

令和 6年度

計 算 書 類

(自)令和 6年 4月 1日

(至)令和 7年 3月31日

〒854-0302

長崎県雲仙市愛野町乙2336-1

社会福祉法人 星のくま
(法人番号：2310005008336)
理事長 磯田正也

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

(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					
	就労支援事業収入	11,980,000	12,394,592	414,592		
	障害福祉サービス等事業収入	293,410,000	310,632,570	17,222,570		
	その他事業収入	1,260,000	1,250,000	10,000		
	経常経費寄附金収入	30,000	50,000	20,000		
	受取利息配当金収入	10,000	65,940	55,940		
	その他の収入	50,000	126,650	76,650		
	事業活動収入計(1)	306,740,000	324,519,752	17,779,752		
支出	人件費支出	207,670,000	204,174,109	3,495,891		
	事業費支出	31,450,000	25,962,493	5,487,507		
	事務費支出	24,610,000	19,964,691	4,645,309		
	就労支援事業支出	25,310,000	25,759,107	449,107		
	支払利息支出	1,800,000	1,283,718	516,282		
	その他の支出	200,000		200,000		
	事業活動支出計(2)	291,040,000	277,144,118	13,895,882		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,700,000	47,375,634	31,675,634		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,640,000	2,640,000	0		
	設備資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	0		
		施設整備等収入計(4)	32,640,000	32,640,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	15,600,000	14,516,000	1,084,000	
固定資産取得支出		84,420,000	75,737,538	8,682,462		
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,800,000	2,560,479	239,521		
	施設整備等支出計(5)	102,820,000	92,814,017	10,005,983		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	70,180,000	60,174,017	10,005,983		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	750,000	817,092	67,092		
		その他の活動収入計(7)	750,000	817,092	67,092	
支出	その他の活動による支出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	750,000	817,092	67,092		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	53,730,000	11,981,291	41,748,709		
	前期末支払資金残高(12)	134,142,102	134,142,102	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	80,412,102	122,160,811	41,748,709		

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)

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			
	就労支援事業収益	12,394,592	14,670,222	2,275,630
	障害福祉サービス等事業収益	310,632,570	318,009,403	7,376,833
	その他事業収益	1,250,000	424,550	825,450
	経常経費寄附金収益	50,000	150,000	100,000
	サービス活動収益計(1)	324,327,162	333,254,175	8,927,013
	費用			
	人件費	204,095,583	204,887,785	792,202
	事業費	25,962,493	30,792,696	4,830,203
	事務費	19,964,691	26,967,987	7,003,296
就労支援事業費用	26,069,049	26,447,085	378,036	
減価償却費	16,650,592	15,763,094	887,498	
サービス活動費用計(2)	292,742,408	304,858,647	12,116,239	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,584,754	28,395,528	3,189,226	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	65,940	11,248	54,692
	その他のサービス活動外収益	126,650	381,631	254,981
	サービス活動外収益計(4)	192,590	392,879	200,289
	費用			
	支払利息	1,283,718	1,170,111	113,607
	その他のサービス活動外費用		420,200	420,200
	サービス活動外費用計(5)	1,283,718	1,590,311	306,593
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,091,128	1,197,432	106,304
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,493,626	27,198,096	3,295,530
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,640,000		2,640,000
	特別収益計(8)	2,640,000	0	2,640,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	8,560	13,181	4,621
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,640,000		2,640,000
	特別費用計(9)	2,648,560	13,181	2,635,379
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,560	13,181	4,621
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,485,066	27,184,915	3,300,151
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	167,959,354	141,174,439
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		198,444,420	168,359,354	30,085,066
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)			400,000	400,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		198,444,420	167,959,354	30,485,066

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(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	149,998,873	158,417,048	8,418,175	流動負債	53,767,354	48,245,003	5,522,351
現金預金	97,502,541	107,919,431	10,416,890	事業未払金	25,928,249	21,380,565	4,547,684
事業未収金	52,429,240	50,415,090	2,014,150	その他の未払金	0	400,000	400,000
前払費用	67,092	82,527	15,435	1年以内返済予定設備資金借入金	15,516,000	12,516,000	3,000,000
				1年以内返済予定リース債務	2,088,240	2,560,479	472,239
				預り金	84,000	114,000	30,000
				職員預り金	1,503,813	2,104,381	600,568
				前受金	322,000	276,000	46,000
				賞与引当金	8,325,052	8,893,578	568,526
固定資産	253,294,294	195,342,942	57,951,352	固定負債	92,141,393	81,255,633	10,885,760
基本財産	204,480,130	159,395,623	45,084,507	設備資金借入金	89,318,000	76,834,000	12,484,000
土地	99,675,616	63,875,616	35,800,000	リース債務	632,060	2,720,300	2,088,240
建物	94,804,514	85,520,007	9,284,507	退職給付引当金	1,008,000	768,000	240,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員退職慰労引当金	1,183,333	933,333	250,000
その他の固定資産	48,814,164	35,947,319	12,866,845	負債の部合計	145,908,747	129,500,636	16,408,111
建物	10,276,398	5,503,451	4,772,947	純資産の部			
構築物	13,466,851	4,047,908	9,418,943	基本金	53,000,000	53,000,000	0
車輛運搬具	10,786,774	8,311,100	2,475,674	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	7,757,570	8,226,259	468,689	第3号基本金	43,000,000	43,000,000	0
有形リース資産	1,166,880	2,170,088	1,003,208	国庫補助金等特別積立金	2,640,000		2,640,000
無形リース資産	1,379,400	2,884,200	1,504,800	その他の積立金	3,300,000	3,300,000	0
水道施設利用権	124,043	150,163	26,120	工賃変動積立金	1,500,000	1,500,000	0
投資有価証券	400,000	400,000	0	設備等整備積立金	1,800,000	1,800,000	0
工賃変動積立資産	1,500,000	1,500,000	0	次期繰越活動増減差額	198,444,420	167,959,354	30,485,066
設備等整備積立資産	1,800,000	1,800,000	0	(うち当期活動増減差額)	30,485,066	27,184,915	3,300,151
差入保証金	0	750,000	750,000				
長期前払費用	41,298	108,390	67,092				
その他の固定資産	114,950	95,760	19,190	純資産の部合計	257,384,420	224,259,354	33,125,066
資産の部合計	403,293,167	353,759,990	49,533,177	負債及び純資産の部合計	403,293,167	353,759,990	49,533,177

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額(約定給付額から独立行政法人勤労者退職金共済機構より支払われる金額を控除した金額)を引当金として計上している。
- ・役員退職慰労金引当金
役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度末までに負担すべき額を見積り引当金として計上している。
- ・賞与引当金
職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り引当金として計上している。
- ・徴収不能引当金
金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能見込み額を計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職金共済制度によっている。

5. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人は社会福祉事業のみを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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人は社会福祉事業の拠点区分が一つであるため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人は公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人は収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1) 社会福祉事業区分

愛野拠点

ア 法人本部	
イ 就労継続支援B型事業	ワークセンターあいの
ウ 放課後等デイサービス事業	アクティビティセンターあいの
エ 生活介護事業	ケアステーションあいの
オ 短期入所事業	ケアステーションあいの
カ 日中一時支援事業	ケアステーションあいの
キ 放課後等デイサービス事業	キッズステーションあいの
ク 児童発達支援事業	キッズステーションあいの
ケ 共同生活援助事業	星のホームあいの
コ 短期入所事業	星のホームあいの
サ 相談支援事業	ステラ

6. 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	63,875,616	35,800,000	0	99,675,616
建物	85,520,007	17,950,000	8,665,493	94,804,514
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	159,395,623	53,750,000	8,665,493	204,480,130

7. 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

該当なし。

8. 担保に供している資産
該当なし。

9. 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
基本財産			
建物	137,842,534	43,038,020	94,804,514
小計	137,842,534	43,038,020	94,804,514
その他の固定資産			
建物	13,110,164	2,833,766	10,276,398
構築物	17,103,425	3,636,574	13,466,851
車輛運搬具	19,643,147	8,856,373	10,786,774
器具及び備品	15,562,785	7,805,215	7,757,570
有形リース資産	7,232,340	6,065,460	1,166,880
その他の固定資産	114,950	0	114,950
小計	72,766,811	29,197,388	43,569,423
合計	210,609,345	72,235,408	138,373,937

10. 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	52,429,240	0	52,429,240
合計	52,429,240	0	52,429,240

11. 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
該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・業務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務
該当なし。

14. 重要な後発事象
該当なし。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし。

16. 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
該当なし。

愛野拠点拠点区分 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

(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	就労支援事業収入	11,980,000	12,394,592	414,592	
		箱折作業収入	2,800,000	2,630,842	169,158	
		箱折作業収入	2,800,000	2,630,842	169,158	
		厨房作業収入	5,000,000	4,990,860	9,140	
		厨房作業収入	5,000,000	4,990,860	9,140	
		アイロンプレス作業収入	2,400,000	2,668,996	268,996	
		アイロンプレス作業収入	2,400,000	2,668,996	268,996	
		就労作業収入	80,000	106,570	26,570	
		就労作業収入	80,000	106,570	26,570	
		食品加工作業収入	1,700,000	1,997,324	297,324	
		食品加工作業収入	1,700,000	1,997,324	297,324	
		障害福祉サービス等事業収入	293,410,000	310,632,570	17,222,570	
		自立支援給付費収入	205,550,000	214,516,828	8,966,828	
		介護給付費収入	125,000,000	129,019,918	4,019,918	
		訓練等給付費収入	79,100,000	83,743,270	4,643,270	
		計画相談支援給付費収入	1,450,000	1,753,640	303,640	
		障害児施設給付費収入	74,000,000	81,067,380	7,067,380	
		障害児通所給付費収入	70,800,000	77,234,360	6,434,360	
		障害児相談支援給付費収入	3,200,000	3,833,020	633,020	
		利用者負担金収入	1,510,000	1,656,092	146,092	
		補足給付費収入	1,200,000	1,200,000	0	
		特定障害者特別給付費収入	1,200,000	1,200,000	0	
		特定費用収入	9,500,000	10,314,902	814,902	
		その他の事業収入	1,650,000	1,877,368	227,368	
		補助金事業収入(公費)	1,400,000	1,436,437	36,437	
		受託事業収入(公費)	240,000	400,551	160,551	
		その他の事業収入	10,000	40,380	30,380	
		その他事業収入	1,260,000	1,250,000	10,000	
		その他の事業収入	1,260,000	1,250,000	10,000	
		補助金事業収入(公費)	1,250,000	1,250,000	0	
		その他の事業収入	10,000	10,000	0	
		経常経費寄附金収入	30,000	50,000	20,000	
		受取利息配当金収入	10,000	65,940	55,940	
その他の収入	50,000	126,650	76,650			
雑収入	50,000	126,650	76,650			
雑収入	50,000	126,650	76,650			
事業活動収入計(1)		306,740,000	324,519,752	17,779,752		
事業活動による収支	支出	人件費支出	207,670,000	204,174,109	3,495,891	
		役員報酬支出	3,300,000	3,065,000	235,000	
		職員給料支出	147,000,000	145,383,869	1,616,131	
		職員賞与支出	30,750,000	29,993,700	756,300	
		非常勤職員給与支出	100,000	11,436	88,564	
		法定福利費支出	26,520,000	25,720,104	799,896	
		事業費支出	31,450,000	25,962,493	5,487,507	
		給食費支出	500,000	408,819	91,181	
		給食費支出	500,000	408,819	91,181	
		介護用品費支出	50,000	45,010	4,990	
		保健衛生費支出	700,000	579,357	120,643	
		保健衛生費支出	700,000	579,357	120,643	
		医療費支出		12,150	12,150	
		被服費支出	100,000		100,000	
		教養娯楽費支出	3,000,000	2,355,728	644,272	
		教養娯楽費支出	3,000,000	2,355,728	644,272	
		日用品費支出	1,300,000	950,717	349,283	
日用品費支出	1,300,000	950,717	349,283			
水道光熱費支出	4,500,000	4,696,948	196,948			

愛野拠点拠点区分 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

(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	水道光熱費支出	4,500,000	4,696,948	196,948	
	消耗器具備品費支出	3,000,000	2,035,926	964,074	
	保険料支出	2,200,000	1,622,190	577,810	
	賃借料支出	8,000,000	5,583,246	2,416,754	
	葬祭費支出	100,000		100,000	
	車輛費支出	1,500,000	1,324,687	175,313	
	車輛燃料費支出	6,000,000	5,882,658	117,342	
	雑支出	500,000	465,057	34,943	
	雑支出	500,000	465,057	34,943	
	事務費支出	24,610,000	19,964,691	4,645,309	
	福利厚生費支出	6,500,000	5,719,813	780,187	
	福利厚生費支出	6,500,000	5,719,813	780,187	
	職員被服費支出	1,000,000	85,882	914,118	
	旅費交通費支出	1,000,000	569,220	430,780	
	研修研究費支出	800,000	456,568	343,432	
	事務消耗品費支出	500,000	472,311	27,689	
	印刷製本費支出	700,000	557,970	142,030	
	水道光熱費支出	200,000	183,641	16,359	
	水道光熱費支出	200,000	183,641	16,359	
	修繕費支出	1,020,000	875,565	144,435	
	通信運搬費支出	1,780,000	1,645,508	134,492	
	会議費支出	100,000	49,511	50,489	
	広報費支出	500,000	344,987	155,013	
	広報費支出	500,000	344,987	155,013	
	業務委託費支出	3,500,000	2,617,540	882,460	
	業務委託費支出	3,500,000	2,617,540	882,460	
	手数料支出	2,500,000	2,301,558	198,442	
	保険料支出	10,000	82,527	72,527	
	賃借料支出	600,000	416,771	183,229	
	土地・建物賃借料支出	2,250,000	2,180,000	70,000	
	租税公課支出	300,000	214,034	85,966	
	保守料支出	400,000	319,080	80,920	
	渉外費支出	500,000	481,305	18,695	
	諸会費支出	300,000	298,900	1,100	
	車輛燃料費支出	50,000	42,100	7,900	
	雑支出	100,000	49,900	50,100	
	雑支出	100,000	49,900	50,100	
	就労支援事業支出	25,310,000	25,759,107	449,107	
	就労支援事業販売原価支出	25,310,000	25,759,107	449,107	
	就労支援事業製造原価支出	25,310,000	25,759,107	449,107	
	支払利息支出	1,800,000	1,283,718	516,282	
	その他の支出	200,000		200,000	
	雑支出	200,000		200,000	
	雑支出	200,000		200,000	
	事業活動支出計(2)	291,040,000	277,144,118	13,895,882	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,700,000	47,375,634	31,675,634	
	施設整備等による収支	収入			
施設整備等補助金収入		2,640,000	2,640,000	0	
施設整備等補助金収入		2,640,000	2,640,000	0	
設備資金借入金収入		30,000,000	30,000,000	0	
施設整備等収入計(4)		32,640,000	32,640,000	0	
支出					
設備資金借入金元金償還支出	15,600,000	14,516,000	1,084,000		
固定資産取得支出	84,420,000	75,737,538	8,682,462		
土地取得支出(基本財産)	36,000,000	35,800,000	200,000		
建物取得支出(基本財産)	18,000,000	17,950,000	50,000		
建物附属設備取得支出(基本財産)	5,000,000		5,000,000		

愛野拠点拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	建物取得支出	6,000,000	4,950,000	1,050,000	
	建物附属設備取得支出	1,000,000	378,400	621,600	
	構築物取得支出	10,000,000	10,107,900	107,900	
	車輛運搬具取得支出	5,200,000	5,166,448	33,552	
	器具及び備品取得支出	3,100,000	1,357,040	1,742,960	
	その他の固定資産取得支出	120,000	27,750	92,250	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,800,000	2,560,479	239,521	
施設整備等支出計(5)	102,820,000	92,814,017	10,005,983		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	70,180,000	60,174,017	10,005,983		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	750,000	817,092	67,092	
	差入保証金返還金収入	750,000	750,000	0	
	長期前払費用振替収入		67,092	67,092	
その他の活動収入計(7)	750,000	817,092	67,092		
支出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	750,000	817,092	67,092	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	53,730,000	11,981,291	41,748,709		
前期末支払資金残高(12)	134,142,102	134,142,102	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	80,412,102	122,160,811	41,748,709		

愛野拠点拠点区分 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)

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	就労支援事業収益	12,394,592	14,670,222	2,275,630	
	箱折作業収益	2,630,842	2,151,766	479,076	
	箱折作業収益	2,630,842	2,151,766	479,076	
	厨房作業収益	4,990,860	5,665,810	674,950	
	厨房作業収益	4,990,860	5,665,810	674,950	
	アイロンプレス作業収益	2,668,996	4,714,000	2,045,004	
	アイロンプレス作業収益	2,668,996	4,714,000	2,045,004	
	就労作業収益	106,570	214,118	107,548	
	就労作業収益	106,570	214,118	107,548	
	食品加工作業収益	1,997,324	1,924,528	72,796	
	食品加工作業収益	1,997,324	1,924,528	72,796	
	障害福祉サービス等事業収益	310,632,570	318,009,403	7,376,833	
	自立支援給付費収益	214,516,828	219,483,162	4,966,334	
	介護給付費収益	129,019,918	135,196,122	6,176,204	
	訓練等給付費収益	83,743,270	82,609,660	1,133,610	
	計画相談支援給付費収益	1,753,640	1,677,380	76,260	
	障害児施設給付費収益	81,067,380	83,638,880	2,571,500	
	障害児通所給付費収益	77,234,360	80,803,620	3,569,260	
	障害児相談支援給付費収益	3,833,020	2,835,260	997,760	
	利用者負担金収益	1,656,092	1,812,104	156,012	
	補足給付費収益	1,200,000	1,200,000	0	
	特定障害者特別給付費収益	1,200,000	1,200,000	0	
	特定費用収益	10,314,902	9,878,702	436,200	
	その他の事業収益	1,877,368	1,996,555	119,187	
	補助金事業収益(公費)	1,436,437	1,696,700	260,263	
	受託事業収益(公費)	400,551	273,855	126,696	
	その他の事業収益	40,380	26,000	14,380	
	その他事業収益	1,250,000	424,550	825,450	
	その他の事業収益	1,250,000	424,550	825,450	
	補助金事業収益(公費)	1,250,000	424,550	825,450	
	経常経費寄附金収益	50,000	150,000	100,000	
		サービス活動収益計(1)	324,327,162	333,254,175	8,927,013
	費用	人件費	204,095,583	204,887,785	792,202
役員報酬		3,065,000	2,765,000	300,000	
役員退職慰労引当金繰入		250,000	200,000	50,000	
職員給料		145,383,869	144,041,941	1,341,928	
職員賞与		21,100,122	22,657,597	1,557,475	
賞与引当金繰入		8,325,052	8,893,578	568,526	
非常勤職員給与		11,436		11,436	
退職給付費用		240,000	240,000	0	
法定福利費		25,720,104	26,089,669	369,565	
事業費		25,962,493	30,792,696	4,830,203	
給食費		408,819	2,590,228	2,181,409	
給食費		408,819	2,590,228	2,181,409	
介護用品費		45,010	11,771	33,239	
保健衛生費		579,357	552,886	26,471	
保健衛生費		579,357	552,886	26,471	
医療費		12,150	35,840	23,690	
教養娯楽費		2,355,728	2,554,730	199,002	
教養娯楽費		2,355,728	2,554,730	199,002	
日用品費		950,717	1,034,095	83,378	
日用品費		950,717	1,034,095	83,378	
水道光熱費		4,696,948	4,181,590	515,358	
水道光熱費		4,696,948	4,181,590	515,358	
消耗器具備品費		2,035,926	2,336,971	301,045	
保険料	1,622,190	1,266,282	355,908		

愛野拠点拠点区分 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)

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	賃借料	5,583,246	6,060,778	477,532	
	車両費	1,324,687	3,564,662	2,239,975	
	車両燃料費	5,882,658	6,148,313	265,655	
	雑費	465,057	454,550	10,507	
	雑費	465,057	454,550	10,507	
	事務費	19,964,691	26,967,987	7,003,296	
	福利厚生費	5,719,813	7,096,354	1,376,541	
	福利厚生費	5,719,813	7,096,354	1,376,541	
	職員被服費	85,882	196,510	110,628	
	旅費交通費	569,220	522,389	46,831	
	研修研究費	456,568	482,384	25,816	
	事務消耗品費	472,311	371,265	101,046	
	印刷製本費	557,970	655,500	97,530	
	水道光熱費	183,641	169,778	13,863	
	水道光熱費	183,641	169,778	13,863	
	修繕費	875,565	826,667	48,898	
	通信運搬費	1,645,508	1,803,655	158,147	
	会議費	49,511	60,560	11,049	
	広報費	344,987	1,482,115	1,137,128	
	広報費	344,987	1,482,115	1,137,128	
	業務委託費	2,617,540	2,927,000	309,460	
	業務委託費(事務)	2,617,540	2,927,000	309,460	
	手数料	2,301,558	2,276,119	25,439	
	保険料	82,527	82,527	0	
	賃借料	416,771	423,720	6,949	
	土地・建物賃借料	2,180,000	6,240,000	4,060,000	
	租税公課	214,034	218,797	4,763	
	保守料	319,080	449,080	130,000	
	渉外費	481,305	298,827	182,478	
	諸会費	298,900	265,900	33,000	
	車両燃料費	42,100	10,000	32,100	
	雑費	49,900	108,840	58,940	
	雑費	49,900	108,840	58,940	
就労支援事業費用	26,069,049	26,447,085	378,036		
就労支援事業販売原価	26,069,049	26,447,085	378,036		
当期就労支援事業製造原価	26,069,049	26,447,085	378,036		
減価償却費	16,650,592	15,763,094	887,498		
	サービス活動費用計(2)	292,742,408	304,858,647	12,116,239	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,584,754	28,395,528	3,189,226	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	65,940	11,248	54,692	
	その他のサービス活動外収益	126,650	381,631	254,981	
	雑収益	126,650	381,631	254,981	
	雑収益	126,650	381,631	254,981	
		サービス活動外収益計(4)	192,590	392,879	200,289
	支払利息	1,283,718	1,170,111	113,607	
	その他のサービス活動外費用		420,200	420,200	
	雑損失		420,200	420,200	
	雑損失		420,200	420,200	
		サービス活動外費用計(5)	1,283,718	1,590,311	306,593
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,091,128	1,197,432	106,304	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,493,626	27,198,096	3,295,530	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	2,640,000		2,640,000	
	施設整備等補助金収益	2,640,000		2,640,000	
		特別収益計(8)	2,640,000	0	2,640,000

愛野拠点拠点区分 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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	8,560	13,181	4,621
	車両運搬具除却・廃棄費用	8,560	13,181	4,621
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,640,000		2,640,000
	特別費用計(9)	2,648,560	13,181	2,635,379
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,560	13,181	4,621
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,485,066	27,184,915	3,300,151
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	167,959,354	141,174,439	26,784,915
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	198,444,420	168,359,354	30,085,066
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)		400,000	400,000
	工賃変動積立金積立額		200,000	200,000
	設備等整備積立金積立額		200,000	200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	198,444,420	167,959,354	30,485,066

愛野拠点拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(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	149,998,873	158,417,048	8,418,175	流動負債	53,767,354	48,245,003	5,522,351
現金預金	97,502,541	107,919,431	10,416,890	事業未払金	25,928,249	21,380,565	4,547,684
事業未収金	52,429,240	50,415,090	2,014,150	その他の未払金	0	400,000	400,000
前払費用	67,092	82,527	15,435	1年以内返済予定設備資金借入金	15,516,000	12,516,000	3,000,000
				1年以内返済予定リース債務	2,088,240	2,560,479	472,239
				預り金	84,000	114,000	30,000
				職員預り金	1,503,813	2,104,381	600,568
				前受金	322,000	276,000	46,000
				賞与引当金	8,325,052	8,893,578	568,526
固定資産	253,294,294	195,342,942	57,951,352	固定負債	92,141,393	81,255,633	10,885,760
基本財産	204,480,130	159,395,623	45,084,507	設備資金借入金	89,318,000	76,834,000	12,484,000
土地	99,675,616	63,875,616	35,800,000	リース債務	632,060	2,720,300	2,088,240
建物	94,804,514	85,520,007	9,284,507	退職給付引当金	1,008,000	768,000	240,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員退職慰労引当金	1,183,333	933,333	250,000
その他の固定資産	48,814,164	35,947,319	12,866,845	負債の部合計	145,908,747	129,500,636	16,408,111
建物	10,276,398	5,503,451	4,772,947	純資産の部			
構築物	13,466,851	4,047,908	9,418,943	基本金	53,000,000	53,000,000	0
車輛運搬具	10,786,774	8,311,100	2,475,674	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	7,757,570	8,226,259	468,689	第3号基本金	43,000,000	43,000,000	0
有形リース資産	1,166,880	2,170,088	1,003,208	国庫補助金等特別積立金	2,640,000		2,640,000
無形リース資産	1,379,400	2,884,200	1,504,800	その他の積立金	3,300,000	3,300,000	0
水道施設利用権	124,043	150,163	26,120	工賃変動積立金	1,500,000	1,500,000	0
投資有価証券	400,000	400,000	0	設備等整備積立金	1,800,000	1,800,000	0
工賃変動積立資産	1,500,000	1,500,000	0	次期繰越活動増減差額	198,444,420	167,959,354	30,485,066
設備等整備積立資産	1,800,000	1,800,000	0	(うち当期活動増減差額)	30,485,066	27,184,915	3,300,151
差入保証金	0	750,000	750,000				
長期前払費用	41,298	108,390	67,092				
その他の固定資産	114,950	95,760	19,190	純資産の部合計	257,384,420	224,259,354	33,125,066
資産の部合計	403,293,167	353,759,990	49,533,177	負債及び純資産の部合計	403,293,167	353,759,990	49,533,177

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 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + (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	たちばな信用金庫 (205207)	愛野拠点	17,662,000		2,004,000	15,658,000 (2,004,000)		1.20	198,941		令和15年 1月25日	施設整備	担保資産なし			
	十八親和銀行 (22889)	愛野拠点	40,000,000		6,000,000	34,000,000 (6,000,000)		1.30	477,931		令和12年11月25日	施設整備	担保資産なし			
	十八親和銀行 (23038)	愛野拠点	14,823,000		2,004,000	12,819,000 (2,004,000)		1.20	164,901		令和13年 8月25日	施設整備	担保資産なし			
	十八親和銀行 (23300)	愛野拠点	16,865,000		2,508,000	14,357,000 (2,508,000)		1.10	169,627		令和12年12月28日	施設整備	担保資産なし			
	十八親和銀行 (23528)	愛野拠点	0	30,000,000	2,000,000	28,000,000 (3,000,000)		1.26	272,318		令和16年 7月28日	施設整備	担保資産なし			
		計		89,350,000	30,000,000	14,516,000	104,834,000 (15,516,000)	0		1,283,718	0					
	合計		89,350,000	30,000,000	14,516,000	104,834,000 (15,516,000)	0		1,283,718	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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(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	
					愛野拠点	
小浜商事	経常	1	50,000		50,000	
区分小計		1	50,000	0	50,000	
合計		1	50,000	0	50,000	

- (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」「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 社会福祉法人 星のくま

(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	
						愛野拠点	
長崎県国保連	障害事業	899,437		899,437		899,437	
長崎県		537,000		537,000		537,000	
区分小計		1,436,437	0	1,436,437	0	1,436,437	
雲仙市	その他事業	50,000		50,000		50,000	
長崎労働局		1,200,000		1,200,000		1,200,000	
区分小計		1,250,000	0	1,250,000	0	1,250,000	
公益財団法人日本財団	施設	2,640,000		2,640,000	2,640,000	2,640,000	
区分小計		2,640,000	0	2,640,000	2,640,000	2,640,000	
合計		5,326,437	0	5,326,437	2,640,000	5,326,437	

- (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、運用上の留意事項(課長通知)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。
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。

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 社会福祉法人 星のくま

(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	
		愛野拠点	
前年度末残高	53,000,000	53,000,000	
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	43,000,000	43,000,000	
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
当期末残高	53,000,000	53,000,000	
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	43,000,000	43,000,000	

- (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. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、本文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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	63,875,616	0	35,800,000	0	0	0	0	0	99,675,616	0	0	0	99,675,616	0	
建物	85,520,007	0	17,950,000	0	8,665,493	0	0	0	94,804,514	0	43,038,020	0	137,842,534	0	
定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
基本財産合計	159,395,623	0	53,750,000	0	8,665,493	0	0	0	204,480,130	0	43,038,020	0	247,518,150	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	5,503,451	0	5,328,400	0	555,453	0	0	0	10,276,398	0	2,833,766	0	13,110,164	0	
構築物	4,047,908	0	10,107,900	0	688,957	0	0	0	13,466,851	0	3,636,574	0	17,103,425	0	
車両及び運搬具	8,311,100	0	5,166,448	2,640,000	2,690,774	0	0	0	10,786,774	2,640,000	8,856,373	0	19,643,147	2,640,000	
器具及び備品	8,226,259	0	1,357,040	0	1,825,729	0	0	0	7,757,570	0	7,805,215	0	15,562,785	0	
有形リース資産	2,170,088	0	0	0	1,003,208	0	0	0	1,166,880	0	6,065,460	0	7,232,340	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	28,258,806	0	21,959,788	2,640,000	6,764,121	0	0	0	43,454,473	2,640,000	29,197,388	0	72,651,861	2,640,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	2,884,200	0	0	0	1,504,800	0	0	0	1,379,400	0	6,144,600	0	7,524,000	0	
水道施設利用権	150,163	0	0	0	26,120	0	0	0	124,043	0	137,162	0	261,205	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	3,034,363	0	0	0	1,530,920	0	0	0	1,503,443	0	6,281,762	0	7,785,205	0	
その他の固定資産計	31,293,169	0	21,959,788	2,640,000	8,295,041	0	0	0	44,957,916	2,640,000	35,479,150	0	80,437,066	2,640,000	
基本財産及びその他の固定資産計	190,688,792	0	75,709,788	2,640,000	16,960,534	0	0	0	249,438,046	2,640,000	78,517,170	0	327,955,216	2,640,000	

(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。

引当金明細書

(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 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	8,893,578	8,325,052 ()	8,893,578	()	8,325,052	職員賞与及び社会保険料
退職給付引当金	768,000	240,000 ()		()	1,008,000	退職給付(管理職)
役員退職慰労引当金	933,333	250,000 ()		()	1,183,333	退職給付(役員)
計	10,594,911	8,815,052 (0)	8,893,578	0 (0)	10,516,385	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

愛野拠点拠点区分 資金収支明細書
(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 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

勘定科目	サービス区分											合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	就労継続支援B型 (ワーカーあいの)	放課後等デイサービス (アフレコ・チャイロあいの)	生活介護 (ケア・アージュあいの)	短期入所 (ケア・アージュあいの)	日中一時 (ケア・アージュあいの)	放課後等デイサービス (キッズ・アージュあいの)	児童発達支援 (キッズ・アージュあいの)	共同生活援助 (星のくまあいの)	短期入所 (星のくまあいの)	相談支援事業			
サービス区分間広報費支出	22,000											22,000	22,000	0
業務委託費支出	100,000	481,318	433,772	1,013,360	34,580		307,310	1,009,250	10,000		10,650	3,400,240	782,700	2,617,540
業務委託費支出		134,918	387,822	815,060	34,580		235,910	1,009,250				2,617,540		2,617,540
サービス区分間委託費支出	100,000											782,700		0
手数料支出	2,284,838	16,720		198,300			71,400		10,000		10,650	2,301,558	782,700	2,301,558
保険料支出	82,527			0							0	82,527		82,527
賃借料支出	416,771											416,771		416,771
土地・建物賃借料支出		612,000	198,000	522,500			55,000		600,000		192,500	2,180,000		2,180,000
租税公課支出	75,534			36,000			70,000				32,500	214,034		214,034
保守料支出	39,480	96,320	41,280	44,600	17,840		26,760		52,800			319,080		319,080
渉外費支出	364,136	8,000	4,560	91,309			13,300					481,305		481,305
議会費支出	211,900	71,000							6,000		10,000	298,900		298,900
車前燃料費支出	42,100											42,100		42,100
雑支出	49,900	6,300		5,100					4,800			66,100	16,200	49,900
雑支出	49,900											49,900		49,900
サービス区分間雑支出		6,300		5,100					4,800			16,200	16,200	0
就労支援事業支出	3,460	26,258,161		939,078								27,200,699	1,441,592	25,759,107
就労支援事業販売原価支出	3,460	26,258,161		939,078								27,200,699	1,441,592	25,759,107
就労支援事業製造原価支出	3,460	26,258,161		939,078								27,200,699	1,441,592	25,759,107
支払利息支出		230,411		593,364	249,204		129,045					1,283,718		1,283,718
事業活動資金収支差額(2)	29,037,098	73,901,465	27,501,268	79,987,564	15,050,219	566,478	26,396,126	5,114,398	28,247,534	38,320	6,623,630	292,464,100	15,319,982	277,144,118
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,855,058	14,940,340	11,155,634	33,723,845	4,980,662	141,847	10,571,121	1,129,244	2,609,806	485,465	965,090	47,375,634	0	47,375,634
施設整備等補助金収入	2,640,000											2,640,000		2,640,000
施設整備等補助金収入	2,640,000											2,640,000		2,640,000
設備資金借入金収入	30,000,000											30,000,000		30,000,000
施設整備等収入計(4)	32,640,000											32,640,000		32,640,000
設備資金借入金元金償還支出	14,516,000											14,516,000		14,516,000
固定資産取得支出	75,737,538											75,737,538		75,737,538
土地取得支出(基本財産)	35,800,000											35,800,000		35,800,000
建物取得支出(基本財産)	17,950,000											17,950,000		17,950,000
建物取得支出	4,950,000											4,950,000		4,950,000
建物附属設備取得支出	378,400											378,400		378,400
構築物取得支出	10,107,900											10,107,900		10,107,900
車前運搬具取得支出	5,166,448											5,166,448		5,166,448
器具及び備品取得支出	1,357,040											1,357,040		1,357,040
その他の固定資産取得支出	27,750											27,750		27,750
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,560,479											2,560,479		2,560,479
施設整備等支出計(5)	92,814,017											92,814,017		92,814,017
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	60,174,017											60,174,017		60,174,017
サービス区分間繰入金収入	90,000,000					200,000		1,500,000	134,320			92,934,320	92,934,320	0
その他の活動による収入	817,092											817,092		817,092
差入保証金返還会収入	750,000											750,000		750,000
長期前払費用償却収入	67,092											67,092		67,092
その他の活動収入計(7)	90,817,092					200,000		1,500,000	134,320			93,751,412	92,934,320	817,092
サービス区分間繰入金支出	60,000	25,000,000	20,700,000	33,200,000	4,000,000		9,900,000		36,000	38,320	1,100,000	92,934,320	92,934,320	0
その他の活動支出計(8)	60,000	25,000,000	20,700,000	33,200,000	4,000,000		9,900,000		36,000	38,320		92,934,320	92,934,320	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	90,757,092	25,000,000	20,700,000	33,200,000	4,000,000	200,000	9,900,000	1,500,000	98,320	38,320	1,100,000	817,092	0	817,092
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,728,017	10,059,660	9,544,366	523,845	980,662	58,153	671,121	370,756	2,708,126	447,145	134,910	11,981,291	0	11,981,291
前期末支払資金残高(11)	7,959,928	24,761,414	30,964,597	38,875,708	7,861,085	246,692	9,271,590	345,071	13,074,582	201,100	580,335	134,142,102	0	134,142,102
当期末支払資金残高(10)+(11)	9,687,945	14,701,754	21,420,231	39,399,553	8,841,747	304,845	9,942,711	715,827	15,782,708	648,245	715,245	122,160,811	0	122,160,811

愛野拠点拠点区分 資金収支明細書
(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 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

勘定科目	相談支援事業		合計
	計画相談支援 (ステラ)	障害児相談支援 (ステラ)	
障害福祉サービス等事業収入	1,779,279	3,877,761	5,657,040
自立支援給付費収入	1,753,640		1,753,640
計画相談支援給付費収入	1,753,640		1,753,640
障害児施設給付費収入		3,833,020	3,833,020
障害児相談支援給付費収入		3,833,020	3,833,020
その他の事業収入	25,639	44,741	70,380
補助金事業収入(公費)	10,929	19,071	30,000
その他の事業収入	14,710	25,670	40,380
その他の収入	546	954	1,500
雑収入	546	954	1,500
事業活動収入計(1)	1,779,826	3,878,714	5,658,540
人件費支出	2,076,315	3,623,149	5,699,464
職員給料支出	1,502,732	2,622,254	4,124,986
職員賞与支出	294,635	514,135	808,770
法定福利費支出	278,947	486,761	765,708
事業費支出	106,790	186,347	293,137
消耗器具備品費支出	20,465	35,710	56,175
保険料支出	18,554	32,376	50,930
車輛費支出	13,545	23,635	37,180
車輛燃料費支出	33,333	58,167	91,500
雑支出	20,893	36,459	57,352
雑支出	20,893	36,459	57,352
事務費支出	229,884	401,145	631,029
福利厚生費支出	32,502	56,715	89,217
福利厚生費支出	32,502	56,715	89,217
旅費交通費支出	9,596	16,744	26,340
研修研究費支出	21,509	37,533	59,042
事務消耗品費支出	2,820	4,920	7,740
修繕費支出	7,013	12,237	19,250
通信運搬費支出	66,955	116,835	183,790
業務委託費支出	3,880	6,770	10,650
サービス区分間委託費支出	3,880	6,770	10,650
土地・建物賃借料支出	70,128	122,372	192,500
租税公課支出	11,840	20,660	32,500
諸会費支出	3,643	6,357	10,000
事業活動支出計(2)	2,412,988	4,210,642	6,623,630
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	633,163	331,927	965,090
施設整備等による収入			
施設整備等補助金収入			
設備資金借入金収入			
施設整備等収入計(4)			
施設整備等による支出			
設備資金借入金元金償還支出			
固定資産取得支出			
ファイナンス・リース債務の返済支出			
施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の活動による収入			
サービス区分間繰入金収入	700,000	400,000	1,100,000
その他の活動による収入			
その他の活動収入計(7)	700,000	400,000	1,100,000
その他の活動による支出			
サービス区分間繰入金支出			
その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	700,000	400,000	1,100,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	66,837	68,073	134,910
前期末支払資金残高(11)	211,416	368,919	580,335
当期末支払資金残高(10)+(11)	278,254	436,991	715,245

令和6年度 ステラ(者・児)月別利用者数

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	比率
計画相談支援	6	5	8	7	6	10	8	4	12	10	1	17	94	36.43%
障害児相談支援	4	4	2	59	6	16	7	15	8	14	14	15	164	63.57%

愛野拠点拠点区分 事業活動明細書
(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 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

助定科目	サービス区分											合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	就労継続支援B型 (ワーカーあいの)	放課後等デイサービス (アフレコセンターあいの)	生活介護 (ケアステーションあいの)	短期入所 (ケアステーションあいの)	日中一時 (ケアステーションあいの)	放課後等デイサービス (キッズステーションあいの)	児童発達支援 (キッズステーションあいの)	共同生活援助 (星のくまあいの)	短期入所 (星のくまあいの)	相談支援事業			
業務委託費	100,000	481,318	433,772	1,013,360	34,580		307,310	1,009,250	10,000		10,650	3,400,240	782,700	2,617,540
業務委託費(事務)		134,918	387,822	815,060	34,580		235,910	1,009,250				2,617,540		2,617,540
サービス区分間業務委託費(事務)	100,000	346,400	45,950	198,300			71,400		10,000		10,650	782,700	782,700	0
手数料	2,284,838				0						0	2,301,558		2,301,558
保険料	52,527	16,720										82,527		82,527
賃借料	416,771											416,771		416,771
土地・建物賃借料		612,000	198,000	522,500			55,000		600,000		192,500	2,180,000		2,180,000
租税公課	75,534			36,000			70,000				32,500	214,034		214,034
保守料	39,480	96,320	41,280	44,600	17,840		26,760		52,800			319,080		319,080
渉外費	364,136	8,000	4,560	91,309			13,300					481,305		481,305
諸会費	211,900	71,000							6,000		10,000	298,900		298,900
車輛燃料費	42,100											42,100		42,100
雑費	49,900	6,300		5,100					4,800			66,100	16,200	49,900
雑費	49,900											49,900		49,900
サービス区分間雑費		6,300		5,100					4,800			16,200	16,200	0
就労支援事業費用	3,460	26,568,103		939,078								27,510,641	1,441,592	26,069,049
就労支援事業販売原価	3,460	26,568,103		939,078								27,510,641	1,441,592	26,069,049
当期就労支援事業製造原価	3,460	26,568,103		939,078								27,510,641	1,441,592	26,069,049
減価償却費		2,441,520	1,576,302	5,883,251	2,559,002		1,780,151		2,044,658		365,708	16,650,592		16,650,592
サービス活動費用計(2)	20,580,960	78,430,960	29,967,268	88,125,125	17,647,057	566,478	29,004,828	5,114,398	31,261,212	183,672	7,200,432	308,062,390	15,319,982	292,742,408
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,460,960	10,400,345	8,637,394	25,551,974	2,383,824	141,847	7,950,419	1,129,244	403,872	340,113	1,543,392	31,584,754	0	31,584,754
サービス収益	65,940											65,940		65,940
受取利息配当金収益	16,100	10,500	52,240	34,310			12,000				1,500	126,650		126,650
その他のサービス活動外収益	16,100	10,500	52,240	34,310			12,000				1,500	126,650		126,650
雑収益	16,100	10,500	52,240	34,310			12,000				1,500	126,650		126,650
サービス活動外収益計(4)	82,040	10,500	52,240	34,310			12,000				1,500	192,590		192,590
支払利息		230,411	81,694	593,364	249,204		129,045					1,283,718		1,283,718
サービス活動外費用計(5)		230,411	81,694	593,364	249,204		129,045					1,283,718		1,283,718
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	82,040	219,911	29,454	559,054	249,204		117,045				1,500	1,091,128		1,091,128
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,378,920	10,180,434	8,607,940	24,992,920	2,134,620	141,847	7,833,374	1,129,244	403,872	340,113	1,541,892	30,493,626	0	30,493,626

愛野拠点拠点区分 事業活動明細書

(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 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

勘定科目		相談支援事業		合計
		計画相談支援 (ステラ)	障害児相談支援 (ステラ)	
費用	障害福祉サービス等事業収益	1,779,279	3,877,761	5,657,040
	自立支援給付費収益	1,753,640		1,753,640
	計画相談支援給付費収益	1,753,640		1,753,640
	障害児施設給付費収益		3,833,020	3,833,020
	障害児相談支援給付費収益		3,833,020	3,833,020
	その他の事業収益	25,639	44,741	70,380
	補助金事業収益(公費)	10,929	19,071	30,000
	その他の事業収益	14,710	25,670	40,380
	サービス活動収益計(1)	1,779,279	3,877,761	5,657,040
	人件費	2,153,216	3,757,342	5,910,558
	職員給料	1,502,732	2,622,254	4,124,986
	職員賞与	294,635	514,135	808,770
	賞与引当金繰入	76,902	134,192	211,094
	法定福利費	278,947	486,761	765,708
	事業費	106,790	186,347	293,137
	消耗器具備品費	20,465	35,710	56,175
	保険料	18,554	32,376	50,930
	車輜費	13,545	23,635	37,180
	車輜燃料費	33,333	58,167	91,500
	雑費	20,893	36,459	57,352
雑費	20,893	36,459	57,352	
事務費	229,884	401,145	631,029	
福利厚生費	32,502	56,715	89,217	
福利厚生費	32,502	56,715	89,217	
旅費交通費	9,596	16,744	26,340	
研修研究費	21,509	37,533	59,042	
事務消耗品費	2,820	4,920	7,740	
修繕費	7,013	12,237	19,250	
通信運搬費	66,955	116,835	183,790	
業務委託費	3,880	6,770	10,650	
サービス区分間業務委託費(事務)	3,880	6,770	10,650	
土地・建物賃借料	70,128	122,372	192,500	
租税公課	11,840	20,660	32,500	
諸会費	3,643	6,357	10,000	
減価償却費	133,227	232,481	365,708	
サービス活動費用計(2)	2,623,117	4,577,315	7,200,432	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	843,838	699,554	1,543,392	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益			
	その他のサービス活動外収益	546	954	1,500
	雑収益	546	954	1,500
	雑収益	546	954	1,500
	サービス活動外収益計(4)	546	954	1,500
支払利息				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	546	954	1,500	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	843,291	698,601	1,541,892	

令和6年度 ステラ(者・児)月別利用者数

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	比率
計画相談支援	6	5	8	7	6	10	8	4	12	10	1	17	94	36.43%
障害児相談支援	4	4	2	59	6	16	7	15	8	14	14	15	164	63.57%

積立金・積立資産明細書

(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 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立金	1,500,000			1,500,000	
設備等整備積立金	1,800,000			1,800,000	
計	3,300,000	0	0	3,300,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立資産	1,500,000			1,500,000	
設備等整備積立資産	1,800,000			1,800,000	
計	3,300,000	0	0	3,300,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス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 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	星のホームあいの生活費	運営収入	60,000	運営資金
就労継続支援B型(ワ-ケンタ-あいの)	法人本部	前期末支払資金残高等	25,000,000	設備資金
放課後等デイサービス(アクティ-ティ-センターあいの)	法人本部	前期末支払資金残高等	20,000,000	設備資金
放課後等デイサービス(アクティ-ティ-センターあいの)	計画相談支援	運営収入	700,000	運営資金
生活介護(ケアステ-ションあいの)	法人本部	前期末支払資金残高等	33,000,000	設備資金
生活介護(ケアステ-ションあいの)	日中一時	運営収入	200,000	運営資金
短期入所(ケアステ-ションあいの)	法人本部	前期末支払資金残高等	4,000,000	設備資金
放課後等デイサービス(キッズステ-ションあいの)	法人本部	前期末支払資金残高等	8,000,000	設備資金
放課後等デイサービス(キッズステ-ションあいの)	障害児相談支援	運営収入	400,000	運営資金
放課後等デイサービス(キッズステ-ションあいの)	児童発達支援	運営収入	1,500,000	運営資金
共同生活援助(星のホームあいの)	星のホームあいの生活費	運営収入	36,000	運営資金
短期入所(星のホームあいの)	星のホームあいの生活費	運営収入	38,320	運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金(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 社会福祉法人 星のくま

拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ())を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

就労支援事業別事業活動明細書
(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 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点					生活介護(ケアステーションあいの)	
		就労継続支援B型(ワ-ケンタ-あいの)					小計	就労支援作業 (ケアステーションあいの)
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	食品加工作業		
箱折作業収益	2,780,142	2,780,142	2,780,142					
箱折作業収益	2,630,842	2,630,842	2,630,842					
サービス区分間箱折作業収益	149,300	149,300	149,300					
厨房作業収益	18,381,560	18,381,560		18,381,560				
厨房作業収益	4,990,860	4,990,860		4,990,860				
サービス区分間厨房作業収益	13,390,700	13,390,700		13,390,700				
アイロンプレス作業収益	3,044,168	3,044,168			3,044,168			
アイロンプレス作業収益	2,668,996	2,668,996			2,668,996			
サービス区分間アイロンプレス作業収益	375,172	375,172			375,172			
就労作業収益	966,340						966,340	966,340
就労作業収益	106,570						106,570	106,570
サービス区分間就労作業収益	859,770						859,770	859,770
食品加工作業収益	2,542,364	2,542,364				2,542,364		
食品加工作業収益	1,997,324	1,997,324				1,997,324		
サービス区分間食品加工作業収益	545,040	545,040				545,040		
就労支援事業活動収益計	27,714,574	26,748,234	2,780,142	18,381,560	3,044,168	2,542,364	966,340	966,340
就労支援事業販売原価								
当期就労支援事業製造原価	27,507,181	26,568,103	2,207,568	18,122,421	3,638,541	2,599,573	939,078	939,078
合計	27,507,181	26,568,103	2,207,568	18,122,421	3,638,541	2,599,573	939,078	939,078
差引	27,507,181	26,568,103	2,207,568	18,122,421	3,638,541	2,599,573	939,078	939,078
就労支援事業活動費用計	27,507,181	26,568,103	2,207,568	18,122,421	3,638,541	2,599,573	939,078	939,078
就労支援事業活動増減差額	207,393	180,131	572,574	259,139	594,373	57,209	27,262	27,262

就労支援事業製造原価明細書
(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 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点						生活介護(ケアステーションあいの)	
		就労継続支援B型(ワ-ケンターあいの)					小計	就労支援作業 (ケアステーションあいの)	
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	食品加工作業			
材料費									
1. 当期材料仕入高	13,798,947	13,753,239		13,695,257		57,982	45,708	45,708	
計	13,798,947	13,753,239		13,695,257		57,982	45,708	45,708	
当期材料費	13,798,947	13,753,239		13,695,257		57,982	45,708	45,708	
労務費									
1. 利用者工賃	9,288,350	8,604,760	1,183,160	3,110,440	2,698,530	1,612,630	683,590	683,590	
当期労務費	9,288,350	8,604,760	1,183,160	3,110,440	2,698,530	1,612,630	683,590	683,590	
外注加工費									
当期外注加工費									
経費									
1. 福利厚生費	837	837				837			
2. 消耗品費	1,106,880	995,577	85,688	476,629	132,371	300,889	111,303	111,303	
3. 水道光熱費	581,151	517,893	107,852		359,262	50,779	63,258	63,258	
4. 燃料費	73,430	73,430	56,000		14,000	3,430			
5. 修繕費	31,460	31,460		31,460					
6. 通信運搬費	58,124	58,124			58,124				
7. 損害保険料	33,600	33,600	6,730		26,870				
8. 賃借料	274,698	242,734	50,620	40,494	111,126	40,494	31,964	31,964	
9. 租税公課	424,800	421,600	119,300	94,800	121,300	86,200	3,200	3,200	
10. 業務委託費	1,027,392	1,027,392	507,542	269,000		250,850			
11. 手数料	66,812	66,757	9,460	9,735	7,700	39,862	55	55	
12. 渉外費	20,312	20,312	4,000		12,312	4,000			
13. 減価償却費	309,942	309,942	71,936		86,386	151,620			
14. 雑費	410,446	410,446	5,280	394,606	10,560				
当期経費	4,419,884	4,210,104	1,024,408	1,316,724	940,011	928,961	209,780	209,780	
当期就労支援事業製造総費用	27,507,181	26,568,103	2,207,568	18,122,421	3,638,541	2,599,573	939,078	939,078	
合計	27,507,181	26,568,103	2,207,568	18,122,421	3,638,541	2,599,573	939,078	939,078	
当期就労支援事業製造原価	27,507,181	26,568,103	2,207,568	18,122,421	3,638,541	2,599,573	939,078	939,078	

就労支援事業販管費明細書
 (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 社会福祉法人 星のくま
 拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点					
		就労継続支援B型(リ-ケ-ンター-あいの)				生活介護(ケアステ-ションあいの)	
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	食品加工作業	小計
就労支援事業販管費合計							

社会福祉充実残額

令和 7年 3月31日現在

項 目		金 額	
第一号	活用可能な財産	資産	403,293,167
		負債()	145,908,747
		基本金()	53,000,000
		国庫補助金等特別積立金()	2,640,000
	合計(a)		201,744,420
第二号	事業用不動産等		130,967,086
		財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額	251,161,386
		対応基本金()	10,000,000
		国庫補助金等特別積立金()	2,640,000
		対応負債()	107,554,300
	再取得に必要な財産		51,345,389
		将来の建替に必要な費用	13,027,548
		建替までの間の大規模修繕に必要な費用	5,672,457
		設備・車輛等の更新に必要な費用	32,645,384
	必要な運転資金	年間事業活動支出の3月分(年間事業活動支出 × 3 ÷ 経過月数)	69,286,029
	合計(b)		251,598,504
	社会福祉充実残額(a)-(b)		1万円未満を切り捨て -49,850,000
	計算の特例：該当	(再取得に必要な財産 + 必要な運転資金) - 年間事業活動支出	-156,512,700
		再取得に必要な財産 + 必要な運転資金	120,631,418
		年間事業活動支出	277,144,118
特例による控除額(c)	事業用不動産等 + 年間事業活動支出	408,111,204	
社会福祉充実残額(a)-(c)		1万円未満を切り捨て -206,360,000	