

# 財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

1頁

(単位:円)

法人名:社会福祉法人 明星会

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>						
<b>現金預金</b>						
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	165,250
当座預金	㈸十八親和銀行新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	2,127,863
普通預金	㈸十八親和銀行新戸町中支店他	—	運転資金として	—	—	42,533,848
定期預金	㈸十八親和銀行新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	7,000,000
小計						51,826,961
事業未収金	長崎県、長崎市、他	—	措置費、委託費差額、他	—	—	38,449,696
未収金	職員	—	給食費	—	—	165,960
未収補助金	長崎県、長崎市、他	—	社会的養護従事者処遇改善事業補助金、他	—	—	2,622,160
立替金	職員	—		—	—	20,970
前払金	長崎総科大付属高校、他	—	入学金、新年度用品代、他	—	—	1,155,190
仮払金	仮払	—		—	—	19,360
流動資産合計						94,260,297
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
<b>土地</b>						
	(明星園拠点) 長崎県長崎市磯道町753番 長崎県長崎市柳田町138番3 長崎県長崎市柳田町137番3 長崎県長崎市草住町278番1 (鶴見台保育園拠点) 長崎県長崎市柳田町58番1	—	第1種社会福祉事業である、明星園に使用している	—	—	47,900,000
		—	第2種社会福祉事業である、鶴見台保育園に使用している	—	—	90,000,000
小計						137,900,000
<b>建物</b>						
	(法人本部拠点) 長崎県長崎市草住町205番地1、204番地4、206番地1	2000年度	法人本部に使用している	69,763,050	62,530,899	7,232,151
	(明星園拠点) 長崎県長崎市磯道町748番地 長崎県長崎市柳田町138番地3 星の子ホーム	1972年度 2011年度	第1種社会福祉事業である、明星園に使用している "	198,362,305 83,395,100	89,064,945 33,423,108	109,297,360 49,971,992
	(鶴見台保育園拠点) 長崎県長崎市鶴見台1丁目191番地	1982年度	第2種社会福祉事業である、鶴見台保育園に使用している	71,347,050	57,359,167	13,987,883
	長崎県長崎市柳田町58番地1 (児童クラブみょうじょう拠点) 長崎県長崎市草住町297番地、298番地、299番地	2016年度 2003年度	鶴見台保育園の分園 第2種社会福祉事業である、児童クラブに使用している	130,944,216 48,418,300	29,446,567 40,156,592	101,497,649 8,261,708
小計						290,248,743
基本財産合計						428,148,743
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	イナバ物置、他	2008年度	第2種社会福祉事業である各施設に使用している。	517,104	405,118	111,986
構築物	フェンス、他	—	法人本部、第1種社会福祉事業である明星園、第2種社会福祉事業である各施設に使用している。	50,267,522	26,468,326	23,799,196
車輛運搬具	トヨタハイエース他5台、避難車1台、園バス1台	—	第1種社会福祉事業である明星園、第2種社会福祉事業である鶴見台保育園に使用している。	12,155,307	7,918,260	4,237,047
器具及び備品	食器洗浄機、他	—	法人本部、第1種社会福祉事業である明星園、第2種社会福祉事業である各施設に使用している。	75,530,497	63,400,605	12,129,892
ソフトウェア	コードモンソフト、他	—	法人本部、第2種社会福祉事業である各施設に使用している。	2,852,564	2,084,353	768,211

## 財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

2頁

法人名:社会福祉法人 明星会

(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
退職給付引当資産	㈱十八親和銀行新戸町中央支店 定期預金	—	将来における退職金支給に備え 積み立てている	—	—	402,300
人件費積立資産	㈱十八親和銀行新戸町中央支店 普通預金、定期預金	—	将来における人件費増に備え 積み立てている	—	—	31,300,000
施設整備等積立資産	㈱十八親和銀行新戸町支店 普通預金、定期預金	—	将来における増改築、修繕のため に積み立てている	—	—	287,600,000
保育所施設・ 設備整備積立資産	㈱十八親和銀行本店営業部、他 普通預金、定期預金	—	将来における増改築、修繕のため に積み立てている	—	—	46,700,000
学童施設整備等積立資産	㈱十八親和銀行新戸町中央支店 普通預金、定期預金	—	将来における増改築、修繕のため に積み立てている	—	—	8,386,000
その他の固定資産合計						415,434,632
固定資産合計						843,583,375
資産合計						937,843,672
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	職員給与、食材、他	—	/	—	—	4,103,762
1年以内返済予定 設備資金借入金 未払費用	㈱十八親和銀行本店営業部 社会保険料事業主負担分	—		—	—	2,500,000
預り金	延長保育事業補助金返納、他	—		—	—	2,653,441
職員預り金	社会保険料個人負担分、他	—		—	—	319,625
		—		—	—	2,088,031
流動負債合計						11,664,859
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	㈱十八親和銀行本店営業部	—	/	—	—	30,000,000
退職給付引当金	児童クラブみょうじょう拠点	—		—	—	402,300
固定負債合計						30,402,300
負債合計						42,067,159
差引純資産						895,776,513

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 明星会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
収入				
児童福祉事業収入	293,790,000	296,751,527	△ 2,961,527	
保育事業収入	196,430,048	202,098,278	△ 5,668,230	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	330,000	282,000	48,000	
受取利息配当金収入	13,792	9,776	4,016	
その他の収入	3,258,000	3,267,384	△ 9,384	
事業活動収入計(1)	493,821,840	502,408,965	△ 8,587,125	
支出				
人件費支出	329,296,685	328,472,663	824,022	
事業費支出	66,482,000	61,279,126	5,202,874	
事務費支出	28,934,000	26,167,466	2,766,534	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	352,000	324,109	27,891	
その他の支出	2,113,000	1,974,100	138,900	
事業活動支出計(2)	427,177,685	418,217,464	8,960,221	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	66,644,155	84,191,501	△ 17,547,346	
<b>施設整備等による収支</b>				
収入				
施設整備等補助金収入	21,557,000	19,287,100	2,269,900	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	50,000	50,000	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	21,607,000	19,337,100	2,269,900	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	2,500,000	2,500,000	0	
固定資産取得支出	53,746,862	53,972,578	△ 225,716	
固定資産除却・廃棄支出	200,000	195,614	4,386	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	56,446,862	56,668,192	△ 221,330	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 34,839,862	△ 37,331,092	2,491,230	
<b>その他の活動による収支</b>				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	52,270,500	52,270,500	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	52,270,500	52,270,500	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	86,000,000	100,500,000	△ 14,500,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	86,000,000	100,500,000	△ 14,500,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 33,729,500	△ 48,229,500	14,500,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 1,925,207	△ 1,369,091	△ 556,116	
前期末支払資金残高(12)	86,464,529	86,464,529	0	
当期末支払資金残高(11+12)	84,539,322	85,095,438	△ 556,116	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 明星会

（単位：円）

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
収 益			
児童福祉事業収益	296,751,527	278,096,119	18,655,408
保育事業収益	202,098,278	197,031,092	5,067,186
経常経費寄附金収益	282,000	11,172,890	△ 10,890,890
サービス活動収益計(1)	499,131,805	486,300,101	12,831,704
費 用			
人件費	327,802,163	312,945,612	14,856,551
事業費	61,279,126	55,806,914	5,472,212
事務費	26,167,466	22,125,303	4,042,163
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	25,867,797	25,041,497	826,300
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,093,854	△ 4,836,418	△ 257,436
サービス活動費用計(2)	436,022,698	411,082,908	24,939,790
サービス活動増減差額(3=1-2)	63,109,107	75,217,193	△ 12,108,086
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	9,776	7,346	2,430
その他のサービス活動外収益	3,267,384	2,962,804	304,580
サービス活動外収益計(4)	3,277,160	2,970,150	307,010
費 用			
支払利息	324,109	351,917	△ 27,808
その他のサービス活動外費用	1,974,100	2,054,548	△ 80,448
サービス活動外費用計(5)	2,298,209	2,406,465	△ 108,256
サービス活動外増減差額(6=4-5)	978,951	563,685	415,266
経常増減差額(7=3+6)	64,088,058	75,780,878	△ 11,692,820
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
施設整備等補助金収益	19,287,100	500,000	18,787,100
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	49,999	114,929	△ 64,930
その他の特別収益	0	1	△ 1
特別収益計(8)	19,337,099	614,930	18,722,169
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	2,681,073	22,005	2,659,068
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 254,814	0	△ 254,814
国庫補助金等特別積立金積立額	19,287,100	500,000	18,787,100
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	21,713,359	522,005	21,191,354
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,376,260	92,925	△ 2,469,185
当期活動増減差額(11=7+10)	61,711,798	75,873,803	△ 14,162,005
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	419,691,185	424,717,382	△ 5,026,197
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	481,402,983	500,591,185	△ 19,188,202
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	51,600,000	4,000,000	47,600,000
その他の積立金積立額(16)	100,500,000	84,900,000	15,600,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	432,502,983	419,691,185	12,811,798

# 法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 明星会

（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	94,260,297	103,052,354	△ 8,792,057	流動負債	11,664,859	19,087,825	△ 7,422,966
現金預金	51,826,961	75,902,098	△ 24,075,137	短期運営資金借入金	0	132,708	△ 132,708
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,103,762	4,007,112	96,650
事業未収金	38,449,696	24,149,952	14,299,744	その他の未払金	0	3,443,000	△ 3,443,000
未収金	165,960	159,420	6,540	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	2,622,160	1,523,994	1,098,166	1年以内返済予定設備資金借入金	2,500,000	2,500,000	0
立替金	20,970	176,427	△ 155,457	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	1,155,190	1,140,463	14,727	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払費用	2,653,441	2,383,976	269,465
仮払金	19,360	0	19,360	預り金	319,625	4,281,591	△ 3,961,966
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	2,088,031	2,338,638	△ 250,607
				前受金	0	800	△ 800
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	843,583,375	769,734,554	73,848,821	固定負債	30,402,300	33,572,800	△ 3,170,500
基本財産	428,148,743	400,087,108	28,061,635	設備資金借入金	30,000,000	32,500,000	△ 2,500,000
土地	137,900,000	137,900,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	290,248,743	262,187,108	28,061,635	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	402,300	1,072,800	△ 670,500
その他の固定資産	415,434,632	369,647,446	45,787,186	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	111,986	140,074	△ 28,088				
構築物	23,799,196	23,690,223	108,973	負債の部合計	42,067,159	52,660,625	△ 10,593,466
車輛運搬具	4,237,047	3,981,611	255,436	純 資 産 の 部			
器具及び備品	12,129,892	14,496,775	△ 2,366,883	基本金	42,251,202	42,251,202	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	47,036,328	33,097,896	13,938,432
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	373,986,000	325,086,000	48,900,000
ソフトウェア	768,211	1,179,963	△ 411,752	人件費積立金	31,300,000	22,300,000	9,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	287,600,000	257,700,000	29,900,000
退職給付引当資産	402,300	1,072,800	△ 670,500	保育所施設・設備整備積立金	46,700,000	36,700,000	10,000,000
人件費積立資産	31,300,000	22,300,000	9,000,000	学童施設整備等積立金	8,386,000	8,386,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	46,700,000	36,700,000	10,000,000	その他の積立金	0	0	0
学童施設整備等積立資産	8,386,000	8,386,000	0	次期繰越活動増減差額	432,502,983	419,691,185	12,811,798
施設整備等積立資産	287,600,000	257,700,000	29,900,000	（うち当期活動増減差額）	61,711,798	75,873,803	△ 14,162,005
その他の積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0	純資産の部合計	895,776,513	820,126,283	75,650,230
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	937,843,672	872,786,908	65,056,764
資産の部合計	937,843,672	872,786,908	65,056,764				

## 社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 明星会

（単位：円）

勘定科目	法人本部 拠点区分	児童養護施設 明星園拠点区分	鶴見台保育園 拠点区分	児童クラブみょう じょう拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>事業活動による収支</b>							
<b>収入</b>							
児童福祉事業収入	0	296,751,527	0	0	296,751,527	0	296,751,527
保育事業収入	0	0	176,281,337	25,816,941	202,098,278	0	202,098,278
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	80,000	202,000	0	0	282,000	0	282,000
受取利息配当金収入	180	8,494	884	218	9,776	0	9,776
その他の収入	386,060	2,384,409	475,010	21,905	3,267,384	0	3,267,384
事業活動収入計(1)	466,240	299,346,430	176,757,231	25,839,064	602,408,965	0	602,408,965
<b>支出</b>							
人件費支出	6,928,272	181,691,858	119,127,417	20,725,116	328,472,663	0	328,472,663
事業費支出	145,737	39,213,794	18,956,698	2,962,897	61,279,126	0	61,279,126
事務費支出	3,973,605	8,885,020	10,748,567	2,560,274	26,167,466	0	26,167,466
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	0	324,109	0	324,109	0	324,109
その他の支出	0	1,557,260	412,900	3,940	1,974,100	0	1,974,100
事業活動支出計(2)	11,047,614	231,347,932	149,569,691	26,252,227	418,217,464	0	418,217,464
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 10,581,374	67,998,498	27,187,540	△ 413,163	84,191,501	0	84,191,501
<b>施設整備等による収支</b>							
<b>収入</b>							
施設整備等補助金収入	0	19,287,100	0	0	19,287,100	0	19,287,100
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	50,000	0	50,000	0	50,000
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	19,287,100	50,000	0	19,337,100	0	19,337,100
<b>支出</b>							
設備資金借入金元金償還支出	0	0	2,500,000	0	2,500,000	0	2,500,000
固定資産取得支出	299,862	51,471,386	1,951,330	250,000	53,972,578	0	53,972,578
固定資産除却・廃棄支出	0	195,614	0	0	195,614	0	195,614
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	299,862	51,667,000	4,451,330	250,000	56,668,192	0	56,668,192
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 299,862	△ 32,379,900	△ 4,401,330	△ 250,000	△ 37,331,092	0	△ 37,331,092
<b>その他の活動による収支</b>							
<b>収入</b>							
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	51,600,000	0	670,500	52,270,500	0	52,270,500
拠点区分間繰入金収入	9,000,000	0	0	0	9,000,000	△ 9,000,000	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	9,000,000	51,600,000	0	670,500	61,270,500	△ 9,000,000	52,270,500
<b>支出</b>							
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	81,500,000	19,000,000	0	100,500,000	0	100,500,000
拠点区分間繰入金支出	0	5,400,000	3,150,000	450,000	9,000,000	△ 9,000,000	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	86,900,000	22,150,000	450,000	109,500,000	△ 9,000,000	100,500,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	9,000,000	△ 35,300,000	△ 22,150,000	220,500	△ 48,229,500	0	△ 48,229,500
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 1,881,236	318,598	636,210	△ 442,663	△ 1,369,091	0	△ 1,369,091
前期末支払資金残高(11)	13,643,946	41,584,715	29,348,725	1,887,143	86,464,529	0	86,464,529
当期末支払資金残高(10+11)	11,762,710	41,903,313	29,984,935	1,444,480	85,095,438	0	85,095,438

### 社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 明星会

（単位：円）

勘定科目	法人本部 拠点区分	児童養護施設 明星園拠点区分	鶴見台保育園 拠点区分	児童クラブみょう じょう拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>サービス活動増減の部</b>							
<b>収 益</b>							
児童福祉事業収益	0	296,751,527	0	0	296,751,527	0	296,751,527
保育事業収益	0	0	176,281,337	25,816,941	202,098,278	0	202,098,278
経常経費寄附金収益	80,000	202,000	0	0	282,000	0	282,000
サービス活動収益計(1)	80,000	296,953,527	176,281,337	25,816,941	499,131,805	0	499,131,805
<b>費 用</b>							
人件費	6,928,272	181,691,858	119,127,417	20,054,616	327,802,163	0	327,802,163
事業費	145,737	39,213,794	18,956,698	2,962,897	61,279,126	0	61,279,126
事務費	3,973,605	8,885,020	10,748,567	2,560,274	26,167,466	0	26,167,466
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	2,938,516	10,914,238	9,136,030	2,879,013	25,867,797	0	25,867,797
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,442,970	△ 2,234,467	△ 708,883	△ 707,534	△ 5,093,854	0	△ 5,093,854
サービス活動費用計(2)	12,543,160	238,470,443	157,259,829	27,749,266	436,022,698	0	436,022,698
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 12,463,160	58,483,084	19,021,508	△ 1,932,325	63,109,107	0	63,109,107
<b>サービス活動外増減の部</b>							
<b>収 益</b>							
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	180	8,494	884	218	9,776	0	9,776
その他のサービス活動外収益	386,060	2,384,409	475,010	21,905	3,267,384	0	3,267,384
サービス活動外収益計(4)	386,240	2,392,903	475,894	22,123	3,277,160	0	3,277,160
<b>費 用</b>							
支払利息	0	0	324,109	0	324,109	0	324,109
その他のサービス活動外費用	0	1,557,260	412,900	3,940	1,974,100	0	1,974,100
サービス活動外費用計(5)	0	1,557,260	737,009	3,940	2,298,209	0	2,298,209
サービス活動外増減差額(6=4-5)	386,240	835,643	△ 261,115	18,183	978,951	0	978,951
経常増減差額(7=3+6)	△ 12,076,920	59,318,727	18,760,393	△ 1,914,142	64,088,058	0	64,088,058
<b>特別増減の部</b>							
<b>収 益</b>							
施設整備等補助金収益	0	19,287,100	0	0	19,287,100	0	19,287,100
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	49,999	0	49,999	0	49,999
拠点区分間繰入金収益	9,000,000	0	0	0	9,000,000	△ 9,000,000	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	9,000,000	19,287,100	49,999	0	28,337,099	△ 9,000,000	19,337,099
<b>費 用</b>							
基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	2,681,073	0	0	2,681,073	0	2,681,073
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 254,814	0	0	△ 254,814	0	△ 254,814
国庫補助金等特別積立金積立額	0	19,287,100	0	0	19,287,100	0	19,287,100
拠点区分間繰入金費用	0	5,400,000	3,150,000	450,000	9,000,000	△ 9,000,000	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	27,113,359	3,150,000	450,000	30,713,359	△ 9,000,000	21,713,359
特別増減差額(10=8-9)	9,000,000	△ 7,826,259	△ 3,100,001	△ 450,000	△ 2,376,260	0	△ 2,376,260
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 3,076,920	51,492,468	15,660,392	△ 2,364,142	61,711,798	0	61,711,798
<b>繰越活動増減差額の部</b>							
前期繰越活動増減差額(12)	22,037,131	177,298,671	205,438,674	14,916,709	419,691,185	0	419,691,185
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	18,960,211	228,791,139	221,099,066	12,552,567	481,402,983	0	481,402,983
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	51,600,000	0	0	51,600,000	0	51,600,000
その他の積立金積立額(16)	0	81,500,000	19,000,000	0	100,500,000	0	100,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	18,960,211	198,891,139	202,099,066	12,552,567	432,502,983	0	432,502,983

# 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 明星会

(単位：円)

勘定科目	法人本部 拠点区分	児童養護施設 明星園拠点区分	鶴見台保育園 拠点区分	児童クラブみよ うじょう拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>資産の部</b>							
流動資産	11,860,352	47,179,919	32,943,676	2,366,243	94,340,089	△ 79,792	94,260,297
現金預金	11,797,878	9,855,803	28,176,636	1,996,645	51,826,961	0	51,826,961
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	33,489,436	4,680,430	279,830	38,449,696	0	38,449,696
未収金	0	128,960	37,000	0	165,960	0	165,960
未収補助金	0	2,605,000	17,160	0	2,622,160	0	2,622,160
立替金	6,382	0	0	14,588	20,970	0	20,970
前払金	0	1,082,820	0	72,370	1,155,190	0	1,155,190
前払費用	0	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	46,092	17,900	12,990	2,810	79,792	△ 79,792	0
仮払金	0	0	19,360	0	19,360	0	19,360
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	9,331,656	531,424,586	280,427,327	22,399,806	843,583,375	0	843,583,375
基本財産	7,232,151	207,169,352	205,485,532	8,261,708	428,148,743	0	428,148,743
土地	0	47,900,000	90,000,000	0	137,900,000	0	137,900,000
建物	7,232,151	159,269,352	115,485,532	8,261,708	290,248,743	0	290,248,743
定期預金	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	2,099,505	324,255,234	74,941,795	14,138,098	415,434,632	0	415,434,632
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	73,495	38,491	111,986	0	111,986
構築物	1,129,681	8,624,494	12,020,116	2,024,905	23,799,196	0	23,799,196
車輛運搬具	0	2,983,931	1,253,116	0	4,237,047	0	4,237,047
器具及び備品	969,824	2,746,809	5,469,501	2,943,758	12,129,892	0	12,129,892
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	425,567	342,644	768,211	0	768,211
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	402,300	402,300	0	402,300
人件費積立資産	0	22,300,000	9,000,000	0	31,300,000	0	31,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	46,700,000	0	46,700,000	0	46,700,000
学童施設整備等積立資産	0	0	0	8,386,000	8,386,000	0	8,386,000
施設整備等積立資産	0	287,600,000	0	0	287,600,000	0	287,600,000
その他の積立資産	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	21,182,008	578,604,505	313,370,902	24,766,049	937,923,464	△ 79,792	937,843,672
<b>負債の部</b>							
流動負債	87,642	5,276,606	5,458,640	921,763	11,744,651	△ 79,792	11,664,859
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	1,410	2,431,750	1,108,112	562,490	4,103,762	0	4,103,762
その他の未払金	0	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	2,500,000	0	2,500,000	0	2,500,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	46,092	1,624,009	865,023	118,317	2,653,441	0	2,653,441
預り金	6,440	49,495	141,050	122,640	319,625	0	319,625
職員預り金	0	1,125,260	844,455	118,316	2,088,031	0	2,088,031
前受金	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	33,700	46,092	0	0	79,792	△ 79,792	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	0	30,000,000	402,300	30,402,300	0	30,402,300
設備資金借入金	0	0	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	402,300	402,300	0	402,300
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	87,642	5,276,606	35,458,640	1,324,063	42,146,951	△ 79,792	42,067,159
<b>純資産の部</b>							
基本金	0	27,495,003	14,756,199	0	42,251,202	0	42,251,202
国庫補助金等特別積立金	2,134,155	37,041,757	5,356,997	2,503,419	47,036,328	0	47,036,328
その他の積立金	0	309,900,000	55,700,000	8,386,000	373,986,000	0	373,986,000
人件費積立金	0	22,300,000	9,000,000	0	31,300,000	0	31,300,000
施設整備等積立金	0	287,600,000	0	0	287,600,000	0	287,600,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	46,700,000	0	46,700,000	0	46,700,000
学童施設整備等積立金	0	0	0	8,386,000	8,386,000	0	8,386,000
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	18,960,211	198,891,139	202,099,066	12,552,567	432,502,983	0	432,502,983
(うち当期活動増減差額)	△ 3,076,920	51,492,468	15,660,392	△ 2,364,142	61,711,798	0	61,711,798
純資産の部合計	21,094,366	573,327,899	277,912,262	23,441,986	895,776,513	0	895,776,513
負債及び純資産の部合計	21,182,008	578,604,505	313,370,902	24,766,049	937,923,464	△ 79,792	937,843,672



計算書類に対する注記（法人全体用）  
令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 明星会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 — 該当する事項はない。  
 (2) 固定資産の減価償却の方法  
 ①有形固定資産(リース資産を除く)  
 当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。  
 ②無形固定資産(リース資産を除く)  
 当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。  
 ③リース資産 — 該当する事項はない。  
 (3) 引当金の計上基準 — 児童クラブみょうじょう拠点では職員の退職の支給に備えるため自己都合による期末要支給額を退職給付引当金に計上している。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。及び、児童クラブみょうじょう拠点では一部に対する独自の退職一時金制度あり。

4. 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）  
 当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。  
 (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）  
 (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
 1. 法人本部（社会福祉事業）  
 2. 児童養護施設明星園（社会福祉事業）  
 「児童養護施設明星園」  
 「地域小規模児童養護施設すびか」  
 3. 鶴見台保育園（社会福祉事業）  
 4. 児童クラブみょうじょう（社会福祉事業）

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
土地	137,900,000	0	0	137,900,000
建物	262,187,108	48,374,886	20,313,251	290,248,743
合計	400,087,108	48,374,886	20,313,251	428,148,743

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

児童養護施設明星園において、建物改修空調設備工廃棄に伴い国庫補助金等特別積立金254,814円を取崩し、特別費用の控除項目として計上する。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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（基本財産）	602,230,021	311,981,278	290,248,743
建物	517,104	405,118	111,986
構築物	50,267,522	26,468,326	23,799,196
車両運搬具	12,155,307	7,918,260	4,237,047
器具及び備品	75,530,497	63,400,605	12,129,892
合計	740,700,451	410,173,587	330,526,864

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	38,449,696	0	38,449,696
未収金	165,960	0	165,960
合計	38,615,656	0	38,615,656

計算書類に対する注記（法人全体用）  
令和 5年 3月31日現在

別紙 1

法人名：社会福祉法人 明星会

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

該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15. 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

児童クラブみょうじょう拠点では退職金給付引当金の支払いのための資金を、他の資金とは区別して積み立て確保しておくために退職給付引当資産に同額計上している。

借入金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名: 明星会

(単位: 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高①	当期借入金②	当期償還額③	差引期末残高④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率%	支払利息		返済期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	㈱十八親和銀行本店営業部	鶴見台 保育園	35,000,000	0	2,500,000	( 32,500,000 )	0	1.000	324,109	0	R18.3.25	分園建設			0	
			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0					0	
			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0	0					0
			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0	0					0
	計		35,000,000	0	2,500,000	( 32,500,000 )	0		324,109	0					0	
長期運営資金借入金			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0					0	
			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0					0	
			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0	0					0
			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0	0					0
	計		0	0	0	( 0 )	0		0	0					0	
短期運営資金借入金	職員	法人本部	132,708	0	132,708	( 0 )	0	0.000	0	0					0	
			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0					0	
			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0	0					0
			0	0	0	( 0 )	0	0.000	0	0	0					0
	計		132,708	0	132,708	( 0 )	0		0	0					0	



寄附金収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名: 明星会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				児童クラブ みょうじょう
					法人本部	児童養護施設 明星園	鶴見台 保育園		
その他		5	282,000	0	80,000	202,000	0	0	0
	経	0	0	0	0	0	0	0	0
	常	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		5	282,000	0	80,000	202,000	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		5	282,000	0	80,000	202,000	0	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分小計」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「施設」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。  
 3. 「寄附金額」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

(単位:円)

補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年4月1日(至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名: 明星会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						法人本部	児童養護施設 明星園	鶴見台保育園	児童クラブ みょうじょう
長崎市/フック物洗口補助金	保育事業	6,138	0	6,138	0	0	0	6,138	0
長崎市/保育士等処遇改善臨時特別事業費補助金		2,811,180	0	2,811,180	0	0	2,811,180	0	
長崎市/民間保育所副食費支援補助金		481,990	0	481,990	0	0	481,990	0	
長崎市/民間保育所等運営費補助金		2,372,235	0	2,372,235	0	0	2,372,235	0	
長崎市/民間保育所等新型コロナ感染症対策補助金		750,000	0	750,000	0	0	750,000	0	
長崎市/延長保育事業費補助金		181,950	356,700	538,650	0	0	538,650	0	
長崎市/発達促進事業費補助金		1,600,000	0	1,600,000	0	0	1,600,000	0	
長崎市/民間保育所等光熱費支援補助金		139,920	0	139,920	0	0	139,920	0	
区分小計		8,343,413	356,700	8,700,113	0	0	8,700,113	0	
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金		学童保育事業	16,380,875	7,778,810	24,159,685	0	0	0	24,159,685
長崎市/放課後児童支援員等処遇改善臨時特別事業補助金	382,800		0	382,800	0	0	0	382,800	
長崎市/民間保育所等新型コロナ感染症対策等補助金	381,840		0	381,840	0	0	0	381,840	
長崎市/民間保育所等光熱費支援補助金	30,160		0	30,160	0	0	0	30,160	
区分小計	17,175,675		7,778,810	24,954,485	0	0	0	24,954,485	
山口県/環境エネルギー/県民局に備えた社会的必要の777への自給的な燃料備蓄の推進事業補助金	施設	19,287,100	0	19,287,100	19,287,100	0	0	0	
区分小計		19,287,100	0	19,287,100	19,287,100	0	0	0	
長崎県/児童養護施設等の生活向上のための環境改善事業補助金		466,000	0	466,000	0	0	466,000	0	
長崎県/社会的養護改善事業補助金		2,139,000	0	2,139,000	0	0	2,139,000	0	
長崎県/児童養護施設等ユニバーサル等物価騰貴対策補助金		232,000	0	232,000	0	0	232,000	0	
区分小計	2,837,000	0	2,837,000	0	0	2,837,000	0		
合計	47,643,188	8,135,510	55,778,698	19,287,100	0	22,124,100	8,700,113	24,954,485	

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、「施設」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。  
また、「交付金額等合計の内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。



## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和5年3月31日現在

## 社会福祉法人名:明星会

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期			0	
			0	
小計			0	
長期			0	
			0	
小計			0	
合計			0	

(単位:円)

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
法人本部		児童養護施設明星園	46,092	社会保険料事業主負担分相当額
児童養護施設明星園		法人本部	17,900	経営ケアプラン士保険料
鶴見台保育園		"	12,990	"
児童クラブみょうじょう		"	2,810	"
小計			79,792	
			0	
			0	
小計			0	
合計			79,792	

(単位:円)



## 基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名:明星会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		法人本部	児童養護施設 明星園	鶴見台保育園	児童クラブ みようじょう
前年度末残高	42,251,202	0	27,495,003	14,756,199	0
第一号基本金	9,853,000	0	8,394,000	1,459,000	0
第二号基本金	13,340,000	0	9,100,000	4,240,000	0
第三号基本金	19,058,202	0	10,001,003	9,057,199	0
第一号基本金	当期組入額	0	0	0	0
		0	0	0	0
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0	0	0	0
		0	0	0	0
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0	0	0	0
		0	0	0	0
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
当期末残高	42,251,202	0	27,495,003	14,756,199	0
第一号基本金	9,853,000	0	8,394,000	1,459,000	0
第二号基本金	13,340,000	0	9,100,000	4,240,000	0
第三号基本金	19,058,202	0	10,001,003	9,057,199	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、社会福祉法人会計基準の運用上の取り扱い11(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、社会福祉法人会計基準の運用上の取り扱い11(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、社会福祉法人会計基準の運用上の取り扱い11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名: 明星会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	児童養護施設 明星園	鶴見台保育園	児童クラブ みようじょう
前期繰越額				33,097,896	3,577,125	20,243,938	6,065,880	3,210,953
エビ・ガ・ス振興センター/災害時に備えた社会的重要なインフラへの自衛的な燃料備蓄の推進事業費補助金	0	0	19,287,100	19,287,100	0	19,287,100	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額	0	0	19,287,100	19,287,100	0	19,287,100	0	0
当期取崩額				5,093,854	1,442,970	2,234,467	708,883	707,584
特別費用の控除項目として計上する取崩額				254,814	0	254,814	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
当期取崩額合計				5,348,668	1,442,970	2,489,281	708,883	707,584
当期末残高				47,036,328	2,134,155	37,041,757	5,356,997	2,503,419

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(本文9参照))。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩しの事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。