

令和3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（⑨）
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

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 4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>						
現金預金						
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	113,205
当座預金	㈱十八親和銀行新戸町中央支店	—	運転資金として	—	—	1,321,772
普通預金	㈱十八親和銀行新戸町中支店他	—	運転資金として	—	—	65,467,121
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			75,902,098
事業未収金	長崎県他	—	措置費(事務費)追加支給、他	—	—	24,149,952
未収金	職 員	—	給食費、弁当代	—	—	159,420
未収補助金	長崎県、他	—	社会的養護従事者処遇改善事業補助金、他	—	—	1,523,994
立替金	保護者、他	—	ほいくだより代、他	—	—	176,427
前払金	好文堂書店、他	—	新年度用品代他	—	—	1,140,463
			流動資産合計			103,052,354
<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	—	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	60,310,279	9,452,771
	(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	87,305,085 30,464,692	68,721,299 52,930,408
	(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	1982年度 2016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 鶴見台保育園の分園	71,347,050 130,944,216	56,234,446 24,995,790	15,112,604 105,948,426
	(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	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	48,418,300	38,396,700	10,021,600
			小 計			262,187,108
			基本財産合計			400,087,108
<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鶴見台保育園、児童クラブみょうじょうに使用している。	517,104	377,030	140,074
構築物	フェンス、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。	47,446,022	23,755,799	23,690,223
車輛運搬具	トヨタハイエース他5台、避難車1台、園バス1台	—	第1種社会福祉事業である明星園第2種社会福祉事業である鶴見台保育園に使用している。	11,783,697	7,802,086	3,981,611
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。	74,581,635	60,084,860	14,496,775
ソフトウェア	「コドモン」ソフト導入、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。	3,154,964	1,975,001	1,179,963

## 財 産 目 録

令和 4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
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	—	—	1,072,800
人件費積立資産	㈱十八親和銀行 新戸町支店 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	—	—	257,700,000
保育所施設・ 設備整備積立資産	㈱十八親和銀行本店営業部他 普通預金、定期預金	—	将来における増改築、修繕 のために積み立てている	—	—	36,700,000
学童施設整備等積立資産	㈱十八親和銀行新戸町中央支店 普通預金、定期預金	—	将来における増改築、修繕 のために積み立てている	—	—	8,386,000
その他の固定資産合計						369,647,446
固定資産合計						769,734,554
資産合計						872,786,908
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金	法人本部拠点	—		—	—	132,708
事業未払金	非常勤給与、他	—		—	—	4,007,112
その他の未払金	防犯カメラ設置、他	—		—	—	3,443,000
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	—		—	—	2,383,976
預り金	措置費(事業費)返納分他	—		—	—	4,281,591
職員預り金	社会保険料個人負担分、所得税	—		—	—	2,338,638
前受金	利用者 利用料	—		—	—	800
流動負債合計						19,087,825
<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	—		—	—	32,500,000
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						33,572,800
負債合計						52,660,625
差引純資産						820,126,283

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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	278,610,000	278,096,119	513,881	
保育事業収入	195,701,000	197,031,092	△ 1,330,092	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	11,214,000	11,172,890	41,110	
受取利息配当金収入	22,500	7,346	15,154	
その他の収入	2,786,500	2,962,804	△ 176,304	
事業活動収入計(1)	488,334,000	489,270,251	△ 936,251	
支出				
人件費支出	313,878,000	312,945,612	932,388	
事業費支出	61,881,000	55,806,914	6,074,086	
事務費支出	24,807,000	22,125,303	2,681,697	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	352,000	351,917	83	
その他の支出	1,913,000	2,054,548	△ 141,548	
事業活動支出計(2)	402,831,000	393,284,294	9,546,706	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	85,503,000	95,985,957	△ 10,482,957	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	500,000	500,000	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	115,000	114,930	70	
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)	615,000	614,930	70	
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	12,387,000	11,645,479	741,521	
固定資産除却・廃棄支出	0	22,000	△ 22,000	
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)	14,887,000	14,167,479	719,521	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 14,272,000	△ 13,552,549	△ 719,451	
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	4,000,000	4,000,000	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)	4,000,000	4,000,000	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	74,900,000	84,900,000	△ 10,000,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	74,900,000	84,900,000	△ 10,000,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 70,900,000	△ 80,900,000	10,000,000	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	331,000	1,533,408	△ 1,202,408	
前期末支払資金残高(12)	84,931,121	84,931,121	0	
当期末支払資金残高(11+12)	85,262,121	86,464,529	△ 1,202,408	

## 法人単位事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 明星会

（単位：円）

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
児童福祉事業収益	278,096,119	257,626,295	20,469,824
保育事業収益	197,031,092	206,380,046	△ 9,348,954
経常経費寄附金収益	11,172,890	391,000	10,781,890
サービス活動収益計(1)	486,300,101	464,397,341	21,902,760
<b>費 用</b>			
人件費	312,945,612	307,316,748	5,628,864
事業費	55,806,914	57,398,019	△ 1,591,105
事務費	22,125,303	26,263,640	△ 4,138,337
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	25,041,497	24,536,926	504,571
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,836,418	△ 4,757,802	△ 78,616
サービス活動費用計(2)	411,082,908	410,757,531	325,377
サービス活動増減差額(3=1-2)	75,217,193	53,639,810	21,577,383
<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	7,346	16,464	△ 9,118
その他のサービス活動外収益	2,962,804	3,297,203	△ 334,399
サービス活動外収益計(4)	2,970,150	3,313,667	△ 343,517
<b>費 用</b>			
支払利息	351,917	375,000	△ 23,083
その他のサービス活動外費用	2,054,548	1,907,860	146,688
サービス活動外費用計(5)	2,406,465	2,282,860	123,605
サービス活動外増減差額(6=4-5)	563,685	1,030,807	△ 467,122
経常増減差額(7=3+6)	75,780,878	54,670,617	21,110,261
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	500,000	2,304,532	△ 1,804,532
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	0	0
固定資産売却益	114,929	10,849	104,080
その他の特別収益	1	0	1
特別収益計(8)	614,930	2,315,381	△ 1,700,451
<b>費 用</b>			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	22,005	165,923	△ 143,918
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	500,000	2,304,532	△ 1,804,532
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	522,005	2,470,455	△ 1,948,450
特別増減差額(10=8-9)	92,925	△ 155,074	247,999
当期活動増減差額(11=7+10)	75,873,803	54,515,543	21,358,260
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	424,717,382	435,101,839	△ 10,384,457
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	500,591,185	489,617,382	10,973,803
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	4,000,000	1,100,000	2,900,000
その他の積立金積立額(16)	84,900,000	66,000,000	18,900,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	419,691,185	424,717,382	△ 5,026,197

# 法人単位貸借対照表

令和 4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	103,052,354	106,977,370	△ 3,925,016	流動負債	19,087,825	24,546,249	△ 5,458,424
現金預金	75,902,098	103,599,413	△ 27,697,315	短期運営資金借入金	132,708	554,708	△ 422,000
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,007,112	3,242,034	765,078
事業未収金	24,149,952	1,283,916	22,866,036	その他の未払金	3,443,000	506,132	2,936,868
未収金	159,420	166,380	△ 6,960	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	1,523,994	1,250,000	273,994	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	176,427	40,260	136,167	未払費用	2,383,976	3,013,068	△ 629,092
前払金	1,140,463	637,401	503,062	預り金	4,281,591	11,323,919	△ 7,042,328
前払費用	0	0	0	職員預り金	2,338,638	3,382,388	△ 1,043,750
短期貸付金	0	0	0	前受金	800	24,000	△ 23,200
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
				固定負債	33,572,800	36,072,800	△ 2,500,000
固定資産	769,734,554	702,230,577	67,503,977	設備資金借入金	32,500,000	35,000,000	△ 2,500,000
基本財産	400,087,108	416,761,820	△ 16,674,712	退職給付引当金	1,072,800	1,072,800	0
土地	137,900,000	137,900,000	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	262,187,108	278,861,820	△ 16,674,712				
				負債の部合計	52,660,625	60,619,049	△ 7,958,424
その他の固定資産	369,647,446	285,468,757	84,178,689	純 資 産 の 部			
土地	0	0	0	基本金	42,251,202	42,251,202	0
建物	140,074	168,162	△ 28,088	国庫補助金等特別積立金	33,097,896	37,434,314	△ 4,336,418
構築物	23,690,223	25,499,435	△ 1,809,212	その他の積立金	325,086,000	244,186,000	80,900,000
車輛運搬具	3,981,611	949,314	3,032,297	人件費積立金	22,300,000	22,300,000	0
器具及び備品	14,496,775	12,365,599	2,131,176	施設整備等積立金	257,700,000	195,300,000	62,400,000
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	36,700,000	18,700,000	18,000,000
ソフトウェア	1,179,963	1,227,447	△ 47,484	学童施設整備等積立金	8,386,000	7,886,000	500,000
退職給付引当資産	1,072,800	1,072,800	0	その他の積立金	0	0	0
人件費積立資産	22,300,000	22,300,000	0	次期繰越活動増減差額	419,691,185	424,717,382	△ 5,026,197
保育所施設・設備整備積立資産	36,700,000	18,700,000	18,000,000	(うち当期活動増減差額)	75,873,803	54,515,543	21,358,260
学童施設整備等積立資産	8,386,000	7,886,000	500,000				
施設整備等積立資産	257,700,000	195,300,000	62,400,000				
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	820,126,283	748,588,898	71,537,385
資産の部合計	872,786,908	809,207,947	63,578,961	負債及び純資産の部合計	872,786,908	809,207,947	63,578,961



## 社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4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	278,096,119	0	0	278,096,119	0	278,096,119
保育事業収入	0	0	171,240,949	25,790,143	197,031,092	0	197,031,092
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	614,000	10,558,890	0	0	11,172,890	0	11,172,890
受取利息配当金収入	636	5,901	580	229	7,346	0	7,346
その他の収入	422,000	2,002,494	476,000	62,310	2,962,804	0	2,962,804
事業活動収入計(1)	1,036,636	290,663,404	171,717,529	25,852,682	489,270,251	0	489,270,251
<b>支出</b>							
人件費支出	6,630,921	172,313,455	116,566,213	17,435,023	312,945,612	0	312,945,612
事業費支出	156,374	34,465,113	18,148,166	3,037,261	55,806,914	0	55,806,914
事務費支出	2,609,996	8,269,437	8,832,431	2,413,439	22,125,303	0	22,125,303
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	0	351,917	0	351,917	0	351,917
その他の支出	0	1,575,070	462,500	16,978	2,054,548	0	2,054,548
事業活動支出計(2)	9,397,291	216,623,075	144,361,227	22,902,701	393,284,294	0	393,284,294
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 8,360,655	74,040,329	27,356,302	2,949,981	95,985,957	0	95,985,957
<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	0	500,000	500,000	0	500,000
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	114,930	0	0	114,930	0	114,930
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	114,930	0	500,000	614,930	0	614,930
<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	5,792,225	3,216,290	2,636,964	11,645,479	0	11,645,479
固定資産除却・廃棄支出	0	0	22,000	0	22,000	0	22,000
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	5,792,225	5,738,290	2,636,964	14,167,479	0	14,167,479
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 5,677,295	△ 5,738,290	△ 2,136,964	△ 13,552,549	0	△ 13,552,549
<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	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
拠点区分間繰入金収入	8,395,000	0	0	0	8,395,000	△ 8,395,000	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)	8,395,000	4,000,000	0	0	12,395,000	△ 8,395,000	4,000,000
<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	66,400,000	18,000,000	500,000	84,900,000	0	84,900,000
拠点区分間繰入金支出	0	5,121,000	2,854,000	420,000	8,395,000	△ 8,395,000	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	71,521,000	20,854,000	920,000	93,295,000	△ 8,395,000	84,900,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	8,395,000	△ 67,521,000	△ 20,854,000	△ 920,000	△ 80,900,000	0	△ 80,900,000
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	34,345	842,034	764,012	△ 106,983	1,533,408	0	1,533,408
<b>前期末支払資金残高(11)</b>							
前期末支払資金残高(11)	13,609,601	40,742,681	28,584,713	1,994,126	84,931,121	0	84,931,121
<b>当期末支払資金残高(10+11)</b>							
当期末支払資金残高(10+11)	13,643,946	41,584,715	29,348,725	1,887,143	86,464,529	0	86,464,529

# 社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4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 じょう拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>サービス活動増減の部</b>							
収益							
児童福祉事業収益	0	278,096,119	0	0	278,096,119	0	278,096,119
保育事業収益	0	0	171,240,949	25,790,143	197,031,092	0	197,031,092
経常経費寄附金収益	614,000	10,558,890	0	0	11,172,890	0	11,172,890
サービス活動収益計(1)	614,000	288,655,009	171,240,949	25,790,143	486,300,101	0	486,300,101
費用							
人件費	6,630,921	172,313,455	116,566,213	17,435,023	312,945,612	0	312,945,612
事業費	156,374	34,465,113	18,148,166	3,037,261	55,806,914	0	55,806,914
事務費	2,609,996	8,269,437	8,832,431	2,413,439	22,125,303	0	22,125,303
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	3,076,310	9,942,040	9,414,549	2,608,598	25,041,497	0	25,041,497
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,542,970	△ 1,910,365	△ 708,883	△ 674,200	△ 4,836,418	0	△ 4,836,418
サービス活動費用計(2)	10,930,631	223,079,680	152,252,476	24,820,121	411,082,908	0	411,082,908
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 10,316,631	65,575,329	18,988,473	970,022	75,217,193	0	75,217,193
<b>サービス活動外増減の部</b>							
収益							
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	636	5,901	580	229	7,346	0	7,346
その他のサービス活動外収益	422,000	2,002,494	476,000	62,310	2,962,804	0	2,962,804
サービス活動外収益計(4)	422,636	2,008,395	476,580	62,539	2,970,150	0	2,970,150
費用							
支払利息	0	0	351,917	0	351,917	0	351,917
その他のサービス活動外費用	0	1,575,070	462,500	16,978	2,054,548	0	2,054,548
サービス活動外費用計(5)	0	1,575,070	814,417	16,978	2,406,465	0	2,406,465
サービス活動外増減差額(6=4-5)	422,636	433,325	△ 337,837	45,561	563,685	0	563,685
経常増減差額(7=3+6)	△ 9,893,995	66,008,654	18,650,636	1,015,583	75,780,878	0	75,780,878
<b>特別増減の部</b>							
収益							
施設整備等補助金収益	0	0	0	500,000	500,000	0	500,000
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	114,929	0	0	114,929	0	114,929
拠点区分間繰入金収益	8,395,000	0	0	0	8,395,000	△ 8,395,000	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	1	0	0	1	0	1
特別収益計(8)	8,395,000	114,930	0	500,000	9,009,930	△ 8,395,000	614,930
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	1	22,003	1	22,005	0	22,005
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	0	500,000	500,000	0	500,000
拠点区分間繰入金費用	0	5,121,000	2,854,000	420,000	8,395,000	△ 8,395,000	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	5,121,001	2,876,003	920,001	8,917,005	△ 8,395,000	522,005
特別増減差額(10=8-9)	8,395,000	△ 5,006,071	△ 2,876,003	△ 420,001	92,925	0	92,925
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,498,995	61,002,583	15,774,633	595,582	75,873,803	0	75,873,803
<b>繰越活動増減差額の部</b>							
前期繰越活動増減差額(12)	23,536,126	178,696,088	207,664,041	14,821,127	424,717,382	0	424,717,382
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	22,037,131	239,698,671	223,438,674	15,416,709	500,591,185	0	500,591,185
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	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	66,400,000	18,000,000	500,000	84,900,000	0	84,900,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	22,037,131	177,298,671	205,438,674	14,916,709	419,691,185	0	419,691,185

# 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4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	14,021,992	50,277,017	33,510,819	5,431,070	103,240,898	△ 188,544	103,052,354
現金預金	13,945,879	24,545,492	33,012,386	4,398,341	75,902,098	0	75,902,098
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	23,614,782	304,340	230,830	24,149,952	0	24,149,952
未収金	0	122,320	36,750	350	159,420	0	159,420
未収補助金	0	859,000	0	664,994	1,523,994	0	1,523,994
立替金	32,532	0	143,895	0	176,427	0	176,427
前払金	0	1,062,493	0	77,970	1,140,463	0	1,140,463
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	43,581	72,930	13,448	58,585	188,544	△ 188,544	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	11,970,310	463,452,897	268,612,028	25,699,319	769,734,554	0	769,734,554
基本財産	9,452,771	169,551,707	211,061,030	10,021,600	400,087,108	0	400,087,108
土地	0	47,900,000	90,000,000	0	137,900,000	0	137,900,000
建物	9,452,771	121,651,707	121,061,030	10,021,600	262,187,108	0	262,187,108
定期預金	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	2,517,539	293,901,190	57,550,998	15,677,719	369,647,446	0	369,647,446
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	88,854	51,220	140,074	0	140,074
構築物	1,284,176	6,717,674	13,433,348	2,255,025	23,690,223	0	23,690,223
車両運搬具	0	3,981,608	3	0	3,981,611	0	3,981,611
器具及び備品	1,074,603	3,201,908	6,753,026	3,467,238	14,496,775	0	14,496,775
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	168,760	0	575,767	445,436	1,179,963	0	1,179,963
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	36,700,000	0	36,700,000	0	36,700,000
学童施設整備等積立資産	0	0	0	8,386,000	8,386,000	0	8,386,000
施設整備等積立資産	0	257,700,000	0	0	257,700,000	0	257,700,000
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
<b>資産の部合計</b>	<b>25,992,302</b>	<b>513,729,914</b>	<b>302,122,847</b>	<b>31,130,389</b>	<b>872,975,452</b>	<b>△ 188,544</b>	<b>872,786,908</b>
<b>負債の部</b>							
流動負債	378,046	8,692,302	6,662,094	3,543,927	19,276,369	△ 188,544	19,087,825
短期運営資金借入金	132,708	0	0	0	132,708	0	132,708
事業未払金	111,794	2,508,394	765,304	621,620	4,007,112	0	4,007,112
その他の未払金	0	0	1,463,000	1,980,000	3,443,000	0	3,443,000
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	43,581	1,353,558	898,367	88,470	2,383,976	0	2,383,976
預り金	0	3,357,363	162,670	761,558	4,281,591	0	4,281,591
職員預り金	0	1,374,406	872,753	91,479	2,338,638	0	2,338,638
前受金	0	0	0	800	800	0	800
拠点区分間借入金	89,963	98,581	0	0	188,544	△ 188,544	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	32,500,000	1,072,800	33,572,800	0	33,572,800
設備資金借入金	0	0	32,500,000	0	32,500,000	0	32,500,000
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	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
<b>負債の部合計</b>	<b>378,046</b>	<b>8,692,302</b>	<b>39,162,094</b>	<b>4,616,727</b>	<b>52,849,169</b>	<b>△ 188,544</b>	<b>52,660,625</b>
<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	3,577,125	20,243,938	6,065,880	3,210,953	33,097,896	0	33,097,896
その他の積立金	0	280,000,000	36,700,000	8,386,000	325,086,000	0	325,086,000
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	257,700,000	0	0	257,700,000	0	257,700,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	36,700,000	0	36,700,000	0	36,700,000
学童施設整備等積立金	0	0	0	8,386,000	8,386,000	0	8,386,000
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△ 1,498,995	177,298,671	205,438,674	14,916,709	419,691,185	0	419,691,185
純資産の部合計	25,614,256	505,037,612	262,960,753	26,513,662	820,126,283	0	820,126,283
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>25,992,302</b>	<b>513,729,914</b>	<b>302,122,847</b>	<b>31,130,389</b>	<b>872,975,452</b>	<b>△ 188,544</b>	<b>872,786,908</b>

**計算書類に対する注記（法人全体用）**

令和 4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	278,861,820	517,000	17,191,712	262,187,108
合 計	416,761,820	517,000	17,191,712	400,087,108

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）	559,894,100	297,706,992	262,187,108
建物	517,104	377,030	140,074
構築物	47,446,022	23,755,799	23,690,223
車輜運搬具	11,783,697	7,802,086	3,981,611
器具及び備品	74,581,635	60,084,860	14,496,775
合 計	694,222,558	389,726,767	304,495,791

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	24,149,952	0	24,149,952
未収金	159,420	0	159,420
合 計	24,309,372	0	24,309,372

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4年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 明星会

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

- (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。

借入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	翌引期末残高④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率%	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部	鶴見台保育園	37,500,000	0	2,500,000	( 35,000,000 )	0	1.000	351,917	0	R18.3.25	分園建設			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
	計		37,500,000	0	2,500,000	( 35,000,000 ) ( 2,500,000 )	0		351,917	0				0	
長期運営資金借入金			0	0	0	( )	0	0.000	0	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
	計		0	0	0	( )	0		0	0				0	
短期運営資金借入金	職員	法人本部	554,708	0	422,000	132,708	0	0.000	0	0					0
			0	0	0	0	0	0.000	0	0					0
			0	0	0	0	0	0.000	0	0	0				0
			0	0	0	0	0	0.000	0	0	0				0
	計		554,708	0	422,000	132,708	0		0					0	

## 借入金明細書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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	翌年同期返済額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			38,054,708	0	2,922,000	( 35,132,708 2,500,000 )	0		351,917	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3年4月1日 (至) 令和4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 みようじよう
その他	経	8	11,132,890	0	574,000	10,558,890	0	0
法人の役員		2	40,000	0	40,000	0	0	0
	常	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		10	11,172,890	0	614,000	10,558,890	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		10	11,172,890	0	614,000	10,558,890	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「施設」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。  
 3. 「寄附金額」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。







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4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	
			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	児童養護施設明星園	43,581	社会保険料事業主負担分相当額
	児童養護施設明星園	法人本部	72,930	経営が*ア*Nシステム保険料、おりこうプログラム年間保守料
	鶴見台保育園	"	13,448	経営が*ア*Nシステム保険料
	児童クラブみょうじょう	"	3,585	"
	"	児童養護施設明星園	55,000	誤入金
	小計		188,544	
			0	
			0	
	小計		0	
	合計		188,544	

(単位:円)

## 基本金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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
	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3年4月1日 (至) 令和4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
前期繰越額				37,434,314	5,120,095	22,154,303	6,774,763	3,385,153
長崎市/放課後児童健全育成事業費補助金 (ICT化推進事業)	0	500,000	0	500,000	0	0	0	500,000
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	500,000	0	500,000	0	0	0	500,000
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				4,836,418	1,542,970	1,910,365	708,883	674,200
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
当期取崩額合計				4,836,418	1,542,970	1,910,365	708,883	674,200
当期末残高				33,097,896	3,577,125	20,243,938	6,065,880	3,210,953

(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(注解除(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。