

令和6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

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

前払費用明細書

仮払金明細書

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

権利明細書

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 7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	—	—	61,474
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	21,500
当座預金	㈱十八親和銀行 新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	1,634,158
普通預金、貯金	㈱十八親和銀行 新戸町中支店他	—	運転資金として	—	—	36,252,753
定期預金	㈱十八親和銀行 新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	12,500,010
小計						50,469,895
事業未収金	長崎県、長崎市、他	—	措置費(事務費)追加支給、委託費差額、他	—	—	90,689,723
未収金	職員	—	給食費	—	—	189,610
未収補助金	長崎県、長崎市、他	—	保育士等サポート事業費補助金、他	—	—	2,142,644
立替金	利用者、職員他	—	3月分弁当代、源泉所得税	—	—	29,860
前払金	ユニナガサキ、好文堂書店他	—	新年度用品代、他	—	—	1,006,636
前払費用	あいおいニッセイ同和損保	—	火災保険料(企業財産包括)	—	—	134,379
仮払金	—	—	仮払金	—	—	2,170
流動資産合計						144,664,917
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(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 長崎市三和町382番6、9、10、11、12 (鶴見台保育園拠点) 長崎県長崎市柳田町58番1 長崎県長崎市鶴見台1丁目192番地 長崎県長崎市柳田町58番3 長崎県長崎市柳田町59番3	—	第1種社会福祉事業である、明星園に使用している	—	—	89,351,065
		—	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	—	—	103,495,000
小計						192,846,065
建物	(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 (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 長崎市三和町382-6、382-11、382-12 ほらりす (鶴見台保育園拠点) 長崎県長崎市鶴見台1丁目191番地 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	2000年度 1972年度 2011年度 2024年度 1982年度 2016年度 2003年度	法人本部に使用している 第1種社会福祉事業である、明星園に使用している " " 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 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	69,763,050 198,362,305 83,395,100 52,297,258 71,347,050 130,944,216 54,248,300	66,947,948 103,252,013 39,339,940 223,648 59,550,943 38,272,870 43,877,511	2,815,102 95,110,292 44,055,160 52,073,610 11,796,107 92,671,346 10,370,789
小計						308,892,406
基本財産合計						501,738,471
<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	461,294	55,810
構築物	フェンス他	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業の各拠点で使用	61,261,583	31,777,091	29,484,492
車輛運搬具	トヨタハイエース他6台、他	—	明星園、鶴見台保育園に使用	15,198,667	11,793,372	3,405,295
器具及び備品	食器洗浄機他	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業の各拠点で使用	80,558,471	66,200,353	14,358,118
権利	水道利用加入金	—	第1種社会福祉事業である、明星園に使用している	143,000	798	142,202

# 財 産 目 録

令和 7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	「ゴドモン」ソフト	—	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	1,002,737	262,227
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	—	—	57,300,000
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	—	—	254,700,000
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	—	—	51,700,000
その他の固定資産合計						411,408,144
固定資産合計						913,146,615
資産合計						1,057,811,532
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	委託費差額分、給食材料費、他	—	/	—	—	15,555,431
その他の未払金	地域小規模児童養護施設 新築工事完成時引渡金他	—		—	—	22,912,525
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	—		—	—	5,443,875
預り金	ENEOS助成金、源泉所得税他	—		—	—	261,078
職員預り金	社会保険料個人負担分、 源泉所得税	—		—	—	3,845,782
流動負債合計						50,518,691
<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	—	—	—	—	25,000,000
固定負債合計						25,000,000
負債合計						75,518,691
差引純資産						982,292,841

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

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	316,340,000	328,641,721	△ 12,301,721	
保育事業収入	201,226,940	203,811,104	△ 2,584,164	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	1,505,000	1,728,963	△ 223,963	
受取利息配当金収入	22,000	62,748	△ 40,748	
その他の収入	3,392,500	3,412,986	△ 20,486	
事業活動収入計(1)	522,486,440	537,657,522	△ 15,171,082	
支出				
人件費支出	375,429,600	369,969,353	5,460,247	
事業費支出	67,410,300	63,143,411	4,266,889	
事務費支出	30,625,200	30,313,320	311,880	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	275,000	275,000	0	
その他の支出	2,357,880	2,416,280	△ 58,400	
事業活動支出計(2)	476,097,980	466,117,364	9,980,616	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	46,388,460	71,540,158	△ 25,151,698	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	75,000	75,000	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)	75,000	75,000	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	83,160,168	77,887,653	5,272,515	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
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)	85,660,168	80,387,653	5,272,515	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 85,585,168	△ 80,312,653	△ 5,272,515	
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	74,788,300	74,788,300	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)	74,788,300	74,788,300	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	39,000,000	57,000,000	△ 18,000,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	39,000,000	57,000,000	△ 18,000,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	35,788,300	17,788,300	18,000,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 3,408,408	9,016,805	△ 12,424,213	
前期末支払資金残高(12)	87,630,421	87,630,421	0	
当期末支払資金残高(11+12)	84,222,013	96,646,226	△ 12,424,213	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

(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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
児童福祉事業収益	328,641,721	291,445,020	37,196,701
保育事業収益	203,811,104	203,175,747	635,357
経常経費寄附金収益	1,728,963	5,535,000	△ 3,806,037
その他の収益	80,000	0	80,000
サービス活動収益計(1)	534,261,788	500,155,767	34,106,021
<b>費 用</b>			
人件費	369,567,053	337,535,740	32,031,313
事業費	63,143,411	58,139,930	5,003,481
事務費	30,313,320	32,912,813	△ 2,599,493
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	28,983,718	28,384,192	599,526
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,706,389	△ 5,938,053	1,231,664
サービス活動費用計(2)	487,301,113	451,034,622	36,266,491
サービス活動増減差額(3=1-2)	46,960,675	49,121,145	△ 2,160,470
<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
受取利息配当金収益	62,748	6,222	56,526
その他のサービス活動外収益	3,332,986	2,899,088	433,898
サービス活動外収益計(4)	3,395,734	2,905,310	490,424
<b>費 用</b>			
支払利息	275,000	300,000	△ 25,000
その他のサービス活動外費用	2,416,280	1,991,707	424,573
サービス活動外費用計(5)	2,691,280	2,291,707	399,573
サービス活動外増減差額(6=4-5)	704,454	613,603	90,851
経常増減差額(7=3+6)	47,665,129	49,734,748	△ 2,069,619
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	75,000	175,000	△ 100,000
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	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	75,000	175,000	△ 100,000
<b>費 用</b>			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	9	482,662	△ 482,653
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 216,505	216,505
国庫補助金等特別積立金積立額	75,000	175,000	△ 100,000
その他の特別損失	0	6,436	△ 6,436
特別費用計(9)	75,009	447,593	△ 372,584
特別増減差額(10=8-9)	△ 9	△ 272,593	272,584
当期活動増減差額(11=7+10)	47,665,120	49,462,155	△ 1,797,035
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	474,865,138	432,502,983	42,362,155
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	522,530,258	481,965,138	40,565,120
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	74,386,000	43,400,000	30,986,000
その他の積立金積立額(16)	57,000,000	50,500,000	6,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	539,916,258	474,865,138	65,051,120

法人単位貸借対照表  
令和7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	144,664,917	118,726,021	25,938,896	流動負債	50,518,691	33,595,600	16,923,091
現金預金	50,469,895	70,661,613	△ 20,191,718	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	15,555,431	8,034,796	7,520,635
事業未収金	90,689,723	46,506,943	44,182,780	その他の未払金	22,912,525	766,942	22,145,583
未収金	189,610	158,210	31,400	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	2,142,644	610,497	1,532,147	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	29,860	25,005	4,855	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	1,006,636	763,753	242,883	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	134,379	0	134,379	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	5,443,875	10,894,694	△ 5,450,819
仮払金	2,170	0	2,170	預り金	261,078	1,277,605	△ 1,016,527
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	3,845,782	10,121,563	△ 6,275,781
				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	913,146,615	882,030,989	31,115,626	固定負債	25,000,000	27,902,300	△ 2,902,300
基本財産	501,738,471	463,254,989	38,483,482	設備資金借入金	25,000,000	27,500,000	△ 2,500,000
土地	192,846,065	192,846,065	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	308,892,406	270,408,924	38,483,482	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	402,300	△ 402,300
その他の固定資産	411,408,144	418,776,000	△ 7,367,856	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	55,810	83,898	△ 28,088				
構築物	29,484,492	21,212,235	8,272,257	負債の部合計	75,518,691	61,497,900	14,020,791
車両運搬具	3,405,295	3,515,473	△ 110,178	純 資 産 の 部			
器具及び備品	14,358,118	11,960,875	2,397,243	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	36,425,381	41,056,770	△ 4,631,389
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	363,700,000	381,086,000	△ 17,386,000
ソフトウェア	262,227	515,219	△ 252,992	人件費積立金	57,300,000	42,300,000	15,000,000
権利	142,202	0	142,202	施設整備等積立金	254,700,000	279,700,000	△ 25,000,000
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	51,700,000	49,700,000	2,000,000
退職給付引当資産	0	402,300	△ 402,300	学童施設整備等積立金	0	9,386,000	△ 9,386,000
人件費積立資産	57,300,000	42,300,000	15,000,000	その他の積立金	0	0	0
保育所施設・設備整備 積立資産	51,700,000	49,700,000	2,000,000	次期繰越活動増減差額	539,916,258	474,865,138	65,051,120
学童施設整備等積立資産	0	9,386,000	△ 9,386,000	（うち当期活動増減差額）	( 47,665,120 )	( 49,462,155 )	△ 1,797,035
施設整備等積立資産	254,700,000	279,700,000	△ 25,000,000				
その他の積立資産	0	0	0	純資産の部合計	982,292,841	939,259,110	43,033,731
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,057,811,532	1,000,757,010	57,054,522
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,057,811,532	1,000,757,010	57,054,522				

## 社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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	328,641,721	0	0	328,641,721	0	328,641,721
保育事業収入	0	0	180,257,746	23,553,358	203,811,104	0	203,811,104
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	0	1,623,963	105,000	0	1,728,963	0	1,728,963
受取利息配当金収入	1,989	39,661	17,654	3,444	62,748	0	62,748
その他の収入	367,599	2,379,537	665,850	0	3,412,986	0	3,412,986
事業活動収入計(1)	369,588	332,684,882	181,046,250	23,556,802	537,657,522	0	537,657,522
<b>支出</b>							
人件費支出	7,711,423	212,523,011	132,537,190	17,197,729	369,969,353	0	369,969,353
事業費支出	125,987	40,651,127	20,130,119	2,236,178	63,143,411	0	63,143,411
事務費支出	4,463,693	10,259,750	11,466,478	4,123,399	30,313,320	0	30,313,320
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	0	275,000	0	275,000	0	275,000
その他の支出	0	1,690,450	667,230	58,600	2,416,280	0	2,416,280
事業活動支出計(2)	12,301,103	265,124,338	165,076,017	23,615,906	466,117,364	0	466,117,364
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 11,931,515	67,560,544	15,970,233	△ 59,104	71,540,158	0	71,540,158
<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	0	75,000	0	75,000	0	75,000
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	75,000	0	75,000	0	75,000
<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	0	61,040,515	5,546,970	11,300,168	77,887,653	0	77,887,653
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	0
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	61,040,515	8,046,970	11,300,168	80,387,653	0	80,387,653
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 61,040,515	△ 7,971,970	△ 11,300,168	△ 80,312,653	0	△ 80,312,653
<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	65,000,000	0	9,788,300	74,788,300	0	74,788,300
拠点区分間繰入金収入	10,625,864	0	0	0	10,625,864	△ 10,625,864	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)	10,625,864	65,000,000	0	9,788,300	85,414,164	△ 10,625,864	74,788,300
<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	55,000,000	2,000,000	0	57,000,000	0	57,000,000
拠点区分間繰入金支出	0	5,320,000	5,305,864	0	10,625,864	△ 10,625,864	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	60,320,000	7,305,864	0	67,625,864	△ 10,625,864	57,000,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	10,625,864	4,680,000	△ 7,305,864	9,788,300	17,788,300	0	17,788,300
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 1,305,651	11,200,029	692,399	△ 1,570,972	9,015,805	0	9,015,805
前期末支払資金残高(11)	13,578,048	42,012,630	30,326,413	1,713,330	87,630,421	0	87,630,421
当期末支払資金残高(10+11)	12,272,397	53,212,659	31,018,812	142,358	96,646,226	0	96,646,226

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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	328,641,721	0	0	328,641,721	0	328,641,721
保育事業収益	0	0	180,257,746	23,553,358	203,811,104	0	203,811,104
経常経費寄附金収益	0	1,623,963	105,000	0	1,728,963	0	1,728,963
その他の収益	0	80,000	0	0	80,000	0	80,000
サービス活動収益計(1)	0	330,345,684	180,362,746	23,553,358	534,261,788	0	534,261,788
費用							
人件費	7,711,423	212,523,011	132,537,190	16,795,429	369,567,053	0	369,567,053
事業費	125,987	40,651,127	20,130,119	2,236,178	63,143,411	0	63,143,411
事務費	4,463,693	10,259,750	11,466,478	4,123,399	30,313,320	0	30,313,320
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	2,620,963	13,640,074	9,415,462	3,307,219	28,983,718	0	28,983,718
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 791,185	△ 2,453,350	△ 754,320	△ 707,534	△ 4,706,389	0	△ 4,706,389
サービス活動費用計(2)	14,130,881	274,620,612	172,794,929	25,754,691	487,301,113	0	487,301,113
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 14,130,881	55,725,072	7,567,817	△ 2,201,333	46,960,675	0	46,960,675
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	1,989	39,661	17,654	3,444	62,748	0	62,748
その他のサービス活動外収益	367,599	2,299,537	665,850	0	3,332,986	0	3,332,986
サービス活動外収益計(4)	369,588	2,339,198	683,504	3,444	3,395,734	0	3,395,734
費用							
支払利息	0	0	275,000	0	275,000	0	275,000
その他のサービス活動外費用	0	1,690,450	667,230	58,600	2,416,280	0	2,416,280
サービス活動外費用計(5)	0	1,690,450	942,230	58,600	2,691,280	0	2,691,280
サービス活動外増減差額(6=4-5)	369,588	648,748	△ 258,726	△ 55,156	704,454	0	704,454
経常増減差額(7=3+6)	△ 13,761,293	56,373,820	7,309,091	△ 2,256,489	47,665,129	0	47,665,129
特別増減の部							
収益							
施設整備等補助金収益	0	0	75,000	0	75,000	0	75,000
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	10,625,864	0	0	0	10,625,864	△ 10,625,864	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)	10,625,864	0	75,000	0	10,700,864	△ 10,625,864	75,000
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	8	1	0	9	0	9
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	75,000	0	75,000	0	75,000
拠点区分間繰入金費用	0	5,320,000	5,305,864	0	10,625,864	△ 10,625,864	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	5,320,008	5,380,865	0	10,700,873	△ 10,625,864	75,009
特別増減差額(10=8-9)	10,625,864	△ 5,320,008	△ 5,305,865	0	△ 9	0	△ 9
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 3,135,429	51,053,812	2,003,226	△ 2,256,489	47,665,120	0	47,665,120
繰越活動増減差額の部							
前期繰越活動増減差額(12)	19,452,903	233,193,388	211,565,511	10,653,336	474,865,138	0	474,865,138
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	16,317,474	284,247,200	213,568,737	8,396,847	522,530,258	0	522,530,258
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	65,000,000	0	9,386,000	74,386,000	0	74,386,000
その他の積立金積立額(16)	0	55,000,000	2,000,000	0	57,000,000	0	57,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	16,317,474	294,247,200	211,568,737	17,782,847	539,916,258	0	539,916,258

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7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
<b>資産の部</b>							
流動資産	12,565,479	84,027,888	47,513,327	910,695	145,017,389	△ 352,472	144,664,917
現金預金	12,207,155	3,244,627	34,241,493	776,620	50,469,895	0	50,469,895
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	78,945,833	11,694,890	49,000	90,689,723	0	90,689,723
未収金	0	136,310	53,300	0	189,610	0	189,610
未収補助金	0	619,000	1,523,644	0	2,142,644	0	2,142,644
立替金	19,710	0	0	10,150	29,860	0	29,860
前払金	0	945,066	0	61,570	1,006,636	0	1,006,636
前払費用	0	134,379	0	0	134,379	0	134,379
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	338,614	2,673	0	11,185	352,472	△ 352,472	0
仮払金	0	0	0	2,170	2,170	0	2,170
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	4,045,077	600,749,030	289,623,668	18,728,840	913,146,615	0	913,146,615
基本財産	2,815,102	280,590,127	207,962,453	10,370,789	501,738,471	0	501,738,471
土地	0	89,351,065	103,495,000	0	192,846,065	0	192,846,065
建物	2,815,102	191,239,062	104,467,453	10,370,789	308,892,406	0	308,892,406
その他の固定資産	1,229,975	320,158,903	81,661,215	8,358,051	411,408,144	0	411,408,144
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	42,777	13,033	55,810	0	55,810
構築物	929,734	9,329,111	12,462,574	6,763,073	29,484,492	0	29,484,492
車輛運搬具	0	2,868,243	537,052	0	3,405,295	0	3,405,295
器具及び備品	300,241	6,819,347	5,793,645	1,444,885	14,358,118	0	14,358,118
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
権利	0	142,202	0	0	142,202	0	142,202
ソフトウェア	0	0	125,167	137,060	262,227	0	262,227
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	0	0	0	0
人件費積立資産	0	46,300,000	11,000,000	0	57,300,000	0	57,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	51,700,000	0	51,700,000	0	51,700,000
学童施設整備等積立資産	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立資産	0	254,700,000	0	0	254,700,000	0	254,700,000
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	16,610,556	684,776,918	337,136,995	19,639,535	1,058,164,004	△ 352,472	1,057,811,532
<b>負債の部</b>							
流動負債	293,082	30,815,229	18,994,515	768,337	50,871,163	△ 352,472	50,518,691
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	221,345	3,291,283	11,637,512	405,291	15,555,431	0	15,555,431
その他の未払金	0	22,912,525	0	0	22,912,525	0	22,912,525
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	57,879	2,084,968	3,150,225	150,803	5,443,875	0	5,443,875
預り金	0	256,530	0	4,548	261,078	0	261,078
職員預り金	0	2,064,289	1,603,349	178,144	3,845,782	0	3,845,782
前受金	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	13,858	205,634	103,429	29,551	352,472	△ 352,472	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	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
設備資金借入金	0	0	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
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	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	293,082	30,815,229	43,994,515	768,337	75,871,163	△ 352,472	75,518,691
<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	0	31,219,486	4,117,544	1,088,351	36,425,381	0	36,425,381
その他の積立金	0	301,000,000	62,700,000	0	363,700,000	0	363,700,000
人件費積立金	0	46,300,000	11,000,000	0	57,300,000	0	57,300,000
施設整備等積立金	0	254,700,000	0	0	254,700,000	0	254,700,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	51,700,000	0	51,700,000	0	51,700,000
学童施設整備等積立金	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	16,317,474	294,247,200	211,568,737	17,782,847	539,916,258	0	539,916,258
（うち当期活動増減差額）	△ 3,135,429	51,053,812	2,003,226	△ 2,256,489	47,665,120	0	47,665,120
純資産の部合計	16,317,474	653,961,689	293,142,480	18,871,198	982,292,841	0	982,292,841
負債及び純資産の部合計	16,610,556	684,776,918	337,136,995	19,639,535	1,058,164,004	△ 352,472	1,057,811,532

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 7 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 明星会

1 頁

## 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	192,846,065	0	0	192,846,065
建物	270,408,924	58,127,258	19,643,776	308,892,406
合計	463,254,989	58,127,258	19,643,776	501,738,471

## 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

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 明星会

## 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）	660,357,279	351,464,873	308,892,406
建物	517,104	461,294	55,810
構築物	61,261,583	31,777,091	29,484,492
車輛運搬具	15,198,667	11,793,372	3,405,295
器具及び備品	80,558,471	66,200,353	14,358,118
合計	817,893,104	461,696,983	356,196,121

## 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	90,689,723	0	90,689,723
未収金	189,610	0	189,610
未収補助金	2,142,644	0	2,142,644
立替金	29,860	0	29,860
合計	93,051,837	0	93,051,837

## 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

該当する事項はない。

借入金明細書

(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	翌期未残高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	使途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金取入			種類	地番または内容	帳簿面額	
設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部	鶴見台 保育園	30,000,000	0	2,500,000	( 27,500,000 2,500,000)	0	1.000	275,000	0	R18.3.25	分園建設			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	30,000,000	0	2,500,000	( 27,500,000 2,500,000)	0		275,000	0					0	
長期運営資金借入金			0	0	0	( 0 0)	0	0.000	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					0	
短期運営資金借入金			0	0	0	( 0 0)	0	0.000	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					0	

## 借入金明細書

(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
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			30,000,000	0	2,500,000	( 27,500,000 2,500,000 )	0		275,000	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6年4月1日(至) 令和7年3月31日

社会福祉法人「明星会

(単位:円)

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 みよようじょう
取引業者		1	100,000	0	0	100,000	0	0
その他	経	12	1,628,963	0	0	1,523,963	105,000	0
	常	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		13	1,728,963	0	0	1,623,963	105,000	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	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		13	1,728,963	0	0	1,623,963	105,000	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。

補助金事業等収益明細書

(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額立額	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/アッ化物洗口補助金		6,545	0	6,545	0	0	6,545	0	
長崎市/民間保育所等副食費支援補助金		284,472	0	284,472	0	0	284,472	0	
長崎市/民間保育所等運営費補助金	保育事業	1,988,455	0	1,988,455	0	0	1,988,455	0	
長崎市/延長保育事業費補助金	保育事業	495,950	420,900	916,850	0	0	916,850	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/保育士等サポート事業費補助金		987,694	0	987,694	0	0	987,694	0	
長崎市/保育士等処遇改善推進事業費補助金		460,000	0	460,000	0	0	460,000	0	
区分小計		5,999,116	420,900	6,420,016	0	0	6,420,016	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	15,796,940	7,010,950	22,807,890	0	0	0	22,807,890	
区分小計		15,796,940	7,010,950	22,807,890	0	0	0	22,807,890	
長崎市/民間保育所支援内容記録カメラ等設置補助金	施設	75,000	0	75,000	75,000	0	0	0	
区分小計		75,000	0	75,000	75,000	0	0	0	
長崎県/児童養護施設等エネルギー等物価高騰対策支援金	児童事業	619,000	0	619,000	0	619,000	0	0	
区分小計		619,000	0	619,000	0	619,000	0	0	
区分小計		619,000	0	619,000	0	619,000	0	0	
合計		22,490,056	7,431,850	29,921,906	75,000	0	6,495,016	22,807,890	

(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6年4月1日 (至) 令和7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	"	"	5,305,864	児童発達支援・放課後等デイサービス立ち上げ支援
			0	
			0	
			0	
			0	
計			10,625,864	

(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 7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
法人本部拠点		児童養護施設明星園拠点	205,634	経営ダブ*ワズト保険料、社会保険料事業主負担分相当額
"		鶴見台保育園拠点	103,429	経営ダブ*ワズト保険料
"		児童クラブみまじょう拠点	29,551	"
児童養護施設明星園拠点		法人本部拠点	2,673	職員健康診断料
児童クラブみまじょう拠点		"	11,185	非常勤職員給与、振込手数料
	小計		352,472	
			0	
			0	
	小計		0	
	合計		352,472	

(単位:円)

## 基本金明細書

(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 みょうじょう
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
		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
		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
		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6年4月1日 (至) 令和7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				41,056,770	791,185	33,672,836	4,796,864	1,795,885
長崎市/民間保育所支援内容記録カメラ等設置補助金	0	75,000	0	75,000	0	0	75,000	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	75,000	0	75,000	0	0	75,000	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				4,706,389	791,185	2,453,350	754,320	707,534
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0	0
当期取崩額				0	0	0	0	0
当期取崩額合計				4,706,389	791,185	2,453,350	754,320	707,534
当期末残高				36,425,381	0	31,219,486	4,117,544	1,088,351

(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。