

令和2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

短期運営資金借入金明細書

短期運営資金借入金明細書

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

前受金明細書

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 3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
I 資産の部						
I 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	—	—	133,448
当座預金	㈱十八親和銀行 新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	1,514,927
普通預金	㈱十八親和銀行 新戸町中支店他	—	運転資金として	—	—	92,951,038
定期預金	㈱十八親和銀行 新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	9,000,000
	小計					103,599,413
事業未収金	長崎県他	—	一時保護委託料、他	—	—	1,283,916
未収金	職員、長崎大学	—	給食費、実習謝礼	—	—	166,380
未収補助金	長崎市他	—	保育所等ICT化推進事業費、他	—	—	1,250,000
立替金	本部職員	—	源泉所得税立替分	—	—	40,260
前払金	浜屋、他	—	新年度用品代、他	—	—	637,401
	流動資産合計					106,977,370
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	—	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
	(鶴見台保育園拠点) 長崎県長崎市柳田町58番1	—	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
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	69,763,050	58,089,659	11,673,391
	(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 "	156,026,384 83,395,100	82,720,771 27,506,276	73,305,613 55,888,824
	(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	70,830,050	55,016,754	15,813,296
	長崎県長崎市柳田町58番地1	2016年度	鶴見台保育園の分園	130,944,216	20,545,013	110,399,203
	(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、 268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	50,868,300	39,086,807	11,781,493
	小計					278,861,820
	基本財産合計					416,761,820
(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、児童クラブに使用している	517,104	348,942	168,162
構築物	フェンス、他	—	第2種社会福祉事業である、各拠点に使用している	46,306,422	20,806,987	25,499,435
車輛運搬具	トヨタハイエース他4台、園バス1台 軽自動車1台、避難車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	10,344,457	9,395,143	949,314
器具及び備品	食器洗浄機、他	—	第2種社会福祉事業である、各拠点に使用している	70,917,704	58,552,105	12,365,599
ソフトウェア	ホームページ活用ソリューション他	—	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鶴見台保育園、法人本部に使用している	2,641,000	1,413,553	1,227,447

財 産 目 録

令和 3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
I 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	—	—	133,448
当座預金	㈱十八親和銀行 新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	1,514,927
普通預金	㈱十八親和銀行 新戸町中支店他	—	運転資金として	—	—	92,951,038
定期預金	㈱十八親和銀行 新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	9,000,000
			小計			103,599,413
事業未収金	長崎県他	—	一時保護委託料、他	—	—	1,283,916
未収金	職員、長崎大学	—	給食費、実習謝礼	—	—	166,380
未収補助金	長崎市他	—	保育所等ICT化推進事業費、他	—	—	1,250,000
立替金	本部職員	—	源泉所得税立替分	—	—	40,260
前払金	浜屋、他	—	新年度用品代、他	—	—	637,401
			流動資産合計			106,977,370
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	—	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
	(鶴見台保育園拠点) 長崎県長崎市柳田町58番1	—	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
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	2008年度	法人本部に使用している	69,763,050	58,089,659	11,673,391
	(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 ”	156,026,384 83,395,100	82,720,771 27,506,276	73,305,613 55,888,824
	(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	70,830,050	55,016,754	15,813,296
	長崎県長崎市柳田町58番地1	2016年度	鶴見台保育園の分園	130,944,216	20,545,013	110,399,203
	(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、 268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	50,868,300	39,086,807	11,781,493
			小計			278,861,820
			基本財産合計			416,761,820
(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、児童クラブに使用している	517,104	348,942	168,162
構築物	フェンス、他	—	第2種社会福祉事業である、各拠点に使用している	46,306,422	20,806,987	25,499,435
車輛運搬具	トヨタハイエース他4台、園バス1台 軽自動車1台、避難車1台	—	第1種社会福祉事業である、明星園、第2社会福祉事業である鶴見台保育園に使用している	10,344,457	9,395,143	949,314
器具及び備品	食器洗浄機、他	—	第2種社会福祉事業である、各拠点に使用している	70,917,704	58,552,105	12,365,599
ソフトウェア	ホームページ活用ソリューション他	—	第1種社会福祉事業である、明星園、第2社会福祉事業である鶴見台保育園、法人本部に使用している	2,641,000	1,413,553	1,227,447

財 産 目 録

令和 3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
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	—	第2種社会福祉事業である、 児童クラブに使用している	—	—	1,072,800
人件費積立資産	㈱十八親和銀行 新戸町中央支店 定期預金	—	将来における人件費増に 備え積み立てている	—	—	22,300,000
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、普通預金	—	将来における増改築、修繕 のために積み立てている	—	—	195,300,000
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 定期預金、普通預金	—	将来における増改築、修繕 のために積み立てている	—	—	18,700,000
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、普通預金	—	将来における増改築、修繕 のために積み立てている	—	—	7,886,000
その他の固定資産合計						285,468,757
固定資産合計						702,230,577
資 産 合 計						809,207,947
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	法人本部拠点	—		—	—	554,708
事業未払金	給食材料費他	—		—	—	3,242,034
その他の未払金	監視カメラ	—		—	—	506,132
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	—		—	—	3,013,068
預り金	措置費返納分、他	—		—	—	11,323,919
職員預り金	社会保険料 個人負担分、他	—		—	—	3,382,388
前受金	利用者 学童利用料	—		—	—	24,000
流動負債合計						24,546,249
2 固定負債						
設備資金借入金	㈱十八親和銀行 本店営業部	—		—	—	35,000,000
退職給付引当金	㈱十八親和銀行 新戸町中央支店	—		—	—	1,072,800
固定負債合計						36,072,800
負 債 合 計						60,619,049
差 引 純 資 産						748,588,898

法人単位資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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
事業活動による収支				
収入				
児童福祉事業収入	258,887,000	257,626,295	1,260,705	
保育事業収入	202,765,000	206,380,046	△ 3,615,046	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	561,000	391,000	170,000	
受取利息配当金収入	25,631	16,464	9,167	
その他の収入	3,050,000	3,297,203	△ 247,203	
事業活動収入計(1)	465,288,631	467,711,008	△ 2,422,377	
支出				
人件費支出	297,032,159	307,316,748	△ 10,284,589	
事業費支出	62,553,000	57,398,019	5,154,981	
事務費支出	27,089,121	26,263,640	825,481	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	375,000	375,000	0	
その他の支出	1,760,000	1,907,860	△ 147,860	
事業活動支出計(2)	388,809,280	393,261,267	△ 4,451,987	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	76,479,351	74,449,741	2,029,610	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	2,078,000	2,304,532	△ 226,532	
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	10,850	10,850	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)	2,088,850	2,315,382	△ 226,532	
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	10,159,500	10,102,702	56,798	
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)	12,659,500	12,602,702	56,798	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 10,570,650	△ 10,287,320	△ 283,330	
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	1,100,000	1,100,000	0	
その他の活動による収入	0	6,000	△ 6,000	
その他の活動収入計(7)	1,100,000	1,106,000	△ 6,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	433,000	0	433,000	
積立資産支出	68,000,000	66,000,000	2,000,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	68,433,000	66,000,000	2,433,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 67,333,000	△ 64,894,000	△ 2,439,000	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 1,424,299	△ 731,579	△ 692,720	
前期末支払資金残高(12)	85,662,700	85,662,700	0	
当期末支払資金残高(11+12)	84,238,401	84,931,121	△ 692,720	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3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)
サービス活動増減の部			
収 益			
児童福祉事業収益	257,626,295	260,569,349	△ 2,943,054
保育事業収益	206,380,046	216,625,411	△ 10,245,365
経常経費寄附金収益	391,000	464,000	△ 73,000
サービス活動収益計(1)	464,397,341	477,658,760	△ 13,261,419
費 用			
人件費	307,316,748	306,736,126	580,622
事業費	57,398,019	59,061,495	△ 1,663,476
事務費	26,263,640	30,388,171	△ 4,124,531
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	24,536,926	24,426,300	110,626
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,757,802	△ 4,338,202	△ 419,600
サービス活動費用計(2)	410,757,531	416,273,890	△ 5,516,359
サービス活動増減差額(3=1-2)	53,639,810	61,384,870	△ 7,745,060
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	16,464	20,728	△ 4,264
その他のサービス活動外収益	3,297,203	3,030,366	266,837
サービス活動外収益計(4)	3,313,667	3,051,094	262,573
費 用			
支払利息	375,000	400,000	△ 25,000
その他のサービス活動外費用	1,907,860	1,780,382	127,478
サービス活動外費用計(5)	2,282,860	2,180,382	102,478
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,030,807	870,712	160,095
経常増減差額(7=3+6)	54,670,617	62,255,582	△ 7,584,965
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	2,304,532	0	2,304,532
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	188,900	△ 188,900
固定資産売却益	10,849	0	10,849
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	2,315,381	188,900	2,126,481
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	165,923	5	165,918
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	2,304,532	0	2,304,532
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2,470,455	5	2,470,450
特別増減差額(10=8-9)	△ 155,074	188,895	△ 343,969
当期活動増減差額(11=7+10)	54,515,543	62,444,477	△ 7,928,934
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	435,101,839	370,657,362	64,444,477
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	489,617,382	433,101,839	56,515,543
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	1,100,000	48,000,000	△ 46,900,000
その他の積立金積立額(16)	66,000,000	46,000,000	20,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	424,717,382	435,101,839	△ 10,384,457

法人単位貸借対照表

令和 3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	106,977,370	98,001,903	8,975,467	流動負債	24,546,249	14,839,203	9,707,046
現金預金	103,599,413	88,991,806	14,607,607	短期運営資金借入金	554,708	985,708	△ 431,000
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,242,034	4,494,111	△ 1,252,077
事業未収金	1,283,916	6,329,429	△ 5,045,513	その他の未払金	506,132	0	506,132
未収金	166,380	189,150	△ 22,770	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	1,250,000	1,645,359	△ 395,359	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	40,260	0	40,260	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	637,401	846,159	△ 208,758	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	3,013,068	3,169,526	△ 156,458
仮払金	0	0	0	預り金	11,323,919	637,190	10,686,729
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	3,382,388	3,030,668	351,720
				前受金	24,000	22,000	2,000
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	702,230,577	651,936,725	50,293,852	固定負債	36,072,800	38,572,800	△ 2,500,000
基本財産	416,761,820	433,502,245	△ 16,740,425	設備資金借入金	35,000,000	37,500,000	△ 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	278,861,820	295,602,245	△ 16,740,425	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	1,072,800	1,072,800	0
その他の固定資産	285,468,757	218,434,480	67,034,277	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	168,162	196,250	△ 28,088				
構築物	25,499,435	27,240,195	△ 1,740,760	負債の部合計	60,619,049	53,412,003	7,207,046
車輛運搬具	949,314	684,506	264,808	純 資 産 の 部			
器具及び備品	12,365,599	9,069,249	3,296,350	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	37,434,314	39,887,584	△ 2,453,270
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	244,186,000	179,286,000	64,900,000
ソフトウェア	1,227,447	879,480	347,967	人件費積立金	22,300,000	22,300,000	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	195,300,000	147,400,000	47,900,000
退職給付引当資産	1,072,800	1,072,800	0	保育所施設・設備整備積立金	18,700,000	2,000,000	16,700,000
人件費積立資産	22,300,000	22,300,000	0	学童施設整備等積立金	7,886,000	7,586,000	300,000
保育所施設・設備整備積立資産	18,700,000	2,000,000	16,700,000	その他の積立金	0	0	0
学童施設整備等積立資産	7,886,000	7,586,000	300,000	次期繰越活動増減差額	424,717,382	435,101,839	△ 10,384,457
施設整備等積立資産	195,300,000	147,400,000	47,900,000	（うち当期活動増減差額）	54,515,543	62,444,477	△ 7,928,934
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	6,000	△ 6,000				
				純資産の部合計	748,588,898	696,526,625	52,062,273
資産の部合計	809,207,947	749,938,628	59,269,319	負債及び純資産の部合計	809,207,947	749,938,628	59,269,319

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3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	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	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	257,626,295	0	0	257,626,295	0	257,626,295
保育事業収入	0	0	180,305,981	26,074,065	206,380,046	0	206,380,046
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	61,000	330,000	0	0	391,000	0	391,000
受取利息配当金収入	844	13,985	828	807	16,464	0	16,464
その他の収入	438,640	2,237,480	459,813	161,270	3,297,203	0	3,297,203
事業活動収入計(1)	500,484	260,207,760	180,766,622	26,236,142	467,711,008	0	467,711,008
支出							
人件費支出	5,325,429	159,686,529	122,096,092	20,208,698	307,316,748	0	307,316,748
事業費支出	154,623	36,076,320	18,756,894	2,410,182	57,398,019	0	57,398,019
事務費支出	2,732,072	9,310,974	12,355,966	1,864,628	26,263,640	0	26,263,640
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	0	375,000	0	375,000	0	375,000
その他の支出	0	1,511,920	387,500	8,440	1,907,860	0	1,907,860
事業活動支出計(2)	8,212,124	206,585,743	153,971,452	24,491,948	393,261,267	0	393,261,267
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 7,711,640	53,622,017	26,795,170	1,744,194	74,449,741	0	74,449,741
施設整備等による収支							
収入							
施設整備等補助金収入	0	0	750,000	1,554,532	2,304,532	0	2,304,532
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	10,850	0	0	10,850	0	10,850
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	10,850	750,000	1,554,532	2,315,382	0	2,315,382
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	1,375,000	1,071,230	5,233,040	2,423,432	10,102,702	0	10,102,702
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)	1,375,000	1,071,230	7,733,040	2,423,432	12,602,702	0	12,602,702
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,375,000	△ 1,060,380	△ 6,983,040	△ 868,900	△ 10,287,320	0	△ 10,287,320
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	1,100,000	0	0	1,100,000	0	1,100,000
拠点区分間繰入金収入	8,127,000	0	0	0	8,127,000	△ 8,127,000	0
その他の活動による収入	0	6,000	0	0	6,000	0	6,000
その他の活動収入計(7)	8,127,000	1,106,000	0	0	9,233,000	△ 8,127,000	1,106,000
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	49,000,000	16,700,000	300,000	66,000,000	0	66,000,000
拠点区分間繰入金支出	0	4,551,000	3,088,000	488,000	8,127,000	△ 8,127,000	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	53,551,000	19,788,000	788,000	74,127,000	△ 8,127,000	66,000,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	8,127,000	△ 52,445,000	△ 19,788,000	△ 788,000	△ 64,894,000	0	△ 64,894,000
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 959,640	116,637	24,130	87,294	△ 731,579	0	△ 731,579
前期末支払資金残高(11)	14,569,241	40,626,044	28,560,583	1,906,832	85,662,700	0	85,662,700
当期末支払資金残高(10+11)	13,609,601	40,742,681	28,584,713	1,994,126	84,931,121	0	84,931,121

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3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	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	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	257,626,295	0	0	257,626,295	0	257,626,295
保育事業収益	0	0	180,305,981	26,074,065	206,380,046	0	206,380,046
経常経費寄附金収益	61,000	330,000	0	0	391,000	0	391,000
サービス活動収益計(1)	61,000	257,956,295	180,305,981	26,074,065	464,397,341	0	464,397,341
費用							
人件費	5,325,429	159,686,529	122,096,092	20,208,698	307,316,748	0	307,316,748
事業費	154,623	36,076,320	18,756,894	2,410,182	57,398,019	0	57,398,019
事務費	2,732,072	9,310,974	12,355,966	1,864,628	26,263,640	0	26,263,640
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	3,181,811	9,396,636	9,661,275	2,297,204	24,536,926	0	24,536,926
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,408,673	△ 1,827,284	△ 800,851	△ 720,994	△ 4,757,802	0	△ 4,757,802
サービス活動費用計(2)	9,985,262	212,643,175	162,069,376	26,059,718	410,757,531	0	410,757,531
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 9,924,262	45,313,120	18,236,605	14,347	53,639,810	0	53,639,810
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	844	13,985	828	807	16,464	0	16,464
その他のサービス活動外収益	438,640	2,237,480	459,813	161,270	3,297,203	0	3,297,203
サービス活動外収益計(4)	439,484	2,251,465	460,641	162,077	3,313,667	0	3,313,667
費用							
支払利息	0	0	375,000	0	375,000	0	375,000
その他のサービス活動外費用	0	1,511,920	387,500	8,440	1,907,860	0	1,907,860
サービス活動外費用計(5)	0	1,511,920	762,500	8,440	2,282,860	0	2,282,860
サービス活動外増減差額(6=4-5)	439,484	739,545	△ 301,859	153,637	1,030,807	0	1,030,807
経常増減差額(7=3+6)	△ 9,484,778	46,052,665	17,934,746	167,984	54,670,617	0	54,670,617
特別増減の部							
収益							
施設整備等補助金収益	0	0	750,000	1,554,532	2,304,532	0	2,304,532
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	10,849	0	0	10,849	0	10,849
拠点区分間繰入金収益	8,127,000	0	0	0	8,127,000	△ 8,127,000	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)	8,127,000	10,849	750,000	1,554,532	10,442,381	△ 8,127,000	2,315,381
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	3	165,920	0	165,923	0	165,923
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	750,000	1,554,532	2,304,532	0	2,304,532
拠点区分間繰入金費用	0	4,551,000	3,088,000	488,000	8,127,000	△ 8,127,000	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	4,551,003	4,003,920	2,042,532	10,597,455	△ 8,127,000	2,470,455
特別増減差額(10=8-9)	8,127,000	△ 4,540,154	△ 3,253,920	△ 488,000	△ 155,074	0	△ 155,074
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,357,778	41,512,511	14,680,826	△ 320,016	54,515,543	0	54,515,543
繰越活動増減差額の部							
前期繰越活動増減差額(12)	24,893,904	185,083,577	209,683,215	15,441,143	435,101,839	0	435,101,839
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	23,536,126	226,596,088	224,364,041	15,121,127	489,617,382	0	489,617,382
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	1,100,000	0	0	1,100,000	0	1,100,000
その他の積立金積立額(16)	0	49,000,000	16,700,000	300,000	66,000,000	0	66,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	23,536,126	178,696,088	207,664,041	14,821,127	424,717,382	0	424,717,382

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3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	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	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部							
流動資産	14,207,993	56,506,173	33,409,871	2,893,620	107,017,657	△ 40,287	106,977,370
現金預金	14,127,446	55,108,576	31,747,241	2,616,150	103,599,413	0	103,599,413
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	210,636	879,380	193,900	1,283,916	0	1,283,916
未収金	0	133,130	33,250	0	166,380	0	166,380
未収補助金	0	500,000	750,000	0	1,250,000	0	1,250,000
立替金	40,260	0	0	0	40,260	0	40,260
前払金	0	553,831	0	83,570	637,401	0	637,401
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	40,287	0	0	0	40,287	△ 40,287	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	15,046,620	405,202,713	256,810,290	25,170,954	702,230,577	0	702,230,577
基本財産	11,673,391	177,094,437	216,212,499	11,781,493	416,761,820	0	416,761,820
土地	0	47,900,000	90,000,000	0	137,900,000	0	137,900,000
建物	11,673,391	129,194,437	126,212,499	11,781,493	278,861,820	0	278,861,820
定期預金	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	3,373,229	228,108,276	40,597,791	13,389,461	285,468,757	0	285,468,757
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	104,213	63,949	168,162	0	168,162
構築物	1,438,671	7,599,045	14,817,158	1,644,561	25,499,435	0	25,499,435
車輦運搬具	0	949,311	3	0	949,314	0	949,314
器具及び備品	1,458,278	1,934,720	6,250,450	2,722,151	12,365,599	0	12,365,599
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	476,280	25,200	725,967	0	1,227,447	0	1,227,447
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	1,072,800	1,072,800	0	1,072,800
人件費積立資産	0	22,300,000	0	0	22,300,000	0	22,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	18,700,000	0	18,700,000	0	18,700,000
学童施設整備等積立資産	0	0	0	7,886,000	7,886,000	0	7,886,000
施設整備等積立資産	0	195,300,000	0	0	195,300,000	0	195,300,000
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	29,254,613	461,708,886	290,220,161	28,064,574	809,248,234	△ 40,287	809,207,947
負債の部							
流動負債	598,392	15,763,492	7,325,158	899,494	24,586,536	△ 40,287	24,546,249
短期運営資金借入金	554,708	0	0	0	554,708	0	554,708
事業未払金	897	2,468,904	768,653	3,580	3,242,034	0	3,242,034
その他の未払金	0	0	0	506,132	506,132	0	506,132
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	40,287	1,222,327	1,591,609	158,845	3,013,068	0	3,013,068
預り金	2,500	10,807,219	462,200	52,000	11,323,919	0	11,323,919
職員預り金	0	1,224,755	2,002,696	154,937	3,382,388	0	3,382,388
前受金	0	0	0	24,000	24,000	0	24,000
拠点区分間借入金	0	40,287	0	0	40,287	△ 40,287	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	35,000,000	1,072,800	36,072,800	0	36,072,800
設備資金借入金	0	0	35,000,000	0	35,000,000	0	35,000,000
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	1,072,800	1,072,800	0	1,072,800
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	598,392	15,763,492	42,325,158	1,972,294	60,659,336	△ 40,287	60,619,049
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	5,120,095	22,154,303	6,774,763	3,385,153	37,434,314	0	37,434,314
その他の積立金	0	217,600,000	18,700,000	7,886,000	244,186,000	0	244,186,000
人件費積立金	0	22,300,000	0	0	22,300,000	0	22,300,000
施設整備等積立金	0	195,300,000	0	0	195,300,000	0	195,300,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	18,700,000	0	18,700,000	0	18,700,000
学童施設整備等積立金	0	0	0	7,886,000	7,886,000	0	7,886,000
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	23,536,126	178,696,088	207,664,041	14,821,127	424,717,382	0	424,717,382
（うち当期活動増減差額）	△ 1,357,778	41,512,511	14,680,826	△ 320,016	54,515,543	0	54,515,543
純資産の部合計	28,656,221	445,945,394	247,895,003	26,092,280	748,588,898	0	748,588,898
負債及び純資産の部合計	29,254,613	461,708,886	290,220,161	28,064,574	809,248,234	△ 40,287	809,207,947

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 3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	295,602,245	474,100	17,214,525	278,861,820
合 計	433,502,245	474,100	17,214,525	416,761,820

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。

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）	561,827,100	282,965,280	278,861,820
建物	517,104	348,942	168,162
構築物	46,306,422	20,806,987	25,499,435
車輛運搬具	10,344,457	9,395,143	949,314
器具及び備品	70,917,704	58,552,105	12,365,599
合 計	689,912,787	372,068,457	317,844,330

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	1,283,916	0	1,283,916
未収金	166,380	0	166,380
合 計	1,450,296	0	1,450,296

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

計算書類に対する注記（法人全体用）
令和 3年 3月31日現在

別紙 1

法人名：社会福祉法人 明星会

該当する事項はない。

1 2. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

1 3. 重要な後発事象

該当する事項はない。

1 4. 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

- (1) 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。
- (2) 国庫補助金等特別積立金積立の対象物品のうち、即時に費用処理した物品に対応し取崩した額は鶴見台保育園では237,955円、児童クラブみょうじょうでは226,732円である。
なおサービス活動費用の国庫補助金等特別積立金取崩額に加算している。

借入金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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	使途	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	㈱十八親和銀行本店営業部	鶴見台保育園	40,000,000	0	2,500,000	(37,500,000 2,500,000)	0	1.000	375,000	0	R18. 3. 25	分園建設			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	0.000	0	0	0					0
	計		40,000,000	0	2,500,000	(37,500,000 2,500,000)	0		375,000	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	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	職員	法人本部	985,708	0	431,000	554,708	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	0.000	0	0	0					0
	計		985,708	0	431,000	554,708	0		0	0					0	

借入金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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			40,985,708	0	2,931,000	(38,054,708 2,500,000)	0	0	375,000	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2年4月1日 (至) 令和3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 みょうじょう
その他	経 常	6	391,000	0	61,000	330,000	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		6	391,000	0	61,000	330,000	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
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合 計		6	391,000	0	61,000	330,000	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「償還」、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2年4月1日 (至) 令和3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	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/民間保育所等運営費補助金	保育事業	1,991,585	0	1,991,585	0	0	1,991,585	0
長崎市/延長保育事業費補助金		367,800	376,200	744,000	0	0	744,000	0
長崎市/フッ化物洗口補助金		6,138	0	6,138	0	0	6,138	0
長崎市/民間保育所等運営費補助金 (新型コロナウイルス感染症対策)	区分小計	1,370,000	0	1,370,000	0	0	1,370,000	0
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金		3,785,523	376,200	4,111,723	0	0	4,111,723	0
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金 (新型コロナウイルス感染症拡大防止を図る事業)		15,716,765	9,375,140	25,091,905	0	0	0	25,091,905
長崎市/特例措置分補助金	区分小計	6,600	0	6,600	0	0	0	6,600
		207,760	0	207,760	0	0	0	207,760
		15,931,125	9,375,140	25,306,265	0	0	0	25,306,265
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金 (放課後児童学び環境改善事業)	施設	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	0	1,000,000
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金 (新型コロナウイルス感染症対策に係る経費)		554,532	0	554,532	327,800	0	0	554,532
長崎市/保育所等ICT化推進事業費補助金		750,000	0	750,000	512,045	0	0	750,000
長崎市/児童養護施設等新型コロナウイルス感染症拡大防止対策事業補助金	区分小計	2,304,532	0	2,304,532	1,839,845	0	750,000	1,554,532
		500,000	0	500,000	0	500,000	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		500,000	0	500,000	0	500,000	0	0
合計		22,471,180	9,751,340	32,222,520	1,839,845	0	4,861,723	26,860,797

(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「児童福祉事業」、児童養護施設等新型コロナウイルス感染症拡大防止対策事業補助金の場合は「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「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。

事業区分間及ひ拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和3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	40,287	社会保険料事業主負担相当額
			0	
	小計		40,287	
長期			0	
			0	
	小計		0	
	合計		40,287	

(単位:円)

基本金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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
		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2年4月1日 (至) 令和3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				39,887,584	6,528,768	23,981,587	6,825,614	2,551,615
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金 (放課後児童クラブ環境改善事業)	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金 (新型コロナウイルス感染症対策に係る経費)	0	554,532	0	554,532	0	0	0	554,532
長崎市/保育所等ICT化推進事業費補助金	0	750,000	0	750,000	0	0	750,000	0
当期積立額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	2,304,532	0	2,304,532	0	0	750,000	1,554,532
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				4,757,802	1,408,673	1,827,284	800,851	720,994
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				4,757,802	1,408,673	1,827,284	800,851	720,994
当期末残高				37,434,314	5,120,095	22,154,303	6,774,763	3,385,153

(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。