, 054, 042
当期末支払資金残高 (11) + (12)	△ 8, 208, 636	100, 273, 806	△ 108, 482, 442

社会福祉事業 財産目録

令和 8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
Ⅰ 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	—		—	—	78,458,570
			小計			78,458,570
事業未収金	特養(国保連)	—		—	—	16,602,662
	デイ(国保連)	—		—	—	7,867,167
	ショート(国保連)	—		—	—	5,040,682
	特養(個人負担)	—		—	—	4,407,876
	デイ(個人負担)	—		—	—	845,236
	ショート(個人負担)	—		—	—	1,457,962
			小計			36,221,585
流動資産合計						114,680,155
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		—		74,236,315	—	74,236,315
建物		—		610,282,845	—	610,282,845
基本財産合計						684,519,160
(2) その他の固定資産						
構築物		—		1,049,080	—	1,049,080
車輛運搬具		—		1,327,331	—	1,327,331
器具及び備品		—		3,506,752	—	3,506,752
有形リース資産		—		—	—	11,859,738
ソフトウェア		—		—	—	101,310
無形リース資産		—		—	—	5,294,520
投資有価証券		—		—	—	5,000
退職給付引当資産		—		—	—	10,619,336
長期前払費用		—		—	—	4,270
その他の固定資産		—		—	—	79,000
その他の固定資産合計						33,846,337
固定資産合計						718,365,497
資産合計						833,045,652
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	14,376,725
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	22,488,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	5,635,608
職員預り金		—		—	—	29,624
流動負債合計						42,529,957
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	394,042,000
リース債務		—		—	—	11,781,000
役員等長期借入金		—		—	—	3,000,000
退職給付引当金		—		—	—	10,619,336
固定負債合計						419,442,336
負債合計						461,972,293
差引純資産						371,073,359