令和７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）	別紙１
	（附属明細表）	
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）
16、	（参考）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	

【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）	別紙２
	（附属明細表）	
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）	別紙２
	（附属明細表）	
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）	別紙２
	（附属明細表）	
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）	別紙２
	（附属明細表）	
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）

（5） 児童発達支援事業所ぱれっと拠点区分

1、 児童発達支援事業所ぱれっと拠点区分資金収支計算書	第一号第四様式
2、 児童発達支援事業所ぱれっと拠点区分事業活動計算書	第二号第四様式
3、 児童発達支援事業所ぱれっと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）	別紙２
（附属明細表）	
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）

【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
事業未払金・未払費用明細書
預り金・職員預り金明細書
その他の流動負債細書
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 8年 3月31日現在

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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	145,365
当座預金	㈱十八親和銀行新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	1,412,207
普通預金	㈱十八親和銀行新戸町中支店、他	—	運転資金として	—	—	37,683,506
	小計					39,241,078
事業未収金	長崎県、長崎市、他	—	措置費(事務費)追加支給 施設給付費差額、他	—	—	136,427,717
未収金	職　員	—	給食利用料、他	—	—	476,399
未収補助金	長崎市	—	保育士等サポート事業費補助金 他	—	—	1,838,184
立替金	職　員	—	源泉所得税、他	—	—	2,916,858
前払金	ユニナガサキ、好文堂書店他	—	新年度用品代、他	—	—	1,173,841
流動資産合計						182,074,077
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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	—	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
	(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	2000年度	法人本部に使用している	71,530,122	67,224,396	4,305,726
	(明星園拠点) 長崎県長崎市磯道町748番地 明星園園舎	1972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	109,497,394	88,864,911
	長崎県長崎市柳田町138番地3 星の子ホーム	2011年度	〃	83,395,100	42,298,356	41,096,744
	長崎市三和町382-6、382-11、 382-12　ぽらりす	2024年度	〃	52,297,258	2,907,469	49,389,789
	(鶴見台保育園拠点) 長崎県長崎市鶴見台1丁目 191番地　鶴見台保育園園舎	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	60,573,148	10,773,902
	長崎県長崎市柳田町58番地1 鶴見台保育園の分園	2016年度		130,944,216	42,610,771	88,333,445
	(児童クラブみようじょう拠点) 長崎県長崎市草住町297番地 298番地、299番地	2003年度	第2種社会福祉事業である、 児童クラブに使用している	54,248,300	45,905,583	8,342,717
	小計					291,107,234
基本財産合計						483,953,299
(2) その他の固定資産						
建　物	イナバ物置、他	2008年度	第2種社会福祉事業である 鶴見台保育園、児童ｸﾗﾌﾞ みようじょうに使用している。	517,104	489,382	27,722
構築物	フエンス、他	—	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。	62,170,513	35,200,595	26,969,918
車輌運搬具	トヨタハイエース、他6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。	16,267,381	13,554,801	2,712,580
器具及び備品	食器洗浄機、他	—	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。	84,481,074	68,494,215	15,986,859

財　産　目　録

令和 8年 3月31日現在

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
ソフトウエア	ｺﾄﾞﾓﾝ｣ｿﾌﾄ	—	第2種社会福祉事業である鶴見台保育園、児童ｸﾗﾌﾞみようじょう使用している。	143,000	10,379	132,621
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。	1,264,964	1,230,696	34,268
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	—	—	72,300,000
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	—	—	314,700,000
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	—	—	66,700,000
その他の固定資産合計						499,563,968
固定資産合計						983,517,267
資産合計						1,165,591,344
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	施設給付費差額一時金 給食材料費、他	—		—	—	11,039,637
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	—		—	—	4,258,618
預り金	発達促進保育事業費補助金返納他	—		—	—	922,155
職員預り金	社会保険料個人負担分	—		—	—	3,201,420
その他の流動負債	積立預金未振替分	—		—	—	69,000,000
流動負債合計						90,921,830
2 固定負債						
設備資金借入金	㈱十八親和銀行本店営業部	—		—	—	22,500,000
固定負債合計						22,500,000
負債合計						113,421,830
差引純資産						1,052,169,514

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日　（至）令和 8年 3月31日

（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	377,126,000	364,280,505	12,845,495	
保育事業収入	204,948,200	209,997,664	△ 5,049,464	
障害福祉サービス事業収入	2,151,000	2,466,655	△ 315,655	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	1,300,000	1,139,847	160,153	
受取利息配当金収入	233,000	284,973	△ 51,973	
その他の収入	5,281,200	5,349,303	△ 68,103	
事業活動収入計(1)	591,039,400	583,518,947	7,520,453	
支出				
人件費支出	394,831,396	382,440,326	12,391,070	
事業費支出	70,775,030	64,919,057	5,855,973	
事務費支出	33,273,386	32,799,243	474,143	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	250,000	425,000	△ 175,000	
その他の支出	2,270,000	2,424,620	△ 154,620	
事業活動支出計(2)	501,399,812	483,008,246	18,391,566	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	89,639,588	100,510,701	△ 10,871,113	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	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	40,000	36,410	3,590	
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)	1,040,000	1,036,410	3,590	
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	12,188,272	11,008,162	1,180,110	
固定資産除却・廃棄支出	432,928	432,928	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)	15,121,200	13,941,090	1,180,110	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 14,081,200	△ 12,904,680	△ 1,176,520	
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	5,000,000	5,000,000	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)	5,000,000	5,000,000	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	72,000,000	95,000,000	△ 23,000,000	
その他の活動による支出	600,000	600,000	0	
その他の活動支出計(8)	72,600,000	95,600,000	△ 23,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 67,600,000	△ 90,600,000	23,000,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	7,958,388	△ 2,993,979	10,952,367	
前期末支払資金残高(12)	96,646,226	96,646,226	0	
当期末支払資金残高(11+12)	104,604,614	93,652,247	10,952,367	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日　（至）令和 8年 3月31日

（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	364,280,505	328,641,721	35,638,784
保育事業収益	209,997,664	203,811,104	6,186,560
障害福祉サービス事業収益	2,466,655	0	2,466,655
経常経費寄附金収益	1,139,847	1,728,963	△ 589,116
その他の収益	10,000	80,000	△ 70,000
サービス活動収益計(1)	577,894,671	534,261,788	43,632,883
費用			
人件費	382,440,326	369,567,053	12,873,273
事業費	64,919,057	63,143,411	1,775,646
事務費	32,799,243	30,313,320	2,485,923
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	30,637,499	28,983,718	1,653,781
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,787,420	△ 4,706,389	918,969
サービス活動費用計(2)	507,008,705	487,301,113	19,707,592
サービス活動増減差額(3=1-2)	70,885,966	46,960,675	23,925,291
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	284,973	62,748	222,225
その他のサービス活動外収益	5,339,303	3,332,986	2,006,317
サービス活動外収益計(4)	5,624,276	3,395,734	2,228,542
費用			
支払利息	425,000	275,000	150,000
その他のサービス活動外費用	2,424,620	2,416,280	8,340
サービス活動外費用計(5)	2,849,620	2,691,280	158,340
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,774,656	704,454	2,070,202
経常増減差額(7=3+6)	73,660,622	47,665,129	25,995,493
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	1,000,000	75,000	925,000
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	36,409	0	36,409
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	1,036,409	75,000	961,409
費用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	432,938	9	432,929
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	75,000	925,000
その他の特別損失	600,000	0	600,000
特別費用計(9)	2,032,938	75,009	1,957,929
特別増減差額(10=8-9)	△ 996,529	△ 9	△ 996,520
当期活動増減差額(11=7+10)	72,664,093	47,665,120	24,998,973
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	539,916,258	474,865,138	65,051,120
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	612,580,351	522,530,258	90,050,093
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	74,386,000	△ 69,386,000
その他の積立金積立額(16)	95,000,000	57,000,000	38,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	522,580,351	539,916,258	△ 17,335,907

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 8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	182,074,077	144,664,917	37,409,160	流動負債	90,921,830	50,518,691	40,403,139
現金預金	39,241,078	50,469,895	△ 11,228,817	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,039,637	15,555,431	△ 4,515,794
事業未収金	136,427,717	90,689,723	45,737,994	その他の未払金	0	22,912,525	△ 22,912,525
未収金	476,399	189,610	286,789	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	1,838,184	2,142,644	△ 304,460	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	2,916,858	29,860	2,886,998	１年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	1,173,841	1,006,636	167,205	１年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払費用	0	134,379	△ 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	4,258,618	5,443,875	△ 1,185,257
仮払金	0	2,170	△ 2,170	預り金	922,155	261,078	661,077
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	3,201,420	3,845,782	△ 644,362
				前受金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	69,000,000	0	69,000,000
固定資産	983,517,267	913,146,615	70,370,652	固定負債	22,500,000	25,000,000	△ 2,500,000
基本財産	483,953,299	501,738,471	△ 17,785,172	設備資金借入金	22,500,000	25,000,000	△ 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	291,107,234	308,892,406	△ 17,785,172	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	499,563,968	411,408,144	88,155,824	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	27,722	55,810	△ 28,088				
構築物	26,969,918	29,484,492	△ 2,514,574	負債の部合計	113,421,830	75,518,691	37,903,139
車輌運搬具	2,712,580	3,405,295	△ 692,715	純資産の部			
器具及び備品	15,986,859	14,358,118	1,628,741	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	33,637,961	36,425,381	△ 2,787,420
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	453,700,000	363,700,000	90,000,000
ソフトウエア	34,268	262,227	△ 227,959	人件費積立金	72,300,000	57,300,000	15,000,000
権利	132,621	142,202	△ 9,581	施設整備等積立金	314,700,000	254,700,000	60,000,000
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	66,700,000	51,700,000	15,000,000
退職給付引当資産	0	0	0	施設改修積立金	0	0	0
人件費積立資産	72,300,000	57,300,000	15,000,000	その他の積立金	0	0	0
施設整備等積立資産	314,700,000	254,700,000	60,000,000	次期繰越活動増減差額	522,580,351	539,916,258	△ 17,335,907
保育所施設・設備整備積立資産	66,700,000	51,700,000	15,000,000	（うち当期活動増減差額）	(72,664,093)	(47,665,120)	(24,998,973)
施設改修積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	1,052,169,514	982,292,841	69,876,673
資産の部合計	1,165,591,344	1,057,811,532	107,779,812	負債及び純資産の部合計	1,165,591,344	1,057,811,532	107,779,812

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業　資金収支内訳表

（自）令和 7年 4月 1日　（至）令和 8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 みようじょう 拠点区分	児童発達支援 事業所ばれっと 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	364,280,505	0	0	0	364,280,505	0	364,280,505
保育事業収入	0	0	194,091,574	15,906,090	0	209,997,664	0	209,997,664
障害福祉サービス事業収入	0	0	0	0	2,466,655	2,466,655	0	2,466,655
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	1,139,847	0	0	0	1,139,847	0	1,139,847
受取利息配当金収入	9,767	167,418	103,967	2,756	1,065	284,973	0	284,973
その他の収入	289,800	2,244,550	2,714,753	200	100,000	5,349,303	0	5,349,303
事業活動収入計(1)	299,567	367,832,320	196,910,294	15,909,046	2,567,720	583,518,947	0	583,518,947
支出								
人件費支出	7,819,307	232,955,106	123,492,206	13,191,334	4,982,373	382,440,326	0	382,440,326
事業費支出	91,452	40,379,051	21,308,698	2,097,616	1,042,240	64,919,057	0	64,919,057
事務費支出	5,262,704	11,833,088	11,512,460	3,408,978	782,013	32,799,243	0	32,799,243
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	0	425,000	0	0	425,000	0	425,000
その他の支出	0	1,767,020	637,000	19,600	1,000	2,424,620	0	2,424,620
事業活動支出計(2)	13,173,463	286,934,265	157,375,364	18,717,528	6,807,626	483,008,246	0	483,008,246
事業活動資金収支差額（3=1-2）	△ 12,873,896	80,898,055	39,534,930	△ 2,808,482	△ 4,239,906	100,510,701	0	100,510,701
施設整備等による収支								
収入								
施設整備等補助金収入	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	36,410	0	0	0	36,410	0	36,410
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	36,410	0	1,000,000	0	1,036,410	0	1,036,410
支出								
設備資金借入金元金償還支出	0	0	2,500,000	0	0	2,500,000	0	2,500,000
固定資産取得支出	1,767,072	3,126,330	1,693,560	1,408,000	3,013,200	11,008,162	0	11,008,162
固定資産除却・廃棄支出	432,928	0	0	0	0	432,928	0	432,928
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	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	0
施設整備等支出計(5)	2,200,000	3,126,330	4,193,560	1,408,000	3,013,200	13,941,090	0	13,941,090
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,200,000	△ 3,089,920	△ 4,193,560	△ 408,000	△ 3,013,200	△ 12,904,680	0	△ 12,904,680
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	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	10,200,000	0	0	2,000,000	5,001,000	17,201,000	△ 17,201,000	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	10,200,000	5,000,000	0	2,000,000	5,001,000	22,201,000	△ 17,201,000	5,000,000
支出								
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	69,000,000	26,000,000	0	0	95,000,000	0	95,000,000
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	1,000	8,100,000	9,100,000	0	0	17,201,000	△ 17,201,000	0
その他の活動による支出	0	0	0	600,000	0	600,000	0	600,000
その他の活動支出計(8)	1,000	77,100,000	35,100,000	600,000	0	112,801,000	△ 17,201,000	95,600,000
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	10,199,000	△ 72,100,000	△ 35,100,000	1,400,000	5,001,000	△ 90,600,000	0	△ 90,600,000
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 4,874,896	5,708,135	241,370	△ 1,816,482	△ 2,252,106	△ 2,993,979	0	△ 2,993,979
前期末支払資金残高(11)	12,272,397	53,212,659	31,018,812	142,358	0	96,646,226	0	96,646,226
当期末支払資金残高(10+11)	7,397,501	58,920,794	31,260,182	△ 1,674,124	△ 2,252,106	93,652,247	0	93,652,247

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業　事業活動内訳表

（自）令和 7年 4月 1日　（至）令和 8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 みようじょう 拠点区分	児童発達支援 事業所ばれっと 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	364,280,505	0	0	0	364,280,505	0	364,280,505
保育事業収益	0	0	194,091,574	15,906,090	0	209,997,664	0	209,997,664
障害福祉サービス事業収益	0	0	0	0	2,466,655	2,466,655	0	2,466,655
経常経費寄附金収益	0	1,139,847	0	0	0	1,139,847	0	1,139,847
その他の収益	0	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000
サービス活動収益計(1)	0	365,430,352	194,091,574	15,906,090	2,466,655	577,894,671	0	577,894,671
費用								
人件費	7,819,307	232,955,106	123,492,206	13,191,334	4,982,373	382,440,326	0	382,440,326
事業費	91,452	40,379,051	21,308,698	2,097,616	1,042,240	64,919,057	0	64,919,057
事務費	5,262,704	11,833,088	11,512,460	3,408,978	782,013	32,799,243	0	32,799,243
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	593,752	16,605,118	9,421,639	3,521,592	495,398	30,637,499	0	30,637,499
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 2,277,579	△ 739,340	△ 770,501	0	△ 3,787,420	0	△ 3,787,420
サービス活動費用計(2)	13,767,215	299,494,784	164,995,663	21,449,019	7,302,024	507,008,705	0	507,008,705
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 13,767,215	65,935,568	29,095,911	△ 5,542,929	△ 4,835,369	70,885,966	0	70,885,966
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	0
受取利息配当金収益	9,767	167,418	103,967	2,756	1,065	284,973	0	284,973
その他のサービス活動外収益	289,800	2,234,550	2,714,753	200	100,000	5,339,303	0	5,339,303
サービス活動外収益計(4)	299,567	2,401,968	2,818,720	2,956	101,065	5,624,276	0	5,624,276
費用								
支払利息	0	0	425,000	0	0	425,000	0	425,000
その他のサービス活動外費用	0	1,767,020	637,000	19,600	1,000	2,424,620	0	2,424,620
サービス活動外費用計(5)	0	1,767,020	1,062,000	19,600	1,000	2,849,620	0	2,849,620
サービス活動外増減差額(6=4-5)	299,567	634,948	1,756,720	△ 16,644	100,065	2,774,656	0	2,774,656
経常増減差額(7=3+6)	△ 13,467,648	66,570,516	30,852,631	△ 5,559,573	△ 4,735,304	73,660,622	0	73,660,622
特別増減の部								
収益								
施設整備等補助金収益	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
施設整備等寄附金収益	0	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	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	36,409	0	0	0	36,409	0	36,409
拠点区分間繰入金収益	10,200,000	0	0	2,000,000	5,001,000	17,201,000	△ 17,201,000	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	10,200,000	36,409	0	3,000,000	5,001,000	18,237,409	△ 17,201,000	1,036,409
費用								
基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	432,928	8	2	0	0	432,938	0	432,938
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
拠点区分間繰入金費用	1,000	8,100,000	9,100,000	0	0	17,201,000	△ 17,201,000	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	600,000	0	600,000	0	600,000
特別費用計(9)	433,928	8,100,008	9,100,002	1,600,000	0	19,233,938	△ 17,201,000	2,032,938
特別増減差額(10=8-9)	9,766,072	△ 8,063,599	△ 9,100,002	1,400,000	5,001,000	△ 996,529	0	△ 996,529
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 3,701,576	58,506,917	21,752,629	△ 4,159,573	265,696	72,664,093	0	72,664,093
繰越活動増減差額の部								
前期繰越活動増減差額(12)	16,317,474	294,247,200	211,568,737	17,782,847	0	539,916,258	0	539,916,258
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	12,615,898	352,754,117	233,321,366	13,623,274	265,696	612,580,351	0	612,580,351
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	69,000,000	26,000,000	0	0	95,000,000	0	95,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	12,615,898	288,754,117	207,321,366	13,623,274	265,696	522,580,351	0	522,580,351

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業　貸借対照表内訳表

令和 8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	児童発達支援 事業所ばれっと 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	8,347,816	135,928,812	41,950,349	342,612	1,144,123	187,713,712	△ 5,639,635	182,074,077
現金預金	3,489,747	7,287,685	28,254,343	108,505	100,798	39,241,078	0	39,241,078
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	126,580,212	8,915,380	81,000	851,125	136,427,717	0	136,427,717
未収金	0	148,330	328,069	0	0	476,399	0	476,399
未収補助金	0	25,000	1,763,184	50,000	0	1,838,184	0	1,838,184
立替金	151,391	0	2,689,373	44,894	31,200	2,916,858	0	2,916,858
前払金	13,020	1,106,451	0	54,370	0	1,173,841	0	1,173,841
前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0
１年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	4,693,658	781,134	0	3,843	161,000	5,639,635	△ 5,639,635	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	5,218,397	651,270,233	307,895,587	16,615,248	2,517,802	983,517,267	0	983,517,267
基本財産	4,305,726	268,702,509	202,602,347	8,342,717	0	483,953,299	0	483,953,299
土地	0	89,351,065	103,495,000	0	0	192,846,065	0	192,846,065
建物	4,305,726	179,351,444	99,107,347	8,342,717	0	291,107,234	0	291,107,234
その他の固定資産	912,671	382,567,724	105,293,240	8,272,531	2,517,802	499,563,968	0	499,563,968
土地	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	27,418	304	0	27,722	0	27,722
構築物	837,609	8,088,164	11,156,643	6,887,502	0	26,969,918	0	26,969,918
車輌運搬具	0	2,533,560	179,020	0	0	2,712,580	0	2,712,580
器具及び備品	75,062	6,813,379	5,230,159	1,350,457	2,517,802	15,986,859	0	15,986,859
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
権利	0	132,621	0	0	0	132,621	0	132,621
ソフトウエア	0	0	0	34,268	0	34,268	0	34,268
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費積立資産	0	50,300,000	22,000,000	0	0	72,300,000	0	72,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	66,700,000	0	0	66,700,000	0	66,700,000
施設改修積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立資産	0	314,700,000	0	0	0	314,700,000	0	314,700,000
その他の積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	13,566,213	787,199,045	349,845,936	16,957,860	3,661,925	1,171,230,979	△ 5,639,635	1,165,591,344
負債の部								
流動負債	950,315	77,008,018	13,190,167	2,016,736	3,396,229	96,561,465	△ 5,639,635	90,921,830
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	1,385	3,774,945	7,234,642	28,665	0	11,039,637	0	11,039,637
その他の未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	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	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	0
１年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0
１年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	56,639	2,097,434	1,832,443	177,058	95,044	4,258,618	0	4,258,618
預り金	0	96,311	713,200	112,644	0	922,155	0	922,155
職員預り金	0	2,035,485	900,463	172,704	92,768	3,201,420	0	3,201,420
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	892,291	3,843	9,419	1,525,665	3,208,417	5,639,635	△ 5,639,635	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	69,000,000	0	0	0	69,000,000	0	69,000,000
固定負債	0	0	22,500,000	0	0	22,500,000	0	22,500,000
設備資金借入金	0	0	22,500,000	0	0	22,500,000	0	22,500,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	950,315	77,008,018	35,690,167	2,016,736	3,396,229	119,061,465	△ 5,639,635	113,421,830
純資産の部								
基本金	0	27,495,003	14,756,199	0	0	42,251,202	0	42,251,202
国庫補助金等特別積立金	0	28,941,907	3,378,204	1,317,850	0	33,637,961	0	33,637,961
その他の積立金	0	365,000,000	88,700,000	0	0	453,700,000	0	453,700,000
人件費積立金	0	50,300,000	22,000,000	0	0	72,300,000	0	72,300,000
施設整備等積立金	0	314,700,000	0	0	0	314,700,000	0	314,700,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	66,700,000	0	0	66,700,000	0	66,700,000
施設改修積立金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	12,615,898	288,754,117	207,321,366	13,623,274	265,696	522,580,351	0	522,580,351
（うち当期活動増減差額）	△ 3,701,576	58,506,917	21,752,629	△ 4,159,573	265,696	72,664,093	0	72,664,093
純資産の部合計	12,615,898	710,191,027	314,155,769	14,941,124	265,696	1,052,169,514	0	1,052,169,514
負債及び純資産の部合計	13,566,213	787,199,045	349,845,936	16,957,860	3,661,925	1,171,230,979	△ 5,639,635	1,165,591,344

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和　８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　― 該当する事項はない。

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。

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ぴか」
「地域小規模児童養護施設ぱらりす」
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. 児童発達支援事業所ぱれっと（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	308,892,406	1,767,072	19,552,244	291,107,234
合　計	501,738,471	1,767,072	19,552,244	483,953,299

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）	662,124,351	371,017,117	291,107,234
建物	517,104	489,382	27,722
構築物	62,170,513	35,200,595	26,969,918
車輌運搬具	16,267,381	13,554,801	2,712,580
器具及び備品	84,481,074	68,494,215	15,986,859
合　計	825,560,423	488,756,110	336,804,313

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	136,427,717	0	136,427,717
未収金	476,399	0	476,399
未収補助金	1,838,184	0	1,838,184
合　計	138,742,300	0	138,742,300

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

児童養護施設明星園拠点区分において人件費積立金、施設整備等積立金に係る預金振替は預金不足の為
事業未収金入金時まで一時振替処理。

別紙3(①)

借入金明細書

（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 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 地番または内容	担保資産 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	27,500,000	0	2,500,000	25,000,000 (2,500,000)	0	1.700	425,000	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
	計		27,500,000	0	2,500,000	25,000,000 (2,500,000)	0		425,000	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)	0	0.000	0	0					0
			0	0	0	0 (0)	0	0.000	0	0					0
			0	0	0	0 (0)	0	0.000	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	0.000	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	0.000	0	0					0
	計		0	0	0	0	0		0	0					0

借入金明細書

（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 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 地番または内容	担保資産 帳簿価額
役員等短期借入金			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	0.000	0	0					0
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合　計			27,500,000	0	2,500,000	25,000,000 (2,500,000)	0		425,000	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。

別紙3(②)

寄附金収益明細書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

社会福祉法人名: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 みょうじょう	児童発達支援 事業所ぱれっと
その他	経常	8	1,139,847	0	0	1,139,847	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		8	1,139,847	0	0	1,139,847	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
		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合　計		8	1,139,847	0	0	1,139,847	0	0	0

（注）1．寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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。

別紙3(③)

補助金事業等収益明細書

(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	児童発達支援事業所ぱれっと
長崎市/フッ化物洗口補助金	保育事業	6,545	0	6,545	0	0	0	6,545	0	0
長崎市/民間保育所等副食費支援補助金		730,128	0	730,128	0	0	0	730,128	0	0
長崎市/民間保育所等運営費補助金		1,903,815	0	1,903,815	0	0	0	1,903,815	0	0
長崎市/延長保育事業費補助金		1,145,400	397,100	1,542,500	0	0	0	1,542,500	0	0
長崎市/発達促進保育事業費補助金		962,000	0	962,000	0	0	0	962,000	0	0
長崎市/保育士等サポート事業費補助金		1,010,456	0	1,010,456	0	0	0	1,010,456	0	0
長崎市/保育士等処遇改善推進事業費補助金		320,000	0	320,000	0	0	0	320,000	0	0
長崎市/子ども子育て支援事業継続支援費補助金		25,000	0	25,000	0	0	0	25,000	0	0
区分小計		6,103,344	397,100	6,500,444	0	0	0	6,500,444	0	0
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金	学童事業	10,969,200	4,461,350	15,430,550	0	0	0	0	15,430,550	0
長崎市/地域子ども・子育て支援事業継続支援費補助金		50,000	0	50,000	0	0	0	0	50,000	0
区分小計		11,019,200	4,461,350	15,480,550	0	0	0	0	15,480,550	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	580,000	0	580,000	0	0	580,000	0	0	0
長崎市/地域子ども・子育て支援事業継続支援費補助金		25,000	0	25,000	0	0	25,000	0	0	0
区分小計		605,000	0	605,000	0	0	605,000	0	0	0
長崎県/光熱費高騰対策補助金	障害事業	121,000	0	121,000	0	0	0	0	0	121,000
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		121,000	0	121,000	0	0	0	0	0	121,000
長崎市/放課後児童クラブ環境改善事業補助金	施設	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0
合　計		18,848,544	4,858,450	23,706,994	1,000,000	0	605,000	6,500,444	16,480,550	121,000

(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」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○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。

別紙3(④)

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名:明星会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

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	

(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

(単位:円)

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	6,100,000	本部運営費
鶴見台保育園拠点	〃	〃	4,100,000	〃 児童発達支援・放課後等デイサービス立ち上げ支援
〃	児童発達支援事業所ばれっと拠点	〃	5,000,000	児童発達支援・放課後等デイサービス運営費
法人本部拠点	〃	〃	1,000	口座開設手数料
児童養護施設明星園拠点	児童クラブみょうじょう拠点	〃	2,000,000	みょうじょう運営費
			0	
計			17,201,000	

(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。

別紙3(⑤)

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 8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

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金　額	使用目的等
短期			0	
	小　計		0	
長期			0	
	小　計		0	
	合　計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	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	鶴見台保育園拠点	9,419	経営ﾀﾞﾌﾞﾙｱｼｽﾄ保険料
	〃	児童クラブみょうじょう拠点	1,479,665	経営ﾀﾞﾌﾞﾙｱｼｽﾄ保険料、運営資金借入
	〃	児童発達支援事業所ぱれっと拠点区分	3,204,574	運営資金借入、保険料、看板代他
	児童養護施設明星園拠点	法人本部拠点	771,291	経営ﾀﾞﾌﾞﾙｱｼｽﾄ保険料、社会保険料事業主負担分相当額
	〃	児童クラブみょうじょう拠点	6,000	おりこうブログ年間保守料
	〃	児童発達支援事業所ぱれっと拠点区分	3,843	携帯電話料金
	児童クラブみょうじょう拠点	児童養護施設明星園拠点	3,843	口座間違い
	児童発達支援事業所ぱれっと拠点区分	法人本部拠点	121,000	光熱費高騰対策補助金分
	〃	児童クラブみょうじょう拠点	40,000	東教体育科学研究所体育教室
	小　計		5,639,635	
長期			0	
	小　計		0	
	合　計		5,639,635	

別紙3(⑥)

基本金明細書

（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	児童発達支援 事業所ばれっと
前年度末残高		42,251,202	0	27,495,003	14,756,199	0	0
	第一号基本金	9,853,000	0	8,394,000	1,459,000	0	0
	第二号基本金	13,340,000	0	9,100,000	4,240,000	0	0
	第三号基本金	19,058,202	0	10,001,003	9,057,199	0	0
第一号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
当期末残高		42,251,202	0	27,495,003	14,756,199	0	0
	第一号基本金	9,853,000	0	8,394,000	1,459,000	0	0
	第二号基本金	13,340,000	0	9,100,000	4,240,000	0	0
	第三号基本金	19,058,202	0	10,001,003	9,057,199	0	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。

別紙3(⑦)

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名:明星会

(単位:円)

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	児童発達支援事業所ばれっと
前期繰越額					36,425,381	0	31,219,486	4,117,544	1,088,351	0
当期積立額	長崎市/放課後児童クラブ環境改善事業補助金	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	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
	当期積立額合計	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				3,787,420	0	2,277,579	739,340	770,501	0
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0
	当期取崩額合計				3,787,420	0	2,277,579	739,340	770,501	0
当期末残高					33,637,961	0	28,941,907	3,378,204	1,317,850	0

(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。

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 7年度)

社会福祉法人名：明星会
拠点区分合算

(自) 令和 7年 4月 1日　(至) 令和 8年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土　地	192,846,065	0	0	0	0	0	0	0	192,846,065	0	0	0	192,846,065	0	
建　物	308,892,406	34,201,089	1,767,072	0	19,552,244	3,049,491	0	0	291,107,234	31,151,598	371,017,117	141,033,092	662,124,351	172,184,690	
基本財産合計	501,738,471	34,201,089	1,767,072	0	19,552,244	3,049,491	0	0	483,953,299	31,151,598	371,017,117	141,033,092	854,970,416	172,184,690	
その他固定資産(有形固定資産)															
建　物	55,810	0	0	0	28,088	0	0	0	27,722	0	489,382	0	517,104	0	
構築物	29,484,492	1,350,447	908,930	539,063	3,423,504	192,939	0	0	26,969,918	1,696,571	35,200,595	1,180,657	62,170,513	2,877,228	
車輌運搬具	3,405,295	0	1,706,890	0	2,399,604	0	1	0	2,712,580	0	13,554,801	0	16,267,381	0	
器具及び備品	14,358,118	655,170	6,625,270	460,937	4,996,519	359,649	10	0	15,986,859	756,458	68,494,215	5,140,377	84,481,074	5,896,835	
その他固定資産(有形固定資産)計	47,303,715	2,005,617	9,241,090	1,000,000	10,847,715	552,588	11	0	45,697,079	2,453,029	117,738,993	6,321,034	163,436,072	8,774,063	
その他固定資産(無形固定資産)															
権　利	142,202	0	0	0	9,581	0	0	0	132,621	0	10,379	0	143,000	0	
ソフトウェア	262,227	218,675	0	0	227,959	185,341	0	0	34,268	33,334	1,230,696	978,711	1,264,964	1,012,045	
その他固定資産(無形固定資産)計	404,429	218,675	0	0	237,540	185,341	0	0	166,889	33,334	1,241,075	978,711	1,407,964	1,012,045	
その他固定資産計	47,708,144	2,224,292	9,241,090	1,000,000	11,085,255	737,929	11	0	45,863,968	2,486,363	118,980,068	7,299,745	164,844,036	9,786,108	
基本財産及びその他の固定資産計	549,446,615	36,425,381	11,008,162	1,000,000	30,637,499	3,787,420	11	0	529,817,267	33,637,961	489,997,185	148,332,837	1,019,814,452	181,970,798	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引		36,425,381		1,000,000		3,787,420		0		33,637,961					

(注) 1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
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」をプラス表示することにより、差引欄の「期末帳簿価額」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」には減価償却控除前の増加額、「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。