

令和5年度

決 算 報 告 書

【計算書類及び附属明細書並びに財産目録】

【決算資料】

社会福祉法人

明 星 会

【 目 次 】

【法人】

1、 財産目録	別紙4
2、 法人単位資金収支計算書	第一号第一様式
3、 法人単位事業活動計算書	第二号第一様式
4、 法人単位貸借対照表	第三号第一様式
5、 社会福祉事業区分資金収支内訳表	第一号第三様式
6、 社会福祉事業区分事業活動内訳表	第二号第三様式
7、 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	第三号第三様式
8、 計算書類に対する注記（法人全体用） （附属明細表）	別紙1
9、 借入金明細書	別紙3 (①)
10、 寄附金収益明細書	別紙3 (②)
11、 補助金事業等収益明細書	別紙3 (③)
12、 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	別紙3 (④)
13、 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	別紙3 (⑤)
14、 基本金明細書	別紙3 (⑥)
15、 国庫補助金等特別積立金明細書	別紙3 (⑦)

【拠点区分】

(1) 法人本部拠点区分

1、 法人本部拠点区分資金収支計算書	第一号第四様式
2、 法人本部拠点区分事業活動計算書	第二号第四様式
3、 法人本部拠点区分貸借対照表	第三号第四様式
4、 計算書類に対する注記（拠点区分用） （附属明細表）	別紙2
5、 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産） の明細書	別紙3 (⑧)

(2) 児童養護施設明星園拠点区分

1、 児童養護施設明星園拠点区分資金収支計算書	第一号第四様式
2、 児童養護施設明星園拠点区分事業活動計算書	第二号第四様式
3、 児童養護施設明星園拠点区分貸借対照表	第三号第四様式
4、 計算書類に対する注記（拠点区分用） （附属明細表）	別紙2
5、 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産） の明細書	別紙3 (⑧)
6、 児童養護施設明星園拠点区分資金収支明細書	別紙3 (⑩)
7、 積立金・積立資産明細書	別紙3 (⑫)

(3) 鶴見台保育園拠点区分

1、 鶴見台保育園拠点区分資金収支計算書	第一号第四様式
2、 鶴見台保育園拠点区分事業活動計算書	第二号第四様式
3、 鶴見台保育園拠点区分貸借対照表	第三号第四様式
4、 計算書類に対する注記（拠点区分用） （附属明細表）	別紙2
5、 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産） の明細書	別紙3 (⑧)
6、 積立金・積立資産明細書	別紙3 (⑫)

(4) 児童クラブみょうじょう拠点区分

1、 児童クラブみょうじょう拠点区分資金収支計算書	第一号第四様式
2、 児童クラブみょうじょう拠点区分事業活動計算書	第二号第四様式
3、 児童クラブみょうじょう拠点区分貸借対照表	第三号第四様式
4、 計算書類に対する注記（拠点区分用） （附属明細表）	別紙2
5、 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産） の明細書	別紙3 (⑧)
6、 引当金明細書	別紙3 (⑨)
7、 積立金・積立資産明細書	別紙3 (⑫)

【決算資料】（各拠点分）

現金預金明細書

当座預金調整表

事業未収金・未収金・未収補助金明細書

立替金明細書

前払金明細書

事業未払金・その他の未払金・未払費用明細書

預り金・職員預り金明細書

固定資産管理台帳

固定資産増減明細表

固定資産集計表

銀行預金残高証明書

金銭残高金種別表

財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

2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
ソフトウェア	「コドモン」ソフト導入	—	第2種社会福祉事業である各施設に使用している。	1,264,964	749,745	515,219
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	—	—	42,300,000
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	—	—	279,700,000
保育所施設・ 設備整備積立資産	㈸十八親和銀行 新戸町中央支店 定期預金	—	将来における増改築、修繕のために積み立てている	—	—	49,700,000
学童施設整備等 積立資産	㈸十八親和銀行 新戸町中央支店 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	—	—	9,386,000
その他の固定資産合計						418,776,000
固定資産合計						882,030,989
資産合計						1,000,757,010
II 負債の部						
I 流動負債						
事業未払金	差額一時金、給食材料費、他	—	/	—	—	8,034,796
その他の未払金	ネットワークセキュリティ機器他	—		—	—	766,942
1年以内返済予定 設備資金借入金	㈸十八親和銀行 本店営業部	—		—	—	2,500,000
未払費用	社会保険料事業主負担分	—		—	—	10,894,694
預り金	措置費(事業費)返納分他	—		—	—	1,277,605
職員預り金	職員 社会保険料個人負担分他	—		—	—	10,121,563
流動負債合計						33,595,600
2 固定負債						
設備資金借入金	㈸十八親和銀行 本店営業部	—	/	—	—	27,500,000
退職給付引当金	㈸十八親和銀行 新戸町中央支店	—		—	—	402,300
固定負債合計						27,902,300
負債合計						61,497,900
差引純資産						939,259,110

法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 明星会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
児童福祉事業収入	291,600,000	291,445,020	154,980	
保育事業収入	197,223,000	203,175,747	△ 5,952,747	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	4,485,000	5,535,000	△ 1,050,000	
受取利息配当金収入	13,330	6,222	7,108	
その他の収入	2,810,850	2,899,088	△ 88,238	
事業活動収入計(1)	496,132,180	503,061,077	△ 6,928,897	
支出				
人件費支出	331,895,800	337,535,740	△ 5,639,940	
事業費支出	62,117,000	58,139,930	3,977,070	
事務費支出	35,186,400	32,912,813	2,273,587	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	300,000	300,000	0	
その他の支出	1,913,150	1,991,707	△ 78,557	
事業活動支出計(2)	431,412,350	430,880,190	532,160	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	64,719,830	72,180,887	△ 7,461,057	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	175,000	175,000	0	
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	0	0	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)	175,000	175,000	0	
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	60,250,000	60,151,312	98,688	
固定資産除却・廃棄支出	100,000	69,592	30,408	
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)	62,850,000	62,720,904	129,096	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 62,675,000	△ 62,545,904	△ 129,096	
その他の活動による収支				
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	43,400,000	43,400,000	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)	43,400,000	43,400,000	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	42,000,000	50,500,000	△ 8,500,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	42,000,000	50,500,000	△ 8,500,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,400,000	△ 7,100,000	8,500,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,444,830	2,534,983	909,847	
前期末支払資金残高(12)	85,095,438	85,095,438	0	
当期末支払資金残高(11+12)	88,540,268	87,630,421	909,847	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 明星会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
児童福祉事業収益	291,445,020	296,751,527	△ 5,306,507
保育事業収益	203,175,747	202,098,278	1,077,469
経常経費寄附金収益	5,535,000	282,000	5,253,000
サービス活動収益計(1)	500,155,767	499,131,805	1,023,962
費 用			
人件費	337,535,740	327,802,163	9,733,577
事業費	58,139,930	61,279,126	△ 3,139,196
事務費	32,912,813	26,167,466	6,745,347
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	28,384,192	25,867,797	2,516,395
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,938,053	△ 5,093,854	△ 844,199
サービス活動費用計(2)	451,034,622	436,022,698	15,011,924
サービス活動増減差額(3=1-2)	49,121,145	63,109,107	△ 13,987,962
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	6,222	9,776	△ 3,554
その他のサービス活動外収益	2,899,088	3,267,384	△ 368,296
サービス活動外収益計(4)	2,905,310	3,277,160	△ 371,850
費 用			
支払利息	300,000	324,109	△ 24,109
その他のサービス活動外費用	1,991,707	1,974,100	17,607
サービス活動外費用計(5)	2,291,707	2,298,209	△ 6,502
サービス活動外増減差額(6=4-5)	613,603	978,951	△ 365,348
経常増減差額(7=3+6)	49,734,748	64,088,058	△ 14,353,310
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	175,000	19,287,100	△ 19,112,100
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	0	49,999	△ 49,999
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	175,000	19,337,099	△ 19,162,099
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	482,662	2,681,073	△ 2,198,411
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 216,505	△ 254,814	38,309
国庫補助金等特別積立金積立額	175,000	19,287,100	△ 19,112,100
その他の特別損失	6,436	0	6,436
特別費用計(9)	447,593	21,713,359	△ 21,265,766
特別増減差額(10=8-9)	△ 272,593	△ 2,376,260	2,103,667
当期活動増減差額(11=7+10)	49,462,155	61,711,798	△ 12,249,643
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	432,502,983	419,691,185	12,811,798
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	481,965,138	481,402,983	562,155
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	43,400,000	51,600,000	△ 8,200,000
その他の積立金積立額(16)	50,500,000	100,500,000	△ 50,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	474,865,138	432,502,983	42,362,155

法人単位貸借対照表
令和 6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	118,726,021	94,260,297	24,465,724	流動負債	33,595,600	11,664,859	21,930,741
現金預金	70,661,613	51,826,961	18,834,652	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	8,034,796	4,103,762	3,931,034
事業未収金	46,506,943	38,449,696	8,057,247	その他の未払金	766,942	0	766,942
未収金	158,210	165,960	△ 7,750	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	610,497	2,622,160	△ 2,011,663	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	25,005	20,970	4,035	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	763,753	1,155,190	△ 391,437	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	10,894,694	2,653,441	8,241,253
仮払金	0	19,360	△ 19,360	預り金	1,277,605	319,625	957,980
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	10,121,563	2,088,031	8,033,532
				前受金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	882,030,989	843,583,375	38,447,614	固定負債	27,902,300	30,402,300	△ 2,500,000
基本財産	463,254,989	428,148,743	35,106,246	設備資金借入金	27,500,000	30,000,000	△ 2,500,000
土地	192,846,065	137,900,000	54,946,065	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	270,408,924	290,248,743	△ 19,839,819	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	402,300	402,300	0
その他の固定資産	418,776,000	415,434,632	3,341,368	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	83,898	111,986	△ 28,088				
構築物	21,212,235	23,799,196	△ 2,586,961	負債の部合計	61,497,900	42,067,159	19,430,741
車輛運搬具	3,515,473	4,237,047	△ 721,574	純 資 産 の 部			
器具及び備品	11,960,875	12,129,892	△ 169,017	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	41,056,770	47,036,328	△ 5,979,558
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	381,086,000	373,986,000	7,100,000
ソフトウェア	515,219	768,211	△ 252,992	人件費積立金	42,300,000	31,300,000	11,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	279,700,000	287,600,000	△ 7,900,000
退職給付引当資産	402,300	402,300	0	保育所施設・設備整備 積立金	49,700,000	46,700,000	3,000,000
人件費積立資産	42,300,000	31,300,000	11,000,000	学童施設整備等積立金	9,386,000	8,386,000	1,000,000
保育所施設・設備整備 積立資産	49,700,000	46,700,000	3,000,000	その他の積立金	0	0	0
学童施設整備等積立資産	9,386,000	8,386,000	1,000,000	次期繰越活動増減差額	474,865,138	432,502,983	42,362,155
施設整備等積立資産	279,700,000	287,600,000	△ 7,900,000	(うち当期活動増減差額)	(49,462,155)	(61,711,798)	(△ 12,249,643)
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	939,259,110	895,776,513	43,482,597
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,000,757,010	937,843,672	62,913,338
資産の部合計	1,000,757,010	937,843,672	62,913,338				

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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
事業活動による収支							
収入							
児童福祉事業収入	0	291,445,020	0	0	291,445,020	0	291,445,020
保育事業収入	0	0	178,650,315	24,525,432	203,175,747	0	203,175,747
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	2,270,000	3,265,000	0	0	5,535,000	0	5,535,000
受取利息配当金収入	143	4,654	1,217	208	6,222	0	6,222
その他の収入	419,010	1,949,628	526,950	3,500	2,899,088	0	2,899,088
事業活動収入計(1)	2,689,153	296,664,302	179,178,482	24,529,140	503,061,077	0	503,061,077
支出							
人件費支出	7,075,108	189,972,966	122,106,959	18,380,707	337,535,740	0	337,535,740
事業費支出	187,860	36,308,525	19,187,616	2,455,929	58,139,930	0	58,139,930
事務費支出	2,540,847	17,546,050	10,494,699	2,331,217	32,912,813	0	32,912,813
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	0	300,000	0	300,000	0	300,000
その他の支出	0	1,423,270	476,000	92,437	1,991,707	0	1,991,707
事業活動支出計(2)	9,803,815	245,250,811	152,565,274	23,260,290	430,880,190	0	430,880,190
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 7,114,662	51,413,491	26,613,208	1,268,850	72,180,887	0	72,180,887
施設整備等による収支							
収入							
施設整備等補助金収入	0	0	175,000	0	175,000	0	175,000
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	0	0	0	0	0
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	0	175,000	0	175,000	0	175,000
支出							
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	0	44,814,582	15,336,730	0	60,151,312	0	60,151,312
固定資産除却・廃棄支出	0	69,592	0	0	69,592	0	69,592
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)	0	44,884,174	17,836,730	0	62,720,904	0	62,720,904
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 44,884,174	△ 17,661,730	0	△ 62,545,904	0	△ 62,545,904
その他の活動による収支							
収入							
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	43,400,000	0	0	43,400,000	0	43,400,000
拠点区分間繰入金収入	8,930,000	0	0	0	8,930,000	△ 8,930,000	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)	8,930,000	43,400,000	0	0	52,330,000	△ 8,930,000	43,400,000
支出							
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	44,500,000	5,000,000	1,000,000	50,500,000	0	50,500,000
拠点区分間繰入金支出	0	5,320,000	3,610,000	0	8,930,000	△ 8,930,000	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	49,820,000	8,610,000	1,000,000	59,430,000	△ 8,930,000	50,500,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	8,930,000	△ 6,420,000	△ 8,610,000	△ 1,000,000	△ 7,100,000	0	△ 7,100,000
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	1,815,338	109,317	341,478	268,850	2,534,983	0	2,534,983

前期末支払資金残高(11)	11,762,710	41,903,313	29,984,935	1,444,480	85,095,438	0	85,095,438
当期末支払資金残高(10+11)	13,578,048	42,012,630	30,326,413	1,713,330	87,630,421	0	87,630,421

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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
サービス活動増減の部							
収 益							
児童福祉事業収益	0	291,445,020	0	0	291,445,020	0	291,445,020
保育事業収益	0	0	178,650,315	24,525,432	203,175,747	0	203,175,747
経常経費寄附金収益	2,270,000	3,265,000	0	0	5,535,000	0	5,535,000
サービス活動収益計(1)	2,270,000	294,710,020	178,650,315	24,525,432	500,155,767	0	500,155,767
費 用							
人件費	7,075,108	189,972,966	122,106,959	18,380,707	337,535,740	0	337,535,740
事業費	187,860	36,308,525	19,187,616	2,455,929	58,139,930	0	58,139,930
事務費	2,540,847	17,546,050	10,494,699	2,331,217	32,912,813	0	32,912,813
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	2,665,616	13,750,381	9,092,580	2,875,615	28,384,192	0	28,384,192
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,342,970	△ 3,152,416	△ 735,133	△ 707,534	△ 5,938,053	0	△ 5,938,053
サービス活動費用計(2)	11,126,461	254,425,506	160,146,721	25,335,934	451,034,622	0	451,034,622
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 8,856,461	40,284,514	18,503,594	△ 810,502	49,121,145	0	49,121,145
サービス活動外増減の部							
収 益							
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	143	4,654	1,217	208	6,222	0	6,222
その他のサービス活動外収益	419,010	1,949,628	526,950	3,500	2,899,088	0	2,899,088
サービス活動外収益計(4)	419,153	1,954,282	528,167	3,708	2,905,310	0	2,905,310
費 用							
支払利息	0	0	300,000	0	300,000	0	300,000
その他のサービス活動外費用	0	1,423,270	476,000	92,437	1,991,707	0	1,991,707
サービス活動外費用計(5)	0	1,423,270	776,000	92,437	2,291,707	0	2,291,707
サービス活動外増減差額(6=4-5)	419,153	531,012	△ 247,833	△ 88,729	613,603	0	613,603
経常増減差額(7=3+6)	△ 8,437,308	40,815,526	18,255,761	△ 899,231	49,734,748	0	49,734,748
特別増減の部							
収 益							
施設整備等補助金収益	0	0	175,000	0	175,000	0	175,000
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	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	8,930,000	0	0	0	8,930,000	△ 8,930,000	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)	8,930,000	0	175,000	0	9,105,000	△ 8,930,000	175,000
費 用							
基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	309,782	172,880	0	482,662	0	482,662
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△ 216,505	0	0	△ 216,505	0	△ 216,505
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	175,000	0	175,000	0	175,000
拠点区分間繰入金費用	0	5,320,000	3,610,000	0	8,930,000	△ 8,930,000	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	6,436	0	6,436	0	6,436
特別費用計(9)	0	5,413,277	3,964,316	0	9,377,593	△ 8,930,000	447,593
特別増減差額(10=8-9)	8,930,000	△ 5,413,277	△ 3,789,316	0	△ 272,593	0	△ 272,593
当期活動増減差額(11=7+10)	492,692	35,402,249	14,466,445	△ 899,231	49,462,155	0	49,462,155
繰越活動増減差額の部							
前期繰越活動増減差額(12)	18,960,211	198,891,139	202,099,066	12,552,567	432,502,983	0	432,502,983
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	19,452,903	234,293,388	216,565,511	11,653,336	481,965,138	0	481,965,138
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	43,400,000	0	0	43,400,000	0	43,400,000
その他の積立金積立額(16)	0	44,500,000	5,000,000	1,000,000	50,500,000	0	50,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	19,452,903	233,193,388	211,565,511	10,653,336	474,865,138	0	474,865,138

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6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	児童クラブみょう じょう拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部							
流動資産	13,793,409	58,436,167	43,540,280	3,169,082	118,938,938	△ 212,917	118,726,021
現金預金	13,596,947	18,581,531	35,467,502	3,015,633	70,661,613	0	70,661,613
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	39,031,863	7,408,630	66,450	46,506,943	0	46,506,943
未収金	0	113,960	44,250	0	158,210	0	158,210
未収補助金	0	0	610,497	0	610,497	0	610,497
立替金	9,062	0	0	15,943	25,005	0	25,005
前払金	0	695,383	0	68,370	763,753	0	763,753
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	187,400	13,430	9,401	2,686	212,917	△ 212,917	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	6,666,040	563,348,597	291,492,161	20,524,191	882,030,989	0	882,030,989
基本財産	5,011,531	238,314,078	213,427,564	6,501,816	463,254,989	0	463,254,989
土地	0	89,351,065	103,495,000	0	192,846,065	0	192,846,065
建物	5,011,531	148,963,013	109,932,564	6,501,816	270,408,924	0	270,408,924
定期預金	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	1,654,509	325,034,519	78,064,597	14,022,375	418,776,000	0	418,776,000
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	58,136	25,762	83,898	0	83,898
構築物	1,021,859	7,609,886	10,785,705	1,794,785	21,212,235	0	21,212,235
車輛運搬具	0	2,620,389	895,084	0	3,515,473	0	3,515,473
器具及び備品	632,650	3,804,244	5,350,305	2,173,676	11,960,875	0	11,960,875
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	275,367	239,852	515,219	0	515,219
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	31,300,000	11,000,000	0	42,300,000	0	42,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	49,700,000	0	49,700,000	0	49,700,000
学童施設整備等積立資産	0	0	0	9,386,000	9,386,000	0	9,386,000
施設整備等積立資産	0	279,700,000	0	0	279,700,000	0	279,700,000
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	20,459,449	621,784,764	335,032,441	23,693,273	1,000,969,927	△ 212,917	1,000,757,010
負債の部							
流動負債	215,361	16,423,537	15,713,867	1,455,752	33,808,517	△ 212,917	33,595,600
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	1,343	3,362,673	4,668,094	2,686	8,034,796	0	8,034,796
その他の未払金	0	766,942	0	0	766,942	0	766,942
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
未払費用	187,400	5,806,773	4,486,227	414,294	10,894,694	0	10,894,694
預り金	1,101	641,954	0	634,550	1,277,605	0	1,277,605
職員預り金	0	5,657,795	4,059,546	404,222	10,121,563	0	10,121,563
前受金	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	25,517	187,400	0	0	212,917	△ 212,917	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	27,500,000	402,300	27,902,300	0	27,902,300
設備資金借入金	0	0	27,500,000	0	27,500,000	0	27,500,000
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
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	215,361	16,423,537	43,213,867	1,858,052	61,710,817	△ 212,917	61,497,900
純資産の部							
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	791,185	33,672,836	4,796,864	1,795,885	41,056,770	0	41,056,770
その他の積立金	0	311,000,000	60,700,000	9,386,000	381,086,000	0	381,086,000
人件費積立金	0	31,300,000	11,000,000	0	42,300,000	0	42,300,000
施設整備等積立金	0	279,700,000	0	0	279,700,000	0	279,700,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	49,700,000	0	49,700,000	0	49,700,000
学童施設整備等積立金	0	0	0	9,386,000	9,386,000	0	9,386,000
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	19,452,903	233,193,388	211,565,511	10,653,336	474,865,138	0	474,865,138
(うち当期活動増減差額)	492,692	35,402,249	14,466,445	△ 899,231	49,462,155	0	49,462,155
純資産の部合計	20,244,088	605,361,227	291,818,574	21,835,221	939,259,110	0	939,259,110
負債及び純資産の部合計	20,459,449	621,784,764	335,032,441	23,693,273	1,000,969,927	△ 212,917	1,000,757,010

計算書類に対する注記（法人全体用）
令和 6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	54,946,065	0	192,846,065
建物	290,248,743	0	19,839,819	270,408,924
合計	428,148,743	54,946,065	19,839,819	463,254,989

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拠点において、ネットワークハードディスク・セキュリティ機器廃棄に伴い国庫補助金等特別積立金216,505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	331,821,097	270,408,924
建物	517,104	433,206	83,898
構築物	49,912,522	28,700,287	21,212,235
車輛運搬具	13,423,577	9,908,104	3,515,473
器具及び備品	75,758,967	63,798,092	11,960,875
合計	741,842,191	434,660,786	307,181,405

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	46,506,943	0	46,506,943
未収金	158,210	0	158,210
立替金	25,005	0	25,005
合計	46,690,158	0	46,690,158

計算書類に対する注記（法人全体用）
令和 6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	引当残高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		帳簿価額	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		
設備資金借入金	十八歳和歌行本店営業部	鶴見台保育園	32,500,000	0	2,500,000	(30,000,000)	0	1.000	300,000	0	R18.3.25	分園建設			0	
				0	0	()	0	0.000	0	0					0	
				0	0	()	0	0.000	0	0	0					0
				0	0	()	0	0.000	0	0	0					0
	計		32,500,000	0	2,500,000	(30,000,000) (2,500,000)	0		300,000	0				0		
長期運営資金借入金			0	0	0	()	0	0.000	0	0					0	
				0	0	()	0	0.000	0	0					0	
				0	0	()	0	0.000	0	0	0					0
				0	0	()	0	0.000	0	0	0					0
	計		0	0	0	()	0		0	0				0		
短期運営資金借入金			0	0	0	()	0	0.000	0	0					0	
				0	0	()	0	0.000	0	0					0	
				0	0	()	0	0.000	0	0	0					0
				0	0	()	0	0.000	0	0	0					0
	計		0	0	0	()	0		0	0				0		

借入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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		帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
役員等			0	0	0	0	0	0.000	0	0					0
短期借入金			0	0	0	0	0	0.000	0	0					0
計			0	0	0	0	0	0.000	0	0					0
合計			32,500,000	0	2,500,000	(30,000,000 2,500,000)	0	0	300,000	0					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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	うち基本金組入額	寄附金額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 みようじょう
その他		10	5,485,000	0	2,220,000	3,265,000	0	0
役員	総	1	50,000	0	50,000	0	0	0
	常	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		11	5,535,000	0	2,270,000	3,265,000	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
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
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		11	5,535,000	0	2,270,000	3,265,000	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。「区分欄」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「運営」、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」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、「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。

補助金事業等収支明細書

(自) 令和5年4月1日(至) 令和6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/フッ化物洗口補助金	保育事業	6,138	0	6,138	0	0	0	6,138	0
長崎市/民間保育所等副食費支援補助金		701,600	0	701,600	0	0	701,600	0	
長崎市/民間保育所等新型コロナウイルス感染症対策等補助金		500,000	0	500,000	0	0	500,000	0	
長崎市/延長保育事業費補助金		478,150	330,450	808,600	0	0	808,600	0	
長崎市/発達促進保育事業費補助金		1,776,000	0	1,776,000	0	0	1,776,000	0	
長崎市/民間保育所等運営費補助金		2,344,160	0	2,344,160	0	0	2,344,160	0	
長崎市/保育士等サポート事業補助金		539,467	0	539,467	0	0	539,467	0	
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金		6,345,515	330,450	6,675,965	0	0	6,675,965	0	
長崎市/放課後児童支援員等処遇改善臨時特例事業補助金	学童保育事業	15,057,010	8,142,325	23,199,335	0	0	0	23,199,335	
長崎市/放課後児童支援員等処遇改善臨時特例事業補助金		537,900	0	537,900	0	0	0	537,900	
長崎市/園バス置き去り防止補助金	施設	15,594,910	8,142,325	23,737,235	0	0	0	23,737,235	
長崎市/園バス置き去り防止補助金		175,000	0	175,000	175,000	0	175,000	0	
長崎市/児童養護施設等エネルギー等物価高騰対策補助金	児童事業	175,000	0	175,000	175,000	0	0	175,000	
長崎市/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		344,000	0	344,000	0	0	344,000	0	
長崎市/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		129,000	0	129,000	0	0	129,000	0	
長崎市/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	施設	473,000	0	473,000	0	0	473,000	0	
長崎市/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		22,588,425	8,472,775	31,061,200	175,000	0	6,850,965	23,737,235	
区分小計									
合計									

(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」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、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繰入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名: 明星会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
計			0	

(単位:円)

(注) 繰入金の財源には、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
児童養護施設明星園拠点	法人本部拠点	前期末支払資金残高	5,320,000	本部運営費
鶴見台保育園拠点	"	"	3,610,000	"
			0	
			0	
			0	
			0	
計			8,930,000	

(単位:円)

(注) 繰入金の財源には、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

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6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
短期	法人本部拠点	児童養護施設明星園拠点	187,400	社会保険料事業主負担相当額
	児童養護施設明星園拠点	法人本部拠点	13,430	経営者7人分の保険料
	鶴見台保育園拠点	〃	9,401	〃
	児童クラブみまようじよう拠点	〃	2,686	〃
	小計		212,917	
長期			0	
			0	
	小計		0	
	合計		212,917	

(単位:円)

基本金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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 みょうじょう
前期繰越額				47,036,328	2,134,155	37,041,757	5,356,997	2,503,419
長崎市/園バス置き去り防止補助金	0	175,000	0	175,000	0	0	175,000	0
当期積立額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	175,000	0	175,000	0	0	175,000	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				5,938,053	1,342,970	3,152,416	735,133	707,534
特別費用の控除項目として計上する取崩額				216,505	0	216,505	0	0
当期取崩額				0	0	0	0	0
当期取崩額合計				6,154,558	1,342,970	3,368,921	735,133	707,534
当期末残高				41,056,770	791,185	33,672,836	4,796,864	1,795,885

(単位:円)

(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(注脚(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、法人単位貸借対照表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。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (令和5年度)

社会福祉法人名：明星会
拠点区分合算

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	137,900,000	0	54,946,065	0	0	0	0	0	132,846,065	0	0	0	132,846,065	0	
建物	290,248,743	43,440,801	0	0	19,839,819	5,223,265	0	0	270,408,924	38,217,536	331,821,097	133,967,154	602,230,021	172,184,690	
基本財産合計	428,148,743	43,440,801	54,946,065	0	19,839,819	5,223,265	0	0	463,254,989	38,217,536	331,821,097	133,967,154	795,076,086	172,184,690	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	111,986	0	0	0	28,088	0	0	0	83,898	0	433,206	0	517,104	0	
構築物	23,799,196	1,682,419	0	0	2,586,960	165,986	1	0	21,212,235	1,516,433	28,700,287	821,732	49,912,522	2,338,165	
車輜運搬具	4,237,047	0	1,268,270	0	1,989,844	0	0	0	3,515,473	0	9,908,104	0	13,423,577	0	
器具及び備品	12,123,456	1,289,615	3,836,977	175,000	3,686,489	346,393	413,069	0	11,960,875	901,717	63,798,092	4,564,727	75,758,967	5,466,444	
その他固定資産(有形固定資産)計	40,271,685	2,972,034	5,205,247	175,000	8,291,381	512,379	413,070	0	36,772,481	2,419,150	102,839,689	5,386,459	139,612,170	7,804,609	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	768,211	629,493	0	0	252,992	202,409	0	0	515,219	421,084	749,745	590,961	1,264,964	1,012,045	
その他固定資産(無形固定資産)計	768,211	629,493	0	0	252,992	202,409	0	0	515,219	421,084	749,745	590,961	1,264,964	1,012,045	
その他固定資産計	41,039,896	3,895,527	5,205,247	175,000	8,544,373	714,788	413,070	0	37,287,700	2,839,234	103,589,434	5,977,420	140,877,134	8,816,654	
基本財産及びその他の固定資産計	469,188,639	47,036,328	60,151,312	175,000	28,384,192	5,938,053	413,070	0	500,542,689	41,056,770	435,410,531	139,944,574	935,953,220	181,001,344	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引		47,036,328		175,000		5,938,053		216,505		41,056,770					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、取得資金元金(償還補助金)がある場合には、取得資金元金(償還補助金)を記載した上で、国庫補助金取崩し額を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2. 「当期増加額」には減価償却累計額の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。