

令和2年度

決算報告書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 芳真会

社会福祉法人芳真会

令和2年度決算書 目次

<法人全体の計算書類>

1. 法人単位資金収支計算書 (第一号第一様式)
2. 法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式)
3. 法人単位貸借対照表 (第三号第一様式)

<社会福祉事業における拠点区分別内訳表>

1. 社会福祉事業 資金収支内訳表 (第一号第三様式)
2. 社会福祉事業 事業活動内訳表 (第二号第三様式)
3. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)

<計算書類に対する注記(法人全体用)>

<借入金明細書>

<補助金事業等収益明細書>

<基本金明細書>

<国庫補助金等特別積立金明細書>

<財産目録>

<本部拠点区分の計算書類、注記>

1. 計算書類に対する注記(本部拠点区分用)
2. 資金収支計算書 (第一号第四様式)
3. 事業活動計算書 (第二号第四様式)
4. 貸借対照表 (第三号第四様式)

<きらめき保育園拠点区分の計算書類、注記>

1. 計算書類に対する注記(きらめき保育園拠点区分用)
2. 資金収支計算書 (第一号第四様式)
3. 事業活動計算書 (第二号第四様式)
4. 貸借対照表 (第三号第四様式)

<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>

<引当金明細書>

<積立金・積立資産明細書>

<参考資料>

固定資産管理台帳

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

社会福祉法人 芳真会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	[122,130,000]	[121,610,495]	[519,505]	
	借入金利息補助金収入	[200,000]	[175,906]	[24,094]	
	受取利息配当金収入	[500]	[345]	[155]	
	その他の収入	[1,330,000]	[2,655,128]	[△ 1,325,128]	
	事業活動収入計(1)	123,660,500	124,441,874	△ 781,374	
事業活動による支出	人件費支出	[95,800,000]	[98,693,859]	[△ 2,893,859]	
	事業費支出	[12,900,000]	[14,097,215]	[△ 1,197,215]	
	事務費支出	[10,610,500]	[19,738,675]	[△ 9,128,175]	
	支払利息支出	[390,000]	[351,813]	[38,187]	
	その他の支出	[1,100,000]	[1,310,402]	[△ 210,402]	
事業活動支出計(2)	120,800,500	134,191,964	△ 13,391,464		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,860,000	△ 9,750,090	12,610,090	
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[2,172,000]	[2,172,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[520,000]	[697,950]	[△ 177,950]	
施設整備等支出計(5)		2,692,000	2,869,950	△ 177,950	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 2,692,000	△ 2,869,950	177,950	
その他の活動による収入	その他の活動による収入	[0]	[450,000]	[△ 450,000]	
	その他の活動収入計(7)	0	450,000	△ 450,000	
その他の活動による支出	その他の活動による支出	[0]	[600,000]	[△ 600,000]	
	その他の活動支出計(8)	0	600,000	△ 600,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△ 150,000	150,000	
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		168,000	△ 12,770,040	12,938,040	
前期末支払資金残高(12)		35,685,939	31,847,646	3,838,293	
当期末支払資金残高(11)+(12)		35,853,939	19,077,606	16,776,333	

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

社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収益	[121,610,495]	[132,278,935]	[△ 10,668,440]
	サービス活動収益計(1)	121,610,495	132,278,935	△ 10,668,440
	人件費	[103,116,859]	[100,057,105]	[3,059,754]
	事業費	[14,097,215]	[11,266,556]	[2,830,659]
	事務費	[19,738,675]	[19,046,237]	[692,438]
	減価償却費	[5,436,706]	[5,497,081]	[△ 60,375]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,935,914]	[△ 3,922,824]	[△ 13,090]
	サービス活動費用計(2)	138,453,541	131,944,155	6,509,386
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16,843,046	334,780	△ 17,177,826
	サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[175,906]	[189,481]
受取利息配当金収益		[3,001]	[2,331]	[670]
その他のサービス活動外収益		[2,655,128]	[1,610,713]	[1,044,415]
サービス活動外収益計(4)		2,834,035	1,802,525	1,031,510
支払利息		[351,813]	[378,963]	[△ 27,150]
その他のサービス活動外費用		[1,310,402]	[1,834,344]	[△ 523,942]
サービス活動外費用計(5)		1,662,215	2,213,307	△ 551,092
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,171,820	△ 410,782	1,582,602
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 15,671,226	△ 76,002	△ 15,595,224
特別増減の部		特別収益計(8)	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	[578,350]	[0]	[578,350]
	特別費用計(9)	578,350	0	578,350
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 578,350	0	△ 578,350
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 16,249,576	△ 76,002	△ 16,173,574
繰前期繰越活動増減差額(12)		6,931,634	10,009,536	△ 3,077,902
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 9,317,942	9,933,534	△ 19,251,476
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[2,656]	[3,001,900]	[△ 2,999,244]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 9,320,598	6,931,634	△ 16,252,232

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	28,411,968	43,879,355	△ 15,467,387	流動負債	15,929,362	14,203,709	1,725,653
現金預金	21,565,214	34,306,282	△ 12,741,068	事業未払金	8,249,814	1,477,784	6,772,030
事業未収金	278,822	3,609,450	△ 3,330,628	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	2,172,000	0
未収補助金	5,659,496	5,886,351	△ 226,855	未払費用	672,000	9,936,766	△ 9,264,766
立替金	0	77,272	△ 77,272	職員預り金	412,548	617,159	△ 204,611
仮払金	908,436	0	908,436	賞与引当金	4,423,000	0	4,423,000
固定資産	210,249,320	214,385,420	△ 4,136,100	固定負債	25,247,000	26,969,000	△ 1,722,000
基本財産	177,467,864	182,206,084	△ 4,738,220	設備資金借入金	24,797,000	26,969,000	△ 2,172,000
建物	177,467,864	182,206,084	△ 4,738,220	その他の固定負債	450,000	0	450,000
その他の固定資産	32,781,456	32,179,336	602,120	負債の部合計	41,176,362	41,172,709	3,653
構築物	969,406	845,060	124,356	純 資 産 の 部			
車両運搬具	2	2	0	基本金	35,000,000	35,000,000	0
器具及び備品	1,105,208	1,017,988	87,220	基本金	35,000,000	35,000,000	0
ソフトウェア	600,984	813,096	△ 212,112	国庫補助金等特別積立金	142,299,668	145,657,232	△ 3,357,564
施設整備積立資産	29,505,856	29,503,200	2,656	国庫補助金等特別積立金	142,299,668	145,657,232	△ 3,357,564
その他の固定資産	600,000	0	600,000	その他の積立金	29,505,856	29,503,200	2,656
				施設設備等積立金	29,505,856	29,503,200	2,656
				次期繰越活動増減差額	△ 9,320,598	6,931,634	△ 16,252,232
				(うち当期活動増減差額)	△ 16,249,576	△ 76,002	△ 16,173,574
				純資産の部合計	197,484,926	217,092,066	△ 19,607,140
資産の部合計	238,661,288	258,264,775	△ 19,603,487	負債及び純資産の部合計	238,661,288	258,264,775	△ 19,603,487

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

社会福祉法人 芳真会

(単位:円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	保育事業収入	[121,610,495]	[0]		[121,610,495]
	借入金利息補助金収入	[175,906]	[0]		[175,906]
	受取利息配当金収入	[345]	[0]		[345]
	その他の収入	[2,655,128]	[0]		[2,655,128]
	事業活動収入計(1)	124,441,874	0		124,441,874
	人件費支出	[98,693,859]	[0]		[98,693,859]
	事業費支出	[14,097,215]	[0]		[14,097,215]
	事務費支出	[19,738,675]	[0]		[19,738,675]
	支払利息支出	[351,813]	[0]		[351,813]
	その他の支出	[1,310,402]	[0]		[1,310,402]
事業活動支出計(2)	134,191,964	0		134,191,964	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 9,750,090	0		△ 9,750,090	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0		0
	設備資金借入金元金償還支出	[2,172,000]	[0]		[2,172,000]
	固定資産取得支出	[697,950]	[0]		[697,950]
	施設整備等支出計(5)	2,869,950	0		2,869,950
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,869,950	0		△ 2,869,950
その他の活動による収支	その他の活動による収入	[450,000]	[0]		[450,000]
	その他の活動収入計(7)	450,000	0		450,000
	その他の活動による支出	[600,000]	[0]		[600,000]
	その他の活動支出計(8)	600,000	0		600,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 150,000	0		△ 150,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 12,770,040	0		△ 12,770,040	

前期末支払資金残高(11)	31,847,646	0		31,847,646
当期末支払資金残高(10)+(11)	19,077,606	0		19,077,606

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。

ただし、追加・修正はできないものとする。

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

社会福祉法人 芳真会

(単位: 円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	保育事業収益	[121, 810, 495]	[0]		[121, 810, 495]
	サービス活動収益計(1)	121, 810, 495	0		121, 810, 495
	人件費	[103, 116, 859]	[0]		[103, 116, 859]
	事業費	[14, 097, 215]	[0]		[14, 097, 215]
	事務費	[19, 738, 675]	[0]		[19, 738, 675]
	減価償却費	[5, 436, 706]	[0]		[5, 436, 706]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3, 935, 914]	[0]		[△ 3, 935, 914]
	サービス活動費用計(2)	138, 453, 541	0		138, 453, 541
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16, 843, 046	0		△ 16, 843, 046
	サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[175, 906]	[0]	
受取利息配当金収益		[3, 001]	[0]		[3, 001]
その他のサービス活動外収益		[2, 655, 128]	[0]		[2, 655, 128]
サービス活動外収益計(4)		2, 834, 035	0		2, 834, 035
支払利息		[351, 813]	[0]		[351, 813]
その他のサービス活動外費用		[1, 310, 402]	[0]		[1, 310, 402]
サービス活動外費用計(5)		1, 662, 215	0		1, 662, 215
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1, 171, 820	0		1, 171, 820
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 15, 671, 226	0		△ 15, 671, 226
特別増減の部		特別収益計(8)	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	[578, 350]	[0]		[578, 350]
	特別費用計(9)	578, 350	0		578, 350
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 578, 350	0		△ 578, 350
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 16, 249, 576	0		△ 16, 249, 576	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	36, 381, 234	△ 29, 449, 600		6, 931, 634
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20, 131, 658	△ 29, 449, 600		△ 9, 317, 942
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]		[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]		[0]
	その他の積立金積立額(16)	[2, 656]	[0]		[2, 656]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20, 129, 002	△ 29, 449, 600		△ 9, 320, 598

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。
ただし、追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目	きらめき保育園	本部	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	28,411,968	0		28,411,968
現金預金	21,565,214	0		21,565,214
事業未収金	278,822	0		278,822
未収補助金	5,659,496	0		5,659,496
仮払金	908,436	0		908,436
固定資産	210,249,320	0		210,249,320
基本財産	177,467,864	0		177,467,864
建物	177,467,864	0		177,467,864
その他の固定資産	32,781,456	0		32,781,456
構築物	969,406	0		969,406
車両運搬具	2	0		2
器具及び備品	1,105,208	0		1,105,208
ソフトウェア	600,984	0		600,984
施設整備積立資産	29,505,856	0		29,505,856
その他の固定資産	600,000	0		600,000
資産の部合計	238,661,288	0		238,661,288
流動負債	15,929,362	0		15,929,362
事業未払金	8,249,814	0		8,249,814
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	0		2,172,000
未払費用	672,000	0		672,000
職員預り金	412,548	0		412,548
賞与引当金	4,423,000	0		4,423,000
固定負債	25,247,000	0		25,247,000
設備資金借入金	24,797,000	0		24,797,000
その他の固定負債	450,000	0		450,000
負債の部合計	41,176,362	0		41,176,362
基本金	5,550,400	29,449,600		35,000,000
基本金	5,550,400	29,449,600		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	142,299,668	0		142,299,668
国庫補助金等特別積立金	142,299,668	0		142,299,668
その他の積立金	29,505,856	0		29,505,856
施設設備等積立金	29,505,856	0		29,505,856
次期繰越活動増減差額	20,129,002	△ 29,449,600		△ 9,320,598
(うち当期活動増減差額)	△ 16,249,576	0		△ 16,249,576
純資産の部合計	197,484,926	0		197,484,926
負債及び純資産の部合計	238,661,288	0		238,661,288

※本様式は勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記（社会福祉法人 芳真会）

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

- ・満期保有目的の債券等—該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・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—該当なし
 - ・賞与引当金
- 職員に対する夏季賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

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に加入している。

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通りになっている。

- (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）
社会福祉事業のみ実施の為、上記様式を省略している。
- (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）
- (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）
当法人では、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）
当法人では、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
 - ア 本部（社会福祉事業）
 - イ きらめき保育園（社会福祉事業）

各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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
(基) 建物	182,206,084	0	4,738,220	177,467,864
合計	182,206,084	0	4,738,220	177,467,864

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(基) 建物	177,467,864 円
計	177,467,864 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	26,969,000 円
計	26,969,000 円

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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) 建物	215,373,624	37,905,760	177,467,864
構築物	2,783,322	1,813,916	969,406
車両運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	8,731,164	7,625,956	1,105,208
合計	227,096,110	47,553,630	179,542,480

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	278,822		278,822
未収補助金	5,659,496		5,659,496
合計	5,938,318		5,938,318

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

該当なし

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. 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

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 芳真会

(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 <small>(うち1年以内償還予定額)</small>	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金取入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入 金	(独) 福祉医療機構	きらめき保育園	29,141,000		2,172,000	26,969,000 (2,172,000)		1.250	351,813	175,906	2033年8月	保育園建設費用	基本財産建物	見沼区南中野689-1	177,467,864
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		29,141,000		2,172,000	26,969,000 (2,172,000)			351,813	175,906					177,467,864
	合計		29,141,000		2,172,000	26,969,000 (2,172,000)			351,813	175,906					177,467,864

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 芳真会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						社会福祉事業 きらめき保育園	社会福祉事業 本部	諸口
さいたま市 (保育士等処遇改善事業)	保 育 事 業	2,903,000		2,903,000		2,903,000		
さいたま市 (運営改善費補助金)		4,172,000		4,172,000		4,172,000		
さいたま市 (特別保育事業補助金)		5,435,000	222,400	5,435,000		5,435,000		
さいたま市 (保育士宿舍借上支援事業)		1,418,000		1,418,000		1,418,000		
さいたま市 (保育体制強化事業)		0		0		0		
さいたま市 (R1特定保育施設等運営事業)		△1,616,990		△1,616,990		△1,616,990		
さいたま市 (処遇改善加算I精算分)		△33,060		△33,060		△33,060		
さいたま市 (運営改善費補助金)		1,809,370		1,809,370		1,809,370		
さいたま市 (保育士等処遇改善事業)		1,333,000		1,333,000		1,333,000		
さいたま市 (特別保育事業補助金)		6,000		6,000		6,000		
さいたま市 (コロナ感染防止対策支援事業)		917,220		917,220		917,220		
区分小計		16,343,540	222,400	16,343,540		16,343,540		
さいたま市 (借入金利子補助金)	利 息	175,906		175,906		175,906		
区分小計		175,906		175,906		175,906		
合計		16,519,446	222,400	16,519,446		16,519,446		

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 芳真会

(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		
		社会福祉事業 きらめき保育園	社会福祉事業 本部	諸口
前年度末残高				
第一号基本金	0	0	0	
第二号基本金				
第三号基本金	35,000,000	5,560,400	29,449,600	
第一号 基本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
計				
第二号 基 本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
計				
第三号 基 本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
計				
当期末残高				
第一号基本金	0	0	0	
第二号基本金				
第三号基本金	35,000,000	5,560,400	29,449,600	

国庫補助金等特別積立金明細書

(別紙3 (㉞))

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(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		社会福祉事業 きらめき保育園	社会福祉事業 本部	諸口
前期繰越額				145,657,232	145,657,232		
当 期 積 立 額	構築物	250,000		250,000	250,000		
	器具及び備品	328,350		328,350	328,350		
	当期積立額合計	578,350		578,350	578,350		
当 期 取 崩 額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			3,935,914	3,935,914		
	当期取崩額合計			3,935,914	3,935,914		
当期末残高				142,299,668	142,299,668		

財産目録

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

(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						
現金	現金手許有高	—	経費支払他、運転資金として	—	—	47,295
普通預金	三菱UFJ銀行	—	運転資金として	—	—	16,977,937
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	4,539,982
			小計			21,565,214
事業未収金	きらめき保育園	—	3月分運営費等	—	—	278,822
未収補助金	きらめき保育園	—	さいたま市運営改善費等	—	—	5,659,496
仮払金		—	労働保険料概算払い分	—	—	908,436
			流動資産合計			28,411,968
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	見沼区南中野689-1	2012年度	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	199,613,524	35,131,984	164,481,540
	見沼区南中野689-1	2013年度	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	15,760,100	2,773,776	12,986,324
			基本財産合計			177,467,864
(2) その他の固定資産						
構築物	門扉・フェンス他	—	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	2,783,322	1,813,916	969,406
車輛運搬具	お散歩車2台	—	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	208,000	207,998	2
器具及び備品	プロジェクター等	—	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	8,731,164	7,625,956	1,105,208
ソフトウェア	保育業務支援システム	—	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	1,060,560	459,576	600,984
施設整備積立資産	定期預金三菱UFJ銀行池袋東口支店	—	将来における大規模修繕資料目的のために積み立てている定期預金	—	—	29,505,856
その他の固定資産	新卒保育士就職準備金貸付金	—	内定した新卒保育士の就職準備金として	—	—	600,000
			その他の固定資産合計			32,781,456
			固定資産合計			210,249,320
			資産合計			238,661,288
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 給食食材他	—		—	—	8,249,814
1年以内返済予定設備資金	独)福祉医療機構 返済分	—		—	—	2,172,000
未払費用	賞与引当金に対する社会保険料	—		—	—	672,000
職員預り金	3月分源泉税等	—		—	—	412,548
賞与引当金	夏季賞与に対する引当	—		—	—	4,423,000
			流動負債合計			15,929,362
2 固定負債						
設備資金借入金	独)福祉医療機構	—		—	—	24,797,000
その他の固定負債	埼玉県社会福祉協議会	—		—	—	450,000
			固定負債合計			25,247,000
			負債合計			41,176,362
			差引純資産			197,484,926

計算書類に対する注記（本部）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・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—該当なし
- ・賞与引当金
職員に対する夏季賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) 本部計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）

ア 本部

サービス区分が一につき作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

本部区分 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

社会福祉法人 芳真会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入					
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
事業活動による支出					
	事業活動支出計(2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
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)	0	0	0	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	

前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。

なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部区分 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

社会福祉法人 芳真会

(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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	サービス活動費用計(2)	0	0	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特別増減の部	取			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 29,449,600	△ 29,449,600	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 29,449,600	△ 29,449,600	0
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 29,449,600	△ 29,449,600	0

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。

なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
				純 資 産 の 部			
				基本金	29,449,600	29,449,600	0
				基本金	29,449,600	29,449,600	0
				次期繰越活動増減差額	△ 29,449,600	△ 29,449,600	0
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
				負債及び純資産の部合計	0	0	0

※本様式は勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記（きらめき保育園）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・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—該当なし
- ・賞与引当金
職員に対する夏季賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) きらめき保育園計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）

ア きらめき保育園

サービス区分が一につき作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）は作成を省略している。

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
(基) 建物	182,206,084	0	4,738,220	177,467,864
合計	182,206,084	0	4,738,220	177,467,864

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(基) 建物	177,467,864 円
計	177,467,864 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	26,969,000 円
計	26,969,000 円

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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) 建物	215,373,624	37,905,760	177,467,864
構築物	2,783,322	1,813,916	969,406
車輛運搬具	208,000	207,998	2

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	8,731,164	7,625,956	1,105,208
合計	227,096,110	47,553,630	179,542,480

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	278,822		278,822
未収補助金	5,659,496		5,659,496
合計	5,938,318		5,938,318

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

きらめき保育園区分 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

社会福祉法人 芳真会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	保育事業収入	[122,130,000]	[121,610,495]	[519,505]	
	委託費収入	(102,000,000)	(101,577,860)	(422,140)	
	委託費基本分	102,000,000	101,577,860	422,140	
	利用者等利用料収入	(2,800,000)	(3,466,695)	(△) 666,695)	
	利用者等利用料収入(一般)	2,800,000	3,466,695	△ 666,695	
	その他の事業収入	(17,330,000)	(16,565,940)	(764,060)	
	補助金事業収入(公費)	16,860,000	16,343,540	516,460	
	補助金事業収入(一般)	470,000	222,400	247,600	
	借入金利息補助金収入	[200,000]	[175,906]	[24,094]	
	受取利息配当金収入	[500]	[345]	[155]	
	その他の収入	[1,330,000]	[2,655,128]	[△) 1,325,128]	
	受入研修費収入	30,000	0	30,000	
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,143,450	56,550	
	雑収入	100,000	1,511,678	△ 1,411,678	
	事業活動収入計(1)	123,660,500	124,441,874	△ 781,374	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[95,800,000]	[98,693,859]	[△) 2,893,859]	
	役員報酬支出	300,000	393,000	△ 93,000	
	職員給料支出	(45,500,000)	(56,869,022)	(△) 11,369,022)	
	職員棒給	34,000,000	55,478,960	△ 21,478,960	
	その他手当	11,500,000	1,390,062	10,109,938	
	職員賞与支出	10,000,000	8,744,500	1,255,500	
	非常勤職員給与支出	20,000,000	12,784,230	7,215,770	
	派遣職員費支出	2,500,000	7,234,654	△ 4,734,654	
	退職給付支出	0	677,280	△ 677,280	
	法定福利費支出	17,500,000	11,991,173	5,508,827	
	事業費支出	[12,900,000]	[14,097,215]	[△) 1,197,215]	
	給食費支出	5,000,000	4,782,956	217,044	
	保健衛生費支出	250,000	369,944	△ 119,944	
	保育材料費支出	500,000	1,003,274	△ 503,274	
	水道光熱費支出	3,350,000	3,259,009	90,991	
	消耗器具備品費支出	900,000	891,385	8,615	
	保険料支出	350,000	467,230	△ 117,230	
	賃借料支出	2,500,000	3,181,096	△ 681,096	
	雑支出	50,000	142,321	△ 92,321	
	支事務費支出	[10,610,500]	[19,738,675]	[△) 9,128,175]	
	福利厚生費支出	700,000	782,160	△ 82,160	
	職員被服費支出	20,000	63,595	△ 43,595	
	旅費交通費支出	50,000	32,000	18,000	
	研修研究費支出	50,000	4,675	45,325	
	事務消耗品費支出	800,000	348,325	451,675	
	修繕費支出	400,000	594,160	△ 194,160	
	通信運搬費支出	320,000	497,260	△ 177,260	
会議費支出	10,000	0	10,000		
広報費支出	300,000	593,500	△ 293,500		
業務委託費支出	3,000,000	9,486,039	△ 6,486,039		
手数料支出	500,000	410,739	89,261		
土地・建物賃借料支出	4,000,000	6,405,244	△ 2,405,244		
租税公課支出	10,000	7,800	2,200		
保守料支出	400,000	427,386	△ 27,386		
雑支出	50,500	85,792	△ 35,292		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支払利息支出	[390,000]	[351,813]	[38,187]	
	その他の支出	[1,100,000]	[1,310,402]	[△ 210,402]	
	利用者等外給食費支出	1,000,000	1,252,450	△ 252,450	
	雑支出	100,000	57,952	42,048	
	事業活動支出計(2)	120,800,500	134,191,964	△ 13,391,464	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,860,000	△ 9,750,090	12,610,090	
施設整備等に よる収入支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	[2,172,000]	[2,172,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[520,000]	[697,950]	[△ 177,950]	
	構築物取得支出 器具及び備品取得支出	520,000 0	369,600 328,350	150,400 △ 328,350	
施設整備等支出計(5)	2,692,000	2,869,950	△ 177,950		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,692,000	△ 2,869,950	177,950	
その他の活動 による収入支	その他の活動による収入	[0]	[450,000]	[△ 450,000]	
	新卒保育士就職準備金借入金収入	0	450,000	△ 450,000	
	その他の活動収入計(7)	0	450,000	△ 450,000	
その他の活動 による支出	その他の活動による支出	[0]	[600,000]	[△ 600,000]	
	新卒保育士就職準備金貸付金支出	0	600,000	△ 600,000	
	その他の活動支出計(8)	0	600,000	△ 600,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 150,000	150,000	
	予備費支出(10)	0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	168,000	△ 12,770,040	12,938,040	
	前期末支払資金残高(12)	35,685,939	31,847,646	3,838,293	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	35,853,939	19,077,606	16,776,333	

きらめき保育園区分 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

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	[121,610,495]	[132,278,935]	[△ 10,668,440]
	委託費収益	(101,577,860)	(109,066,310)	(△ 7,488,450)
	委託費基本分収益	101,577,860	109,066,310	△ 7,488,450
	利用者等利用料収益	(3,466,695)	(2,859,855)	(606,840)
	利用者等利用料収益(一般)	3,466,695	2,859,855	606,840
	その他の事業収益	(16,565,940)	(20,352,770)	(△ 3,786,830)
	補助金事業収益(公費)	16,343,540	19,838,870	△ 3,495,330
	補助金事業収益(一般)	222,400	513,900	△ 291,500
サービス活動収益計(1)		121,610,495	132,278,935	△ 10,668,440
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	[103,116,859]	[100,057,105]	[3,059,754]
	役員報酬	393,000	156,000	237,000
	職員給料	(56,869,022)	(47,745,335)	(9,123,687)
	職員棒給	55,478,960	36,546,107	18,932,853
	その他手当	1,390,062	11,199,228	△ 9,809,166
	職員賞与	8,744,500	12,235,000	△ 3,490,500
	賞与引当金繰入	4,423,000	0	4,423,000
	非常勤職員給与	12,784,230	24,182,656	△ 11,398,426
	派遣職員費	7,234,654	1,428,428	5,806,226
	退職給付費用	677,280	0	677,280
	法定福利費	11,991,173	14,309,686	△ 2,318,513
	事業費	[14,097,215]	[11,266,556]	[2,830,659]
	給食費	4,782,956	4,194,176	588,780
	保健衛生費	369,944	256,802	113,142
	保育材料費	1,003,274	592,950	410,324
	水道光熱費	3,259,009	3,341,717	△ 82,708
	消耗器具備品費	891,385	1,249,841	△ 358,456
	保険料	467,230	389,360	77,870
	賃借料	3,181,096	1,241,710	1,939,386
	雑費	142,321	0	142,321
	事務費	[19,738,675]	[19,046,237]	[692,438]
	福利厚生費	782,160	2,753,332	△ 1,971,172
	職員被服費	63,595	10,476	53,119
	旅費交通費	32,000	60,320	△ 28,320
研修研究費	4,675	48,552	△ 43,877	
事務消耗品費	348,325	76,059	272,266	
修繕費	594,160	392,698	201,462	
通信運搬費	497,260	315,931	181,329	
広報費	593,500	310,480	283,020	
業務委託費	9,486,039	7,519,489	1,966,550	
手数料	410,739	3,346,690	△ 2,935,951	
賃借料	0	10,152	△ 10,152	
土地・建物賃借料	6,405,244	4,094,560	2,310,684	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	租税公課	7,800	1,800	6,000
	保守料	427,386	39,600	387,786
	諸会費	0	27,000	△ 27,000
	雑費	85,792	39,098	46,694
	減価償却費	[5,436,706]	[5,497,081]	[△ 60,375]
	減価償却費	5,436,706	5,497,081	△ 60,375
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,935,914]	[△ 3,922,824]	[△ 13,090]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,935,914	△ 3,922,824	△ 13,090
	サービス活動費用計(2)	138,453,541	131,944,155	6,509,386
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16,843,046	334,780	△ 17,177,826
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[175,906]	[189,481]	[△ 13,575]
	受取利息配当金収益	[3,001]	[2,331]	[670]
	その他のサービス活動外収益	[2,655,128]	[1,610,713]	[1,044,415]
	利用者等外給食収益	1,143,450	1,369,250	△ 225,800
	雑収益	1,511,678	241,463	1,270,215
	サービス活動外収益計(4)	2,834,035	1,802,525	1,031,510
	支払利息	[351,813]	[378,963]	[△ 27,150]
	その他のサービス活動外費用	[1,310,402]	[1,834,344]	[△ 523,942]
	利用者等外給食費	1,252,450	1,369,250	△ 116,800
	雑損失	57,952	465,094	△ 407,142
サービス活動外費用計(5)	1,662,215	2,213,307	△ 551,092	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,171,820	△ 410,782	1,582,602	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 15,671,226	△ 76,002	△ 15,595,224
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	[578,350]	[0]	[578,350]
	特別費用計(9)	578,350	0	578,350
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 578,350	0	△ 578,350
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 16,249,576	△ 76,002	△ 16,173,574
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	36,381,234	39,459,136	△ 3,077,902
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,131,658	39,383,134	△ 19,251,476
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[2,656]	[3,001,900]	[△ 2,999,244]
	施設整備等積立金積立額	2,656	3,001,900	△ 2,999,244
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		20,129,002	36,381,234	△ 16,252,232

きらめき保育園区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	28,411,968	43,879,355	△ 15,467,387	流動負債	15,929,362	14,203,709	1,725,653
現金預金	21,565,214	34,306,282	△ 12,741,068	事業未払金	8,249,814	1,477,784	6,772,030
事業未収金	278,822	3,609,450	△ 3,330,628	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	2,172,000	0
未収補助金	5,659,496	5,886,351	△ 226,855	未払費用	672,000	9,936,766	△ 9,264,766
立替金	0	77,272	△ 77,272	職員預り金	412,548	617,159	△ 204,611
仮払金	908,436	0	908,436	貸与引当金	4,423,000	0	4,423,000
固定資産	210,249,320	214,385,420	△ 4,136,100	固定負債	25,247,000	26,969,000	△ 1,722,000
基本財産	177,467,864	182,206,084	△ 4,738,220	設備資金借入金	24,797,000	26,969,000	△ 2,172,000
建物	177,467,864	182,206,084	△ 4,738,220	その他の固定負債	450,000	0	450,000
その他の固定資産	32,781,456	32,179,336	602,120	負債の部合計	41,176,362	41,172,709	3,653
構築物	969,406	845,050	124,356	純 資 産 の 部			
車輦運搬具	2	2	0	基本金	5,550,400	5,550,400	0
器具及び備品	1,105,208	1,017,988	87,220	基本金	5,550,400	5,550,400	0
ソフトウェア	600,984	813,096	△ 212,112	国庫補助金等特別積立金	142,299,668	145,657,232	△ 3,357,564
施設整備積立資産	29,505,856	29,503,200	2,656	国庫補助金等特別積立金	142,299,668	145,657,232	△ 3,357,564
その他の固定資産	600,000	0	600,000	その他の積立金	29,505,856	29,503,200	2,656
				施設整備等積立金	29,505,856	29,503,200	2,656
				次期繰越活動増減差額	20,129,002	36,381,234	△ 16,252,232
				(うち当期活動増減差額)	△ 16,249,576	△ 76,002	△ 16,173,574
資産の部合計	238,661,288	258,264,775	△ 19,603,487	純資産の部合計	197,494,926	217,092,066	△ 19,607,140
				負債及び純資産の部合計	238,661,288	258,264,775	△ 19,603,487

引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

きらめき保育園

(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	0	4,423,000 ()		()	4,423,000	
		()		()		
		()		()		
計	0	4,423,000 ()		()	4,423,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

きらめき保育園

(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
施設設備等積立金	29,503,200	2,656		29,505,856	
計	29,503,200	2,656		29,505,856	

(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
施設設備積立資産	29,503,200	2,656		29,505,856	
計	29,503,200	2,656		29,505,856	

決 算 書

2019年度

自 2019年 4月 1日

至 2020年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

法人単位資金収支計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	保育事業収入	130,400,000	132,278,935	△1,878,935	
	借入金利息補助金収入	200,000	189,481	10,519	
	受取利息配当金収入	500	2,331	△1,831	
	その他の収入	1,490,000	1,610,713	△120,713	
	事業活動収入計(1)	132,090,500	134,081,460	△1,990,960	
	支出				
	人件費支出	94,105,000	100,057,105	△5,952,105	
	事業費支出	12,980,000	11,266,556	1,713,444	
	事務費支出	20,300,000	19,046,237	1,253,763	
	支払利息支出	390,000	378,963	11,037	
その他の支出	1,963,500	1,834,344	129,156		
事業活動支出計(2)	129,738,500	132,583,205	△2,844,705		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,352,000	1,498,255	853,745		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000		
	固定資産取得支出	170,000	162,648	7,352	
施設整備等支出計(5)	2,342,000	2,334,648	7,352		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,342,000	△2,334,648	△7,352		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		3,001,900	△3,001,900	
その他の活動支出計(8)	0	3,001,900	△3,001,900		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△3,001,900	3,001,900		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,000	△3,838,293	3,848,293		
前期末支払資金残高(12)	35,685,939	35,685,939	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,695,939	31,847,646	3,848,293		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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					
	保育事業収入	132,278,935		132,278,935		132,278,935
	借入金利息補助金収入	189,481		189,481		189,481
	受取利息配当金収入	2,331		2,331		2,331
	その他の収入	1,610,713		1,610,713		1,610,713
	事業活動収入計(1)	134,081,460	0	134,081,460	0	134,081,460
	支出					
	人件費支出	100,057,105		100,057,105		100,057,105
	事業費支出	11,266,556		11,266,556		11,266,556
	事務費支出	19,046,237		19,046,237		19,046,237
支払利息支出	378,963		378,963		378,963	
その他の支出	1,834,344		1,834,344		1,834,344	
事業活動支出計(2)	132,583,205	0	132,583,205	0	132,583,205	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,498,255	0	1,498,255	0	1,498,255	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000		2,172,000		2,172,000
	固定資産取得支出	162,648		162,648		162,648
施設整備等支出計(5)	2,334,648	0	2,334,648	0	2,334,648	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,334,648	0	△2,334,648	0	△2,334,648	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
	積立資産支出	3,001,900		3,001,900		3,001,900
その他の活動支出計(8)	3,001,900	0	3,001,900	0	3,001,900	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,001,900	0	△3,001,900	0	△3,001,900	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,838,293	0	△3,838,293	0	△3,838,293	
前期末支払資金残高(11)		35,685,939	0	35,685,939	0	35,685,939
当期末支払資金残高(10)+(11)		31,847,646	0	31,847,646	0	31,847,646

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収入	130,400,000	132,278,935	△1,878,935	
	委託費収入	112,800,000	109,066,310	3,733,690	
	委託費基本分収入	112,800,000	109,066,310	3,733,690	
	利用者等利用料収入	2,940,000	2,859,855	80,145	
	利用者等利用料収入(一般)	2,940,000	2,859,855	80,145	
	その他の事業収入	14,660,000	20,352,770	△5,692,770	
	補助金事業収入(公費)	14,150,000	19,838,870	△5,688,870	
	補助金事業収入(一般)	510,000	513,900	△3,900	
	借入金利息補助金収入	200,000	189,481	10,519	
	借入金利息補助金収入	200,000	189,481	10,519	
	受取利息配当金収入	500	2,331	△1,831	
	受取利息配当金収入	500	2,331	△1,831	
	その他の収入	1,490,000	1,610,713	△120,713	
	受入研修費収入	30,000		30,000	
	利用者等外給食費収入	1,260,000	1,369,250	△109,250	
	雑収入	200,000	241,463	△41,463	
	事業活動収入計(1)	132,090,500	134,081,460	△1,990,960	

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費支出	94,105,000	100,057,105	△5,952,105	
	役員報酬支出		156,000	△156,000	
	職員給料支出	44,570,000	47,745,335	△3,175,335	
	職員俸給支出	34,000,000	36,546,107	△2,546,107	
	職員諸手当支出	10,570,000	11,199,228	△629,228	
	職員賞与支出	9,835,000	12,235,000	△2,400,000	
	非常勤職員給与支出	20,670,000	24,182,656	△3,512,656	
	派遣職員費支出	1,740,000	1,428,428	311,572	
	法定福利費支出	17,290,000	14,309,686	2,980,314	
	事業費支出	12,980,000	11,266,556	1,713,444	
	給食費支出	5,560,000	4,194,176	1,365,824	
	保健衛生費支出	250,000	256,802	△6,802	
	保育材料費支出	580,000	592,950	△12,950	
	水道光熱費支出	3,320,000	3,341,717	△21,717	
	消耗器具備品費支出	1,600,000	1,249,841	350,159	
	保険料支出	400,000	389,360	10,640	
	賃借料支出	1,220,000	1,241,710	△21,710	
	雑支出	50,000		50,000	
	事務費支出	20,300,000	19,046,237	1,253,763	
	福利厚生費支出	3,130,000	2,753,332	376,668	
	職員被服費支出	20,000	10,476	9,524	
	旅費交通費支出	70,000	60,320	9,680	
	研修研究費支出	50,000	48,552	1,448	
	事務消耗品費支出	40,000	76,059	△36,059	
	修繕費支出	400,000	392,698	7,302	
	通信運搬費支出	260,000	315,931	△55,931	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	250,000	310,480	△60,480	
	業務委託費支出	7,550,000	7,519,489	30,511	
	手数料支出	4,320,000	3,346,690	973,310	
	賃借料支出		10,152	△10,152	
	土地・建物賃借料支出	4,100,000	4,094,560	5,440	
	租税公課支出	10,000	1,800	8,200	
	保守料支出	40,000	39,600	400	
	諸会費支出	40,000	27,000	13,000	
	雑支出	10,000	39,098	△29,098	
	支払利息支出	390,000	378,963	11,037	
	支払利息支出	390,000	378,963	11,037	
	その他の支出	1,963,500	1,834,344	129,156	
	利用者等外給食費支出	1,290,000	1,369,250	△79,250	
雑支出	673,500	465,094	208,406		
事業活動支出計(2)	129,738,500	132,583,205	△2,844,705		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,352,000	1,498,255	853,745		

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000		
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000		
	固定資産取得支出	170,000	162,648	7,352	
	構築物取得支出	170,000	162,648	7,352	
	施設整備等支出計(5)	2,342,000	2,334,648	7,352	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,342,000	△2,334,648	△7,352	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		3,001,900	△3,001,900	
	施設整備等積立資産支出		3,001,900	△3,001,900	
	その他の活動支出計(8)	0	3,001,900	△3,001,900	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△3,001,900	3,001,900	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,000	△3,838,293	3,848,293	
	前期末支払資金残高(12)	35,685,939	35,685,939	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	35,695,939	31,847,646	3,848,293	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
	事業活動支出計(2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

法人単位事業活動計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	132,278,935	130,515,600	1,763,335
	サービス活動収益計(1)	132,278,935	130,515,600	1,763,335
	費用			
	人件費	100,057,105	89,754,771	10,302,334
	事業費	11,266,556	11,320,167	△53,611
	事務費	19,046,237	19,381,988	△335,751
減価償却費	5,497,081	5,842,971	△345,890	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,922,824	△3,797,824	△125,000	
サービス活動費用計(2)	131,944,155	122,502,073	9,442,082	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	334,780	8,013,527	△7,678,747	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	189,481	203,056	△13,575
	受取利息配当金収益	2,331	1,755	576
	その他のサービス活動外収益	1,610,713	4,569,020	△2,958,307
	サービス活動外収益計(4)	1,802,525	4,773,831	△2,971,306
	費用			
	支払利息	378,963	406,113	△27,150
その他のサービス活動外費用	1,834,344	1,963,608	△129,264	
サービス活動外費用計(5)	2,213,307	2,369,721	△156,414	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△410,782	2,404,110	△2,814,892	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△76,002	10,417,637	△10,493,639	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		750,000	△750,000
	特別収益計(8)	0	750,000	△750,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額		750,000	△750,000	
特別費用計(9)	0	750,000	△750,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△76,002	10,417,637	△10,493,639	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,009,536	7,093,199	2,916,337
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,933,534	17,510,836	△7,577,302
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	3,001,900	7,501,300	△4,499,400
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,931,634	10,009,536	△3,077,902	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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	保育事業収益	132,278,935		132,278,935	132,278,935
		サービス活動収益計(1)	132,278,935	0	132,278,935	132,278,935
	費用	人件費	100,057,105		100,057,105	100,057,105
		事業費	11,266,556		11,266,556	11,266,556
		事務費	19,046,237		19,046,237	19,046,237
		減価償却費	5,497,081		5,497,081	5,497,081
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,922,824		△3,922,824	△3,922,824
	サービス活動費用計(2)	131,944,155	0	131,944,155	131,944,155	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	334,780	0	334,780	334,780	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	189,481		189,481	189,481
		受取利息配当金収益	2,331		2,331	2,331
		その他のサービス活動外収益	1,610,713		1,610,713	1,610,713
		サービス活動外収益計(4)	1,802,525	0	1,802,525	1,802,525
	費用	支払利息	378,963		378,963	378,963
		その他のサービス活動外費用	1,834,344		1,834,344	1,834,344
			サービス活動外費用計(5)	2,213,307	0	2,213,307
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△410,782	0	△410,782	△410,782	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△76,002	0	△76,002	△76,002	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△76,002	0	△76,002	△76,002	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	39,459,136	△29,449,600	10,009,536	10,009,536
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,383,134	△29,449,600	9,933,534	9,933,534
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	3,001,900	0	3,001,900	3,001,900
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,381,234	△29,449,600	6,931,634	6,931,634	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収益	132,278,935	130,515,600	1,763,335
	委託費収益	109,066,310	120,059,930	△10,993,620
	委託費基本分収益	109,066,310	120,059,930	△10,993,620
	利用者等利用料収益	2,859,855	1,581,470	1,278,385
	利用者等利用料収益(一般)	2,859,855	1,581,470	1,278,385
	その他の事業収益	20,352,770	8,874,200	11,478,570
	補助金事業収益(公費)	19,838,870	8,079,000	11,759,870
	補助金事業収益(一般)	513,900	795,200	△281,300
	サービス活動収益計(1)	132,278,935	130,515,600	1,763,335

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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 費用	人件費	100,057,105	89,754,771	10,302,334
	役員報酬	156,000		156,000
	職員給料	47,745,335	46,745,636	999,699
	職員俸給	36,546,107	33,084,480	3,461,627
	職員諸手当	11,199,228	13,661,156	△2,461,928
	職員賞与	12,235,000	9,074,500	3,160,500
	非常勤職員給与	24,182,656	21,605,808	2,576,848
	派遣職員費	1,428,428	2,435,140	△1,006,712
	法定福利費	14,309,686	9,893,687	4,415,999
	事業費	11,266,556	11,320,167	△53,611
	給食費	4,194,176	4,771,568	△577,392
	保健衛生費	256,802	256,665	137
	医療費		1,280	△1,280
	保育材料費	592,950	914,090	△321,140
	水道光熱費	3,341,717	3,354,629	△12,912
	消耗器具備品費	1,249,841	714,053	535,788
	保険料	389,360	89,675	299,685
	賃借料	1,241,710	1,090,327	151,383
	雑費		127,880	△127,880
	事務費	19,046,237	19,381,988	△335,751
	福利厚生費	2,753,332	1,839,607	913,725
	職員被服費	10,476	126,581	△116,105
	旅費交通費	60,320	42,662	17,658
	研修研究費	48,552	36,086	12,466
	事務消耗品費	76,059	245,411	△169,352
	修繕費	392,698	330,349	62,349
	通信運搬費	315,931	344,418	△28,487
	会議費		10,162	△10,162
	広報費	310,480	862,920	△552,440
	業務委託費	7,519,489	7,224,086	295,403
	手数料	3,346,690	3,993,966	△647,276
	賃借料	10,152		10,152
	土地・建物賃借料	4,094,560	4,066,560	28,000
	租税公課	1,800		1,800
	保守料	39,600	38,880	720
	諸会費	27,000	40,000	△13,000
	雑費	39,098	180,300	△141,202
	減価償却費	5,497,081	5,842,971	△345,890
	減価償却費	5,497,081	5,842,971	△345,890
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,922,824	△3,797,824	△125,000
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,922,824	△3,797,824	△125,000	
サービス活動費用計(2)	131,944,155	122,502,073	9,442,082	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	334,780	8,013,527	△7,678,747	

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	189,481	203,056	△13,575	
	借入金利息補助金収益	189,481	203,056	△13,575	
	受取利息配当金収益	2,331	1,755	576	
	受取利息配当金収益	2,331	1,755	576	
	その他のサービス活動外収益	1,610,713	4,569,020	△2,958,307	
	受入研修費収益		37,000	△37,000	
	利用者等外給食収益	1,369,250	1,287,750	81,500	
	雑収益	241,463	3,244,270	△3,002,807	
	サービス活動外収益計(4)	1,802,525	4,773,831	△2,971,306	
費用	支払利息	378,963	406,113	△27,150	
	支払利息	378,963	406,113	△27,150	
	その他のサービス活動外費用	1,834,344	1,963,608	△129,264	
	利用者等外給食費	1,369,250	1,287,750	81,500	
	雑損失	465,094	675,858	△210,764	
	サービス活動外費用計(5)	2,213,307	2,369,721	△156,414	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△410,782	2,404,110	△2,814,892	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△76,002	10,417,637	△10,493,639	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益		750,000	△750,000	
	施設整備等補助金収益		750,000	△750,000	
	特別収益計(8)	0	750,000	△750,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		750,000	△750,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		750,000	△750,000
特別費用計(9)		0	750,000	△750,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△76,002	10,417,637	△10,493,639	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,459,136	36,542,799	2,916,337	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,383,134	46,960,436	△7,577,302	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	3,001,900	7,501,300	△4,499,400	
	施設整備等積立金積立額	3,001,900	7,501,300	△4,499,400	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,381,234	39,459,136	△3,077,902	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	サービス活動費用計(2)	0	0	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△29,449,600	△29,449,600	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△29,449,600	△29,449,600	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△29,449,600	△29,449,600	0

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

法人単位貸借対照表

2020年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	43,879,355	43,700,378	178,977	流動負債	14,203,709	10,186,439	4,017,270
現金預金	34,306,282	36,443,732	△2,137,450	事業未払金	1,477,784	1,199,548	278,236
事業未収金	3,609,450	4,766,090	△1,156,640	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	2,172,000	
未収補助金	5,886,351	1,959,056	3,927,295	未払費用	9,936,766	6,193,737	3,743,029
立替金	77,272		77,272	預り金		37,000	△37,000
前払費用		531,500	△531,500	職員預り金	617,159	584,154	33,005
固定資産	214,385,420	216,717,953	△2,332,533	固定負債	26,969,000	29,141,000	△2,172,000
基本財産	182,206,084	186,944,304	△4,738,220	設備資金借入金	26,969,000	29,141,000	△2,172,000
建物	182,206,084	186,944,304	△4,738,220	負債の部合計	41,172,709	39,327,439	1,845,270
その他の固定資産	32,179,336	29,773,649	2,405,687	純資産の部			
構築物	845,050	912,957	△67,907	基本金	35,000,000	35,000,000	
車輛運搬具	2	2		基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	1,017,988	1,334,182	△316,194	国庫補助金等特別積立金	145,657,232	149,580,056	△3,922,824
ソフトウェア	813,096	1,025,208	△212,112	国庫補助金等特別積立金	145,657,232	149,580,056	△3,922,824
施設整備積立資産	29,503,200	26,501,300	3,001,900	その他の積立金	29,503,200	26,501,300	3,001,900
				施設整備等積立金	29,503,200	26,501,300	3,001,900
				次期繰越活動増減差額	6,931,634	10,009,536	△3,077,902
				(うち当期活動増減差額)	△76,002	10,417,637	△10,493,639
				純資産の部合計	217,092,066	221,090,892	△3,998,826
資産の部合計	258,264,775	260,418,331	△2,153,556	負債及び純資産の部合計	258,264,775	260,418,331	△2,153,556

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2020年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目	きらめき保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	43,879,355		43,879,355		43,879,355
現金預金	34,306,282		34,306,282		34,306,282
事業未収金	3,609,450		3,609,450		3,609,450
未収補助金	5,886,351		5,886,351		5,886,351
立替金	77,272		77,272		77,272
固定資産	214,385,420		214,385,420		214,385,420
基本財産	182,206,084		182,206,084		182,206,084
建物	182,206,084		182,206,084		182,206,084
その他の固定資産	32,179,336		32,179,336		32,179,336
構築物	845,050		845,050		845,050
車輛運搬具	2		2		2
器具及び備品	1,017,988		1,017,988		1,017,988
ソフトウェア	813,096		813,096		813,096
施設整備積立資産	29,503,200		29,503,200		29,503,200
資産の部合計	258,264,775	0	258,264,775	0	258,264,775
流動負債	14,203,709		14,203,709		14,203,709
事業未払金	1,477,784		1,477,784		1,477,784
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000		2,172,000		2,172,000
未払費用	9,936,766		9,936,766		9,936,766
職員預り金	617,159		617,159		617,159
固定負債	26,969,000		26,969,000		26,969,000
設備資金借入金	26,969,000		26,969,000		26,969,000
負債の部合計	41,172,709	0	41,172,709	0	41,172,709
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	145,657,232		145,657,232		145,657,232
国庫補助金等特別積立金	145,657,232		145,657,232		145,657,232
その他の積立金	29,503,200		29,503,200		29,503,200
施設整備等積立金	29,503,200		29,503,200		29,503,200
次期繰越活動増減差額	36,381,234	△29,449,600	6,931,634		6,931,634
(うち当期活動増減差額)	△76,002		△76,002		△76,002
純資産の部合計	217,092,066	0	217,092,066	0	217,092,066
負債及び純資産の部合計	258,264,775	0	258,264,775	0	258,264,775

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (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-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし
 - ・賞与引当金 - 該当なし

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

該当なし

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)
社会福祉事業のみ実施の為、上記様式を省略している。
- (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)
- (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)
当法人では、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)
当法人では、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
 - ア 本部(社会福祉事業)
 - イ きらめき保育園(社会福祉事業)

各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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
(基)建物	186,944,304		4,738,220	182,206,084
合計	186,944,304	0	4,738,220	182,206,084

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(基)建物	182,206,084 円
計	182,206,084 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	29,141,000 円
計	29,141,000 円

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	33,167,540	182,206,084
構築物	2,413,722	1,568,672	845,050
車輛運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	8,402,814	7,384,826	1,017,988
合 計	226,398,160	42,329,036	184,069,124

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	3,609,450		3,609,450
未収補助金	5,886,351		5,886,351
立替金	77,272		77,272
合 計	9,573,073	0	9,573,073

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

該当なし

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. 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

きらめき保育園拠点区分 貸借対照表

2020年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	43,879,355	43,700,378	178,977	流動負債	14,203,709	10,186,439	4,017,270
現金預金	34,306,282	36,443,732	△2,137,450	事業未払金	1,477,784	1,199,548	278,236
事業未収金	3,609,450	4,766,090	△1,156,640	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	2,172,000	
未収補助金	5,886,351	1,959,056	3,927,295	未払費用	9,936,766	6,193,737	3,743,029
立替金	77,272		77,272	預り金		37,000	△37,000
前払費用		531,500	△531,500	職員預り金	617,159	584,154	33,005
固定資産	214,385,420	216,717,953	△2,332,533	固定負債	26,969,000	29,141,000	△2,172,000
基本財産	182,206,084	186,944,304	△4,738,220	設備資金借入金	26,969,000	29,141,000	△2,172,000
建物	182,206,084	186,944,304	△4,738,220	負債の部合計	41,172,709	39,327,439	1,845,270
その他の固定資産	32,179,336	29,773,649	2,405,687	純資産の部			
構築物	845,050	912,957	△67,907	基本金	5,550,400	5,550,400	
車輛運搬具	2	2		基本金	5,550,400	5,550,400	
器具及び備品	1,017,988	1,334,182	△316,194	国庫補助金等特別積立金	145,657,232	149,580,056	△3,922,824
ソフトウェア	813,096	1,025,208	△212,112	国庫補助金等特別積立金	145,657,232	149,580,056	△3,922,824
施設整備積立資産	29,503,200	26,501,300	3,001,900	その他の積立金	29,503,200	26,501,300	3,001,900
				施設整備等積立金	29,503,200	26,501,300	3,001,900
				次期繰越活動増減差額	36,381,234	39,459,136	△3,077,902
				(うち当期活動増減差額)	△76,002	10,417,637	△10,493,639
資産の部合計	258,264,775	260,418,331	△2,153,556	純資産の部合計	217,092,066	221,090,892	△3,998,826
				負債及び純資産の部合計	258,264,775	260,418,331	△2,153,556

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(きらめき保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (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-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし
 - ・賞与引当金 -該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) きらめき保育園計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
 - ア きらめき保育園
 - サービス区分が一につき作成を省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は作成を省略している

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
(基)建物	186,944,304		4,738,220	182,206,084
合 計	186,944,304	0	4,738,220	182,206,084

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(基)建物	182,206,084 円
計	182,206,084 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	29,141,000 円
計	29,141,000 円

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	33,167,540	182,206,084
構築物	2,413,722	1,568,672	845,050
車輛運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	8,402,814	7,384,826	1,017,988
合 計	226,398,160	42,329,036	184,069,124

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	3,609,450		3,609,450
未収補助金	5,886,351		5,886,351
立替金	77,272		77,272
合 計	9,573,073	0	9,573,073

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

本部拠点区分 貸借対照表

2020年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				流動負債			
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△29,449,600	△29,449,600	
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品-該当なし
 - ・リース資産-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし
 - ・賞与引当金 - 該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
ア 本部
サービス区分が一につき作成を省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は作成を省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

借入金明細書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

別紙3(①)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
									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	福祉医療機構	きらめき保育園	31,313,000		2,172,000	29,141,000 (2,172,000)		1.250	378,963	189,481	20	保育園建設費用	基本財 産建物	見沼区南中野 689-1	182,206,084
						()									
						()									
						()									
	計			31,313,000	0	2,172,000	(29,141,000 2,172,000)	0		378,963	189,481				
長期 運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
	計			0	0	0	(0) ⁰	0		0	0				
短期 運営資金借入金															
	計			0	0	0	0	0		0	0				
合 計			31,313,000	0	2,172,000	(29,141,000 2,172,000)	0		378,963	189,481					182,206,084

(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。

補助金事業等収益明細書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

別紙3(③)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						きらめき保育園			
さいたま市保育課 令和元年度保育士等処遇改善事業補助金概算交	保育事業	2,947,000		2,947,000		2,947,000			
さいたま市保育課令和元年度 運営改善費補助金		4,172,000		4,172,000		4,172,000			
さいたま市保育課令和元年度特別保育補助金		7,023,000		7,023,000		7,023,000			
さいたま市保育士宿舍借上げ支援事業補助金		1,908,000		1,908,000		1,908,000			
さいたま市保育体制強化事業補助金		700,000		700,000		700,000			
さいたま市運営改善費補助金		1,789,370		1,789,370		1,789,370			
さいたま市保育士等処遇改善事業補助金		1,299,500		1,299,500		1,299,500			
延長保育利用料				437,600	437,600		437,600		
一時保育利用料				76,300	76,300		76,300		
区分小計		19,838,870	513,900	20,352,770	0	20,352,770			

補助金事業等収益明細書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

別紙3(③)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						きらめき保育園		
さいたま市借入金利子補助金	利息	189,481		189,481		189,481		
区分小計		189,481	0	189,481	0	189,481		
合計		20,028,351	513,900	20,542,251	0	20,542,251		

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(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」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

別紙3(⑥)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
		きらめき保育園	本部	
前年度末残高	35,000,000	5,550,400	29,449,600	
第一号基本金	0	0	0	
第二号基本金	0	0	0	
第三号基本金	35,000,000	5,550,400	29,449,600	
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
当期末残高	35,000,000	5,550,400	29,449,600	
第一号基本金	0	0	0	
第二号基本金	0	0	0	
第三号基本金	35,000,000	5,550,400	29,449,600	

- (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、本文11(1)に規定する基本金を言う。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金を言う。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金を言う。
 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) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

別紙3(⑦)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	各拠点区分ごとの内訳		
	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		きらめき保育園		
前期繰越額				149,580,056	149,580,056		
当期積立額							
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			3,922,824	3,922,824		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額						
	当期取崩額合計			3,922,824	3,922,824		
当期末残高				145,657,232	145,657,232		

- (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。(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、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

別紙3(⑧)

法人名：社会福祉法人 芳真会

拠点区分名：きらめき保育園

(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)															
建物	186,944,304	148,855,056	0	0	4,738,220	3,772,824	0	0	182,206,084	145,082,232	33,167,540	26,409,768	215,373,624	171,492,000	
基本財産 合計	186,944,304	148,855,056	0	0	4,738,220	3,772,824	0	0	182,206,084	145,082,232	33,167,540	26,409,768	215,373,624	171,492,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	912,957	0	162,648	0	230,555	0	0	0	845,050	0	1,568,672	0	2,413,722	0	
車輛運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	207,998	0	208,000	0	
器具及び備品	1,334,182	0	0	0	316,194	0	0	0	1,017,988	0	7,384,826	0	8,402,814	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,247,141	0	162,648	0	546,749	0	0	0	1,863,040	0	9,161,496	0	11,024,536	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,025,208	725,000	0	0	212,112	150,000	0	0	813,096	575,000	247,464	175,000	1,060,560	750,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,025,208	725,000	0	0	212,112	150,000	0	0	813,096	575,000	247,464	175,000	1,060,560	750,000	
その他の固定資産 計	3,272,349	725,000	162,648	0	758,861	150,000	0	0	2,676,136	575,000	9,408,960	175,000	12,085,096	750,000	
基本財産及びその他の固定資産 計	190,216,653	149,580,056	162,648	0	5,497,081	3,922,824	0	0	184,882,220	145,657,232	42,576,500	26,584,768	227,458,720	172,242,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0											
差 引	190,216,653	149,580,056	162,648	0	5,497,081	3,922,824	0	0	184,882,220	145,657,232					

(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。

積立金・積立資産明細書

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

別紙3 (12)

法人名：社会福祉法人 芳真会

拠点区分名：きらめき保育園

(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
人件費積立金					
修繕積立金					
備品等購入積立金					
施設整備等積立金	26,501,300	3,001,900		29,503,200	
計	26,501,300	3,001,900	0	29,503,200	

(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
人件費積立資産					
修繕積立資産					
備品等購入積立資産					
施設整備積立資産	26,501,300	3,001,900		29,503,200	
計	26,501,300	3,001,900	0	29,503,200	

- (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。

財 産 目 録

2020年3月31日 現在

別紙 4

法 人 名 : 社会福祉法人 芳真会

(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						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	80,161
普通預金(きらめき)	三菱東京UFJ	-	運転資金として	-	-	31,361,971
小口預金(きらめき)	郵貯	-	運転資金として	-	-	2,864,150
小計						34,306,282
事業未収金	きらめき保育園	-	さいたま市 公定価格改定分他	-	-	3,609,450
未収補助金	きらめき保育園	-	独) 福祉医療機構 借入金利子補助	-	-	5,886,351
立替金	きらめき保育園	-	社会保険料分	-	-	77,272
流 動 資 産 合 計						43,879,355
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	きらめき保育園	2012年度	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	199,613,524	30,740,486	168,873,038
	きらめき保育園	2013年度	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	15,760,100	2,427,054	13,333,046
小計						182,206,084
基 本 財 産 合 計						182,206,084
(2) その他の固定資産						
構築物	門扉・フェンス他	-	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	2,413,722	1,568,672	845,050
車輛運搬具	お散歩車2台	-	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	208,000	207,998	2
器具及び備品	プロジェクター他	-	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	8,402,814	7,384,826	1,017,988
ソフトウェア	保育業務支援システム	-	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	1,060,560	247,464	813,096
施設整備積立資産	きらめき保育園	-	将来における大規模修繕使用目的のために積み立てている定期預金	-	-	29,503,200
その他の固定資産合計						32,179,336
固 定 資 産 合 計						214,385,420
資 産 合 計						258,264,775
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 給食食材他	-	-	-	-	1,477,784
<small>1年以内返済予定設備資金借入金</small>	独) 福祉医療機構 2019年度返済分	-	-	-	-	2,172,000
未払費用	3月分 職員給与	-	-	-	-	9,936,766
職員預り金						
所得税預り金	3月分 職員預かり分	-	-	-	-	331,959
住民税預り金	3月分 職員預かり分	-	-	-	-	285,200
小計						617,159
流 動 負 債 合 計						14,203,709
2 固定負債						
設備資金借入金	独) 福祉医療機構	-	-	-	-	26,969,000
固 定 負 債 合 計						26,969,000
負 債 合 計						41,172,709
差 引 純 資 産						217,092,066

固定資産管理台帳

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

拠点区分名：きらめき保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		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		
基本財産																		
建物																		
1:保育園園舎	2013/03/31	1	定額	47	0.022	12	199,613,524	171,492,000	173,264,536	148,855,056	4,391,498	3,772,824	30,740,486	26,409,768	168,873,038	145,082,232		
25:園舎追加加工事	2013/04/30	1	定額	47	0.022	12	15,760,100	0	13,679,768	0	346,722	0	2,427,054	0	13,333,046	0		
計							215,373,624	171,492,000	186,944,304	148,855,056	4,738,220	3,772,824	33,167,540	26,409,768	182,206,084	145,082,232		
基本財産 合計							215,373,624	171,492,000	186,944,304	148,855,056	4,738,220	3,772,824	33,167,540	26,409,768	182,206,084	145,082,232		
その他の固定資産 (有形固定資産)																		
構築物																		
2:オリジナル屋外遊具	2013/04/30	1	定額	10	0.100	12	1,501,500	0	600,600	0	150,150	0	1,051,050	0	450,450	0	プレーベル館	
3:森のなかまと滑り台	2013/04/30	1	定額	10	0.100	12	324,870	0	129,948	0	32,487	0	227,409	0	97,461	0	プレーベル館	
4:遊具設置工事費	2013/04/30	1	定額	10	0.100	12	210,000	0	84,000	0	21,000	0	147,000	0	63,000	0	プレーベル館	
5:門扉・フェンス	2013/11/29	1	定額	10	0.100	12	214,704	0	98,409	0	21,470	0	137,765	0	76,939	0	創家	
30:防災備用品倉庫代	2019/10/31	1	定額	15	0.067	6	162,648	0			5,448	0	5,448	0	157,200	0	㈱チャイルド'社	
計							2,413,722	0	912,957	0	230,555	0	1,568,672	0	845,050	0		
車輛運搬具																		
6:お散歩車うさくま	2013/06/04	1	定額	4	1.000	0	104,000	0	1	0	0	0	103,999	0	1	0	メイト	
7:お散歩車うさくま	2013/06/04	1	定額	4	0.250	0	104,000	0	1	0	0	0	103,999	0	1	0	メイト	
計							208,000	0	2	0	0	0	207,998	0	2	0		
器具及び備品																		
8:カーテン・ロールスクリーン	2013/03/31	1	定額	8	0.125	12	366,728	0	91,682	0	45,841	0	320,887	0	45,841	0	エスサポート	
9:縦型ストッカー	2013/03/31	1	定額	4	0.250	0	132,000	0	1	0	0	0	131,999	0	1	0	VF-K120X	
10:冷凍冷蔵庫(2室冷凍)716L	2013/03/31	1	定額	6	0.167	0	1,203,225	0	1	0	0	0	1,203,224	0	1	0		
11:スチームコンベクション	2013/03/31	1	定額	5	0.200	0	1,305,000	0	1	0	0	0	1,304,999	0	1	0		
12:カステابل(ウルティモリス)	2013/03/31	1	定額	6	0.167	0	168,750	0	1	0	0	0	168,749	0	1	0	TSCT-1232A	
13:冷凍コールドテーブル 434L	2013/03/31	1	定額	6	0.167	0	580,500	0	1	0	0	0	580,499	0	1	0	RT-150SSF	
14:包丁まな板殺菌庫	2013/03/31	1	定額	15	0.067	12	202,050	0	120,828	0	13,537	0	94,759	0	107,291	0	TNS-60SF	
15:冷凍コールドテーブル 240L	2013/03/31	1	定額	6	0.167	0	468,750	0	1	0	0	0	468,749	0	1	0	RT-120SNF	
16:配膳カート	2013/03/31	1	定額	6	0.167	0	191,850	0	1	0	0	0	191,849	0	1	0	NUTS1-S	
17:ソイルドテーブル	2013/03/31	1	定額	6	0.167	0	196,500	0	1	0	0	0	196,499	0	1	0	ダスト付一槽	
18:自動織機洗淨機	2013/03/31	1	定額	15	0.067	12	652,500	0	390,192	0	43,718	0	306,026	0	346,474	0	TDW-40E3NL	

固定資産管理台帳

(自) 2019年4月1日 (至) 2020年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

拠点区分名：きらめき保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		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	
19:食器消毒保管庫	2013/03/31	1	定額	15	0.067	12	510,750	0	305,430	0	34,220	0	239,540	0	271,210	0	NHE-15AS
20:ネオエンゼルメイト	2013/04/30	1	定額	5	0.200	0	818,318	0		1	0	0	818,317	0	1	0	プレーバル館
21:HDDレコーダー	2013/05/31	1	定額	5	0.200	0	126,000	0		1	0	0	125,999	0	1	0	アンチクライム
22:哺乳瓶用熱風消毒保管庫	2013/06/04	1	定額	15	0.067	12	219,700	0	133,830	0	14,720	0	100,590	0	119,110	0	メイト
23:インターホン改修	2013/09/26	1	定額	6	0.167	5	430,000	0	29,062	0	29,061	0	429,999	0	1	0	共栄建設
24:電気錠設置	2013/12/27	1	定額	6	0.167	8	341,250	0	37,309	0	37,308	0	341,249	0	1	0	「バツカスプレス」の特急便
26:ミスタークイックテント	2015/09/18	1	定額	5	0.200	12	133,110	0	37,711	0	26,622	0	122,021	0	11,089	0	TA-24
27:ワイヤレスアンブー式	2016/09/12	1	定額	5	0.200	12	194,400	0	93,960	0	38,880	0	139,320	0	55,080	0	プレーバル館
28:プロジェクター	2017/03/16	1	定額	5	0.200	12	161,433	0	94,168	0	32,287	0	99,552	0	61,881	0	プレーバル館
計							8,402,814	0	1,334,182	0	316,194	0	7,384,826	0	1,017,988	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計							11,024,536	0	2,247,141	0	546,749	0	9,161,496	0	1,863,040	0	
その他の固定資産(無形固定資産)																	
ソフトウェア																	
29:保育業務支援システム	2019/02/25	1	定額	5	0.200	12	1,060,560	750,000	1,025,208	725,000	212,112	150,000	247,464	175,000	813,096	575,000	㈱トウエルブ
計							1,060,560	750,000	1,025,208	725,000	212,112	150,000	247,464	175,000	813,096	575,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計							1,060,560	750,000	1,025,208	725,000	212,112	150,000	247,464	175,000	813,096	575,000	
その他の固定資産 計							12,085,096	750,000	3,272,349	725,000	758,861	150,000	9,408,960	175,000	2,676,136	575,000	
基本財産及びその他の固定資産 計							227,458,720	172,242,000	190,216,653	149,580,056	5,497,081	3,922,824	42,576,500	26,584,768	184,882,220	145,657,232	
持入金予定の償還補助金の額										0						0	
差引							227,458,720	172,242,000	190,216,653	149,580,056	5,497,081	3,922,824	42,576,500	26,584,768	184,882,220	145,657,232	

決 算 書

平成30年度

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

園長	会計	担当者

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	保育事業収入	126,170,000	130,515,600	△4,345,600	
	借入金利息補助金収入	200,000	203,056	△3,056	
	受取利息配当金収入	500	1,755	△1,255	
	その他の収入	4,310,000	4,569,020	△259,020	
	事業活動収入計(1)	130,680,500	135,289,431	△4,608,931	
	支出				
人件費支出	89,800,000	89,754,771	45,229		
事業費支出	11,370,500	11,320,167	50,333		
事務費支出	19,480,000	19,381,988	98,012		
支払利息支出	410,000	406,113	3,887		
その他の支出	1,970,000	1,963,608	6,392		
事業活動支出計(2)	123,030,500	122,826,647	203,853		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,650,000	12,462,784	△4,812,784		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	750,000	750,000		
	施設整備等収入計(4)	750,000	750,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000		
固定資産取得支出	1,060,000	1,060,560	△560		
施設整備等支出計(5)	3,232,000	3,232,560	△560		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,482,000	△2,482,560	560		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	5,000,000	7,501,300	△2,501,300	
その他の活動支出計(8)	5,000,000	7,501,300	△2,501,300		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,000,000	△7,501,300	2,501,300		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	168,000	2,478,924	△2,310,924		
前期末支払資金残高(12)	33,207,015	33,207,015	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,375,015	35,685,939	△2,310,924		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

園長	会計	担当者

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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					
	保育事業収入	130,515,600		130,515,600		130,515,600
	借入金利息補助金収入	203,056		203,056		203,056
	受取利息配当金収入	1,755		1,755		1,755
	その他の収入	4,569,020		4,569,020		4,569,020
	事業活動収入計(1)	135,289,431	0	135,289,431	0	135,289,431
	支出					
人件費支出	89,754,771		89,754,771		89,754,771	
事業費支出	11,320,167		11,320,167		11,320,167	
事務費支出	19,381,988		19,381,988		19,381,988	
支払利息支出	406,113		406,113		406,113	
その他の支出	1,963,608		1,963,608		1,963,608	
事業活動支出計(2)	122,826,647	0	122,826,647	0	122,826,647	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,462,784	0	12,462,784	0	12,462,784	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	750,000		750,000		750,000
	施設整備等収入計(4)	750,000	0	750,000	0	750,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000		2,172,000		2,172,000
固定資産取得支出	1,060,560		1,060,560		1,060,560	
施設整備等支出計(5)	3,232,560	0	3,232,560	0	3,232,560	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,482,560	0	△2,482,560	0	△2,482,560	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
	積立資産支出	7,501,300		7,501,300		7,501,300
その他の活動支出計(8)	7,501,300	0	7,501,300	0	7,501,300	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,501,300	0	△7,501,300	0	△7,501,300	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,478,924	0	2,478,924	0	2,478,924	
前期末支払資金残高(11)	33,207,015	0	33,207,015	0	33,207,015	
当期末支払資金残高(10)+(11)	35,685,939	0	35,685,939	0	35,685,939	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

園長	会計	担当者

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収入	126,170,000	130,515,600	△4,345,600	
	委託費収入	116,800,000	120,059,930	△3,259,930	
	委託費基本分収入	116,800,000	120,059,930	△3,259,930	
	利用者等利用料収入	1,580,000	1,581,470	△1,470	
	利用者等利用料収入(一般)	1,580,000	1,581,470	△1,470	
	その他の事業収入	7,790,000	8,874,200	△1,084,200	
	補助金事業収入(公費)	7,000,000	8,079,000	△1,079,000	
	補助金事業収入(一般)	790,000	795,200	△5,200	
	借入金利息補助金収入	200,000	203,056	△3,056	
	借入金利息補助金収入	200,000	203,056	△3,056	
	受取利息配当金収入	500	1,755	△1,255	
	受取利息配当金収入	500	1,755	△1,255	
	その他の収入	4,310,000	4,569,020	△259,020	
	受入研修費収入	30,000	37,000	△7,000	
	利用者等外給食費収入	1,280,000	1,287,750	△7,750	
	雑収入	3,000,000	3,244,270	△244,270	
	事業活動収入計(1)	130,680,500	135,289,431	△4,608,931	

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費支出	89,800,000	89,754,771	45,229	
	職員給料支出	46,800,000	46,745,636	54,364	
	職員俸給支出	33,090,000	33,084,480	5,520	
	職員諸手当支出	13,710,000	13,661,156	48,844	
	職員賞与支出	9,090,000	9,074,500	15,500	
	非常勤職員給与支出	21,610,000	21,605,808	4,192	
	派遣職員費支出	2,400,000	2,435,140	△35,140	
	法定福利費支出	9,900,000	9,893,687	6,313	
	事業費支出	11,370,500	11,320,167	50,333	
	給食費支出	4,780,000	4,771,568	8,432	
	保健衛生費支出	260,000	256,665	3,335	
	医療費支出		1,280	△1,280	
	保育材料費支出	920,000	914,090	5,910	
	水道光熱費支出	3,360,000	3,354,629	5,371	
	消耗器具備品費支出	720,000	714,053	5,947	
	保険料支出	90,000	89,675	325	
	賃借料支出	1,090,500	1,090,327	173	
	雑支出	150,000	127,880	22,120	
	事務費支出	19,480,000	19,381,988	98,012	
	福利厚生費支出	1,840,000	1,839,607	393	
	職員被服費支出	130,000	126,581	3,419	
	旅費交通費支出	50,000	42,662	7,338	
	研修研究費支出	40,000	36,086	3,914	
	事務消耗品費支出	250,000	245,411	4,589	
	修繕費支出	330,000	330,349	△349	
	通信運搬費支出	350,000	344,418	5,582	
	会議費支出	10,000	10,162	△162	
	広報費支出	870,000	862,920	7,080	
	業務委託費支出	7,230,000	7,224,086	5,914	
	手数料支出	4,000,000	3,993,966	6,034	
	土地・建物賃借料支出	4,100,000	4,066,560	33,440	
	保守料支出	40,000	38,880	1,120	
諸会費支出	40,000	40,000			
雑支出	200,000	180,300	19,700		
支払利息支出	410,000	406,113	3,887		
支払利息支出	410,000	406,113	3,887		
その他の支出	1,970,000	1,963,608	6,392		
利用者等外給食費支出	1,290,000	1,287,750	2,250		
雑支出	680,000	675,858	4,142		
	事業活動支出計(2)	123,030,500	122,826,647	203,853	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,650,000	12,462,784	△4,812,784	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	750,000	750,000		
	施設整備等補助金収入	750,000	750,000		
	施設整備等収入計(4)	750,000	750,000	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000			
設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000			
固定資産取得支出	1,060,000	1,060,560	△560		
ソフトウェア取得支出	1,060,000	1,060,560	△560		
施設整備等支出計(5)	3,232,000	3,232,560	△560		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,482,000	△2,482,560	560		

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	5,000,000	7,501,300	△2,501,300	
	施設整備等積立資産支出	5,000,000	7,501,300	△2,501,300	
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	7,501,300	△2,501,300	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,000,000	△7,501,300	2,501,300	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	168,000	2,478,924	△2,310,924	
	前期末支払資金残高(12)	33,207,015	33,207,015	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	33,375,015	35,685,939	△2,310,924	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

園長	会計	担当者

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
	事業活動支出計(2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

園長	会計	担当者

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	130,515,600	125,318,182	5,197,418
	サービス活動収益計(1)	130,515,600	125,318,182	5,197,418
	費用			
	人件費	89,754,771	85,759,185	3,995,586
	事業費	11,320,167	12,742,547	△1,422,380
	事務費	19,381,988	16,077,645	3,304,343
減価償却費	5,842,971	6,265,340	△422,369	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,797,824	△3,772,824	△25,000	
サービス活動費用計(2)	122,502,073	117,071,893	5,430,180	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,013,527	8,246,289	△232,762	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	203,056	216,631	△13,575
	受取利息配当金収益	1,755	453	1,302
	その他のサービス活動外収益	4,569,020	1,314,649	3,254,371
	サービス活動外収益計(4)	4,773,831	1,531,733	3,242,098
	費用			
	支払利息	406,113	433,263	△27,150
その他のサービス活動外費用	1,963,608	1,226,000	737,608	
サービス活動外費用計(5)	2,369,721	1,659,263	710,458	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,404,110	△127,530	2,531,640	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,417,637	8,118,759	2,298,878	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	750,000		750,000
	特別収益計(8)	750,000	0	750,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	750,000		750,000	
特別費用計(9)	750,000	0	750,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,417,637	8,118,759	2,298,878	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,093,199	4,974,440	2,118,759
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,510,836	13,093,199	4,417,637
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	7,501,300	6,000,000	1,501,300
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,009,536	7,093,199	2,916,337	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

園長	会計	担当者

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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	保育事業収益		130,515,600		130,515,600	
		サービス活動収益計(1)	0	130,515,600	0	130,515,600	
	費用	人件費	89,754,771		89,754,771		89,754,771
		事業費	11,320,167		11,320,167		11,320,167
		事務費	19,381,988		19,381,988		19,381,988
		減価償却費	5,842,971		5,842,971		5,842,971
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,797,824		△3,797,824		△3,797,824
	サービス活動費用計(2)	122,502,073	0	122,502,073	0	122,502,073	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,013,527	0	8,013,527	0	8,013,527	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		203,056		203,056	
		受取利息配当金収益		1,755		1,755	
		その他のサービス活動外収益	4,569,020		4,569,020		4,569,020
		サービス活動外収益計(4)	4,773,831	0	4,773,831	0	4,773,831
	費用	支払利息	406,113		406,113		406,113
		その他のサービス活動外費用	1,963,608		1,963,608		1,963,608
			サービス活動外費用計(5)	2,369,721	0	2,369,721	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,404,110	0	2,404,110	0	2,404,110	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,417,637	0	10,417,637	0	10,417,637	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		750,000		750,000	
		特別収益計(8)		750,000	0	750,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	750,000		750,000		750,000
			特別費用計(9)	750,000	0	750,000	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,417,637	0	10,417,637	0	10,417,637	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△29,449,600	7,093,199	0	7,093,199	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△29,449,600	17,510,836	0	17,510,836	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	7,501,300	0	7,501,300	0	7,501,300
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,459,136	△29,449,600	10,009,536	0	10,009,536

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

園長	会計	担当者

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収益	130,515,600	125,318,182	5,197,418
	委託費収益	120,059,930	111,061,360	8,998,570
	委託費基本分収益	120,059,930	111,061,360	8,998,570
	利用者等利用料収益	1,581,470	1,875,092	△293,622
	利用者等利用料収益(一般)	1,581,470	1,875,092	△293,622
	その他の事業収益	8,874,200	12,381,730	△3,507,530
	補助金事業収益(公費)	8,079,000	11,784,930	△3,705,930
	補助金事業収益(一般)	795,200	596,800	198,400
	サービス活動収益計(1)	130,515,600	125,318,182	5,197,418

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費	89,754,771	85,759,185	3,995,586
	職員給料	46,745,636	45,590,095	1,155,541
	職員俸給	33,084,480	31,922,769	1,161,711
	職員諸手当	13,661,156	13,667,326	△6,170
	職員賞与	9,074,500	7,297,300	1,777,200
	非常勤職員給与	21,605,808	20,928,407	677,401
	派遣職員費	2,435,140	4,259,046	△1,823,906
	法定福利費	9,893,687	7,684,337	2,209,350
	事業費	11,320,167	12,742,547	△1,422,380
	給食費	4,771,568	4,961,442	△189,874
	保健衛生費	256,665	308,751	△52,086
	医療費	1,280		1,280
	保育材料費	914,090	531,840	382,250
	水道光熱費	3,354,629	3,259,586	95,043
	消耗器具備品費	714,053	1,650,682	△936,629
	保険料	89,675	647,898	△558,223
	賃借料	1,090,327	1,082,304	8,023
	雑費	127,880	300,044	△172,164
	事務費	19,381,988	16,077,645	3,304,343
	福利厚生費	1,839,607	719,396	1,120,211
	職員被服費	126,581	57,758	68,823
	旅費交通費	42,662	34,675	7,987
	研修研究費	36,086	28,000	8,086
	事務消耗品費	245,411	74,385	171,026
	修繕費	330,349	412,128	△81,779
	通信運搬費	344,418	507,602	△163,184
	会議費	10,162	12,000	△1,838
	広報費	862,920	37,800	825,120
	業務委託費	7,224,086	7,144,957	79,129
	手数料	3,993,966	2,587,895	1,406,071
	賃借料		203,389	△203,389
	土地・建物賃借料	4,066,560	4,066,560	
	租税公課		3,750	△3,750
保守料	38,880	144,350	△105,470	
諸会費	40,000	43,000	△3,000	
雑費	180,300		180,300	
減価償却費	5,842,971	6,265,340	△422,369	
減価償却費	5,842,971	6,265,340	△422,369	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,797,824	△3,772,824	△25,000	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,797,824	△3,772,824	△25,000	
サービス活動費用計(2)	122,502,073	117,071,893	5,430,180	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,013,527	8,246,289	△232,762	

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	203,056	216,631	△13,575
	借入金利息補助金収益	203,056	216,631	△13,575
	受取利息配当金収益	1,755	453	1,302
	受取利息配当金収益	1,755	453	1,302
	その他のサービス活動外収益	4,569,020	1,314,649	3,254,371
	受入研修費収益	37,000		37,000
	利用者等外給食収益	1,287,750	1,226,000	61,750
	雑収益	3,244,270	88,649	3,155,621
	サービス活動外収益計(4)	4,773,831	1,531,733	3,242,098
費用	支払利息	406,113	433,263	△27,150
	支払利息	406,113	433,263	△27,150
	その他のサービス活動外費用	1,963,608	1,226,000	737,608
	利用者等外給食費	1,287,750	1,226,000	61,750
	雑損失	675,858		675,858
サービス活動外費用計(5)	2,369,721	1,659,263	710,458	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,404,110	△127,530	2,531,640
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,417,637	8,118,759	2,298,878
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	750,000		750,000
	施設整備等補助金収益	750,000		750,000
	特別収益計(8)	750,000	0	750,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	750,000	
国庫補助金等特別積立金積立額		750,000		750,000
特別費用計(9)		750,000	0	750,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,417,637	8,118,759	2,298,878
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	36,542,799	34,424,040	2,118,759
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,960,436	42,542,799	4,417,637
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	7,501,300	6,000,000	1,501,300
	施設整備等積立金積立額	7,501,300	6,000,000	1,501,300
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		39,459,136	36,542,799	2,916,337

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

園長	会計	担当者

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	サービス活動費用計(2)	0	0	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△29,449,600	△29,449,600	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△29,449,600	△29,449,600	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△29,449,600	△29,449,600	0

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

園長	会計	担当者

法人単位貸借対照表

平成31年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	43,700,378	47,793,356	△4,092,958	流動負債	10,186,439	16,758,321	△6,571,882
現金預金	36,443,732	45,611,065	△9,167,333	事業未払金	1,199,548	2,441,535	△1,241,987
事業未収金	4,766,090	1,427,200	3,338,890	その他の未払金		6,000,000	△6,000,000
未収補助金	1,959,056	216,631	1,742,425	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	2,172,000	
前払費用	531,500	538,440	△6,940	未払費用	6,193,737	5,471,982	721,755
				預り金	37,000		37,000
				職員預り金	584,154	672,804	△88,650
固定資産	216,717,953	213,999,064	2,718,889	固定負債	29,141,000	31,313,000	△2,172,000
基本財産	186,944,304	191,682,524	△4,738,220	設備資金借入金	29,141,000	31,313,000	△2,172,000
建物	186,944,304	191,682,524	△4,738,220	負債の部合計	39,327,439	48,071,321	△8,743,882
その他の固定資産	29,773,649	22,316,540	7,457,109	純資産の部			
構築物	912,957	1,138,064	△225,107	基本金	35,000,000	35,000,000	
車輛運搬具	2	2		基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	1,334,182	2,178,474	△844,292	国庫補助金等特別積立金	149,580,056	152,627,880	△3,047,824
ソフトウェア	1,025,208		1,025,208	国庫補助金等特別積立金	149,580,056	152,627,880	△3,047,824
施設整備積立資産	26,501,300	19,000,000	7,501,300	その他の積立金	26,501,300	19,000,000	7,501,300
				施設整備等積立金	26,501,300	19,000,000	7,501,300
				次期繰越活動増減差額	10,009,536	7,093,199	2,916,337
				(うち当期活動増減差額)	10,417,637	8,118,759	2,298,878
資産の部合計	260,418,331	261,792,400	△1,374,069	純資産の部合計	221,090,892	213,721,079	7,369,813
				負債及び純資産の部合計	260,418,331	261,792,400	△1,374,069

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

園長	会計	担当者

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目	きらめき保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	43,700,378		43,700,378		43,700,378
現金預金	36,443,732		36,443,732		36,443,732
事業未収金	4,766,090		4,766,090		4,766,090
未収補助金	1,959,056		1,959,056		1,959,056
前払費用	531,500		531,500		531,500
固定資産	216,717,953		216,717,953		216,717,953
基本財産	186,944,304		186,944,304		186,944,304
建物	186,944,304		186,944,304		186,944,304
その他の固定資産	29,773,649		29,773,649		29,773,649
構築物	912,957		912,957		912,957
車輛運搬具	2		2		2
器具及び備品	1,334,182		1,334,182		1,334,182
ソフトウェア	1,025,208		1,025,208		1,025,208
施設整備積立資産	26,501,300		26,501,300		26,501,300
資産の部合計	260,418,331	0	260,418,331	0	260,418,331
流動負債	10,186,439		10,186,439		10,186,439
事業未払金	1,199,548		1,199,548		1,199,548
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000		2,172,000		2,172,000
未払費用	6,193,737		6,193,737		6,193,737
預り金	37,000		37,000		37,000
職員預り金	584,154		584,154		584,154
固定負債	29,141,000		29,141,000		29,141,000
設備資金借入金	29,141,000		29,141,000		29,141,000
負債の部合計	39,327,439	0	39,327,439	0	39,327,439
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	149,580,056		149,580,056		149,580,056
国庫補助金等特別積立金	149,580,056		149,580,056		149,580,056
その他の積立金	26,501,300		26,501,300		26,501,300
施設整備等積立金	26,501,300		26,501,300		26,501,300
次期繰越活動増減差額	39,459,136	△29,449,600	10,009,536		10,009,536
(うち当期活動増減差額)	10,417,637		10,417,637		10,417,637
純資産の部合計	221,090,892	0	221,090,892	0	221,090,892
負債及び純資産の部合計	260,418,331	0	260,418,331	0	260,418,331

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (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-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし

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

該当なし

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)
社会福祉事業のみ実施の為、上記様式を省略している。
- (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)
- (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)
当法人では、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)
当法人では、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
 - ア 本部(社会福祉事業)
 - イ きらめき保育園(社会福祉事業)

各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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
(基)建物	191,682,524		4,738,220	186,944,304
合計	191,682,524	0	4,738,220	186,944,304

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	28,429,320	186,944,304
構築物	2,251,074	1,338,117	912,957
車輛運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	8,402,814	7,068,632	1,334,182
ソフトウェア	1,060,560	35,352	1,025,208
合 計	227,296,072	37,079,419	190,216,653

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	4,766,090		4,766,090
未収補助金	1,959,056		1,959,056
合 計	6,725,146	0	6,725,146

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

該当なし

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. 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

園長	会計	担当者

きらめき保育園拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	43,700,378	47,793,356	△4,092,958	流動負債	10,186,439	16,758,321	△6,571,882
現金預金	36,443,732	45,611,065	△9,167,333	事業未払金	1,199,548	2,441,535	△1,241,987
事業未収金	4,766,090	1,427,200	3,338,890	その他の未払金		6,000,000	△6,000,000
未収補助金	1,959,056	216,631	1,742,425	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	2,172,000	
前払費用	531,500	538,440	△6,940	未払費用	6,193,737	5,471,982	721,755
				預り金	37,000		37,000
				職員預り金	584,154	672,804	△88,650
固定資産	216,717,953	213,999,064	2,718,889	固定負債	29,141,000	31,313,000	△2,172,000
基本財産	186,944,304	191,682,524	△4,738,220	設備資金借入金	29,141,000	31,313,000	△2,172,000
建物	186,944,304	191,682,524	△4,738,220	負債の部合計	39,327,439	48,071,321	△8,743,882
その他の固定資産	29,773,649	22,316,540	7,457,109	純資産の部			
構築物	912,957	1,138,064	△225,107	基本金	5,550,400	5,550,400	
車輛運搬具	2	2		基本金	5,550,400	5,550,400	
器具及び備品	1,334,182	2,178,474	△844,292	国庫補助金等特別積立金	149,580,056	152,627,880	△3,047,824
ソフトウェア	1,025,208		1,025,208	国庫補助金等特別積立金	149,580,056	152,627,880	△3,047,824
施設整備積立資産	26,501,300	19,000,000	7,501,300	その他の積立金	26,501,300	19,000,000	7,501,300
				施設整備等積立金	26,501,300	19,000,000	7,501,300
				次期繰越活動増減差額	39,459,136	36,542,799	2,916,337
				(うち当期活動増減差額)	10,417,637	8,118,759	2,298,878
資産の部合計	260,418,331	261,792,400	△1,374,069	純資産の部合計	221,090,892	213,721,079	7,369,813
				負債及び純資産の部合計	260,418,331	261,792,400	△1,374,069

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(きらめき保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (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-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
- (1) きらめき保育園計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
 - ア きらめき保育園
 - サービス区分が一につき作成を省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は作成を省略している

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
(基)建物	191,682,524		4,738,220	186,944,304
合計	191,682,524	0	4,738,220	186,944,304

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	28,429,320	186,944,304
構築物	2,251,074	1,338,117	912,957
車輛運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	8,402,814	7,068,632	1,334,182
ソフトウェア	1,060,560	35,352	1,025,208
合 計	227,296,072	37,079,419	190,216,653

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	4,766,090		4,766,090
未収補助金	1,959,056		1,959,056
合 計	6,725,146	0	6,725,146

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

園長	会計	担当者

本部拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				流動負債			
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△29,449,600	△29,449,600	
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品-該当なし
 - ・リース資産-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし
 - ・賞与引当金 - 該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
ア 本部
サービス区分が一につき作成を省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は作成を省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

決 算 書

平成29年度

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

理事長	園長	担当者		

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	保育事業収入	123,390,000	125,318,182	△1,928,182	
	借入金利息補助金収入	210,000	216,631	△6,631	
	受取利息配当金収入		453	△453	
	その他の収入	1,300,000	1,314,649	△14,649	
	事業活動収入計(1)	124,900,000	126,849,915	△1,949,915	
支出	人件費支出	86,040,000	85,759,185	280,815	
	事業費支出	12,970,000	12,742,547	227,453	
	事務費支出	16,250,000	16,077,645	172,355	
	支払利息支出	50,000	433,263	△383,263	
	その他の支出	1,230,000	1,226,000	4,000	
	事業活動支出計(2)	116,540,000	116,238,640	301,360	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,360,000	10,611,275	△2,251,275	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000			
施設整備等支出計(5)	2,172,000	2,172,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,172,000	△2,172,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
積立資産支出	6,000,000	6,000,000			
その他の活動支出計(8)	6,000,000	6,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,000,000	△6,000,000	0	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		188,000	2,439,275	△2,251,275	
前期末支払資金残高(12)		30,767,740	30,767,740	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		30,955,740	33,207,015	△2,251,275	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長	担当者		

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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					
	保育事業収入	125,318,182		125,318,182		125,318,182
	借入金利息補助金収入	216,631		216,631		216,631
	受取利息配当金収入	453		453		453
	その他の収入	1,314,649		1,314,649		1,314,649
	事業活動収入計(1)	126,849,915	0	126,849,915	0	126,849,915
	支出					
人件費支出	85,759,185		85,759,185		85,759,185	
事業費支出	12,742,547		12,742,547		12,742,547	
事務費支出	16,077,645		16,077,645		16,077,645	
支払利息支出	433,263		433,263		433,263	
その他の支出	1,226,000		1,226,000		1,226,000	
事業活動支出計(2)	116,238,640	0	116,238,640	0	116,238,640	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,611,275	0	10,611,275	0	10,611,275	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000		2,172,000		2,172,000
施設整備等支出計(5)	2,172,000	0	2,172,000	0	2,172,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,172,000	0	△2,172,000	0	△2,172,000	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
	積立資産支出	6,000,000		6,000,000		6,000,000
その他の活動支出計(8)	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,000,000	0	△6,000,000	0	△6,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,439,275	0	2,439,275	0	2,439,275	
前期末支払資金残高(11)	30,767,740	0	30,767,740	0	30,767,740	
当期末支払資金残高(10)+(11)	33,207,015	0	33,207,015	0	33,207,015	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長	担当者		

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収入	123,390,000	125,318,182	△1,928,182	
	委託費収入	110,000,000	111,061,360	△1,061,360	
	委託費基本分収入	110,000,000	111,061,360	△1,061,360	
	利用者等利用料収入	1,800,000	1,875,092	△75,092	
	利用者等利用料収入(一般)	1,800,000	1,875,092	△75,092	
	その他の事業収入	11,590,000	12,381,730	△791,730	
	補助金事業収入(公費)	11,590,000	11,784,930	△194,930	
	補助金事業収入(一般)		596,800	△596,800	
	借入金利息補助金収入	210,000	216,631	△6,631	
	借入金利息補助金収入	210,000	216,631	△6,631	
	受取利息配当金収入		453	△453	
	受取利息配当金収入		453	△453	
	その他の収入	1,300,000	1,314,649	△14,649	
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,226,000	△26,000	
	雑収入	100,000	88,649	11,351	
	事業活動収入計(1)	124,900,000	126,849,915	△1,949,915	

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費支出	86,040,000	85,759,185	280,815	
	職員給料支出	45,740,000	45,590,095	149,905	
	職員俸給支出	32,000,000	31,922,769	77,231	
	職員諸手当支出	13,740,000	13,667,326	72,674	
	職員賞与支出	7,300,000	7,297,300	2,700	
	非常勤職員給与支出	21,000,000	20,928,407	71,593	
	派遣職員費支出	4,300,000	4,259,046	40,954	
	法定福利費支出	7,700,000	7,684,337	15,663	
	事業費支出	12,970,000	12,742,547	227,453	
	給食費支出	5,000,000	4,961,442	38,558	
	保健衛生費支出	400,000	308,751	91,249	
	保育材料費支出	550,000	531,840	18,160	
	水道光熱費支出	3,300,000	3,259,586	40,414	
	消耗器具備品費支出	1,660,000	1,650,682	9,318	
	保険料支出	650,000	647,898	2,102	
	賃借料支出	1,100,000	1,082,304	17,696	
	雑支出	310,000	300,044	9,956	
	事務費支出	16,250,000	16,077,645	172,355	
	福利厚生費支出	720,000	719,396	604	
	職員被服費支出	60,000	57,758	2,242	
	旅費交通費支出	50,000	34,675	15,325	
	研修研究費支出	30,000	28,000	2,000	
	事務消耗品費支出	80,000	74,385	5,615	
	修繕費支出	420,000	412,128	7,872	
	通信運搬費支出	510,000	507,602	2,398	
	会議費支出	20,000	12,000	8,000	
	広報費支出	40,000	37,800	2,200	
	業務委託費支出	7,200,000	7,144,957	55,043	
	手数料支出	2,600,000	2,587,895	12,105	
	賃借料支出	210,000	203,389	6,611	
	土地・建物賃借料支出	4,100,000	4,066,560	33,440	
	租税公課支出	10,000	3,750	6,250	
	保守料支出	150,000	144,350	5,650	
	諸会費支出	50,000	43,000	7,000	
	支払利息支出	50,000	433,263	△383,263	
支払利息支出	50,000	433,263	△383,263		
その他の支出	1,230,000	1,226,000	4,000		
利用者等外給食費支出	1,230,000	1,226,000	4,000		
事業活動支出計(2)	116,540,000	116,238,640	301,360		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,360,000	10,611,275	△2,251,275		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000		
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000		
施設整備等支出計(5)	2,172,000	2,172,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,172,000	△2,172,000	0		

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	6,000,000	6,000,000		
	施設整備等積立資産支出	6,000,000	6,000,000		
	その他の活動支出計(8)	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,000,000	△6,000,000	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	188,000	2,439,275	△2,251,275	
	前期末支払資金残高(12)	30,767,740	30,767,740	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	30,955,740	33,207,015	△2,251,275	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長	担当者		

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
	事業活動支出計(2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長	担当者		

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	125,318,182	120,518,229	4,799,953
	サービス活動収益計(1)	125,318,182	120,518,229	4,799,953
	費用			
	人件費	85,759,185	76,645,926	9,113,259
	事業費	12,742,547	11,611,484	1,131,063
	事務費	16,077,645	13,087,155	2,990,490
減価償却費	6,265,340	6,274,218	△8,878	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		
サービス活動費用計(2)	117,071,893	103,845,959	13,225,934	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,246,289	16,672,270	△8,425,981	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	216,631	230,206	△13,575
	受取利息配当金収益	453	404	49
	その他のサービス活動外収益	1,314,649	1,297,846	16,803
	サービス活動外収益計(4)	1,531,733	1,528,456	3,277
	費用			
	支払利息	433,263	460,413	△27,150
その他のサービス活動外費用	1,226,000	2,254,996	△1,028,996	
サービス活動外費用計(5)	1,659,263	2,715,409	△1,056,146	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△127,530	△1,186,953	1,059,423	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,118,759	15,485,317	△7,366,558	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,118,759	15,485,317	△7,366,558	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,974,440	2,489,123	2,485,317
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,093,199	17,974,440	△4,881,241
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	6,000,000	13,000,000	△7,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,093,199	4,974,440	2,118,759	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長	担当者		

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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					
	保育事業収益	125,318,182		125,318,182		125,318,182
	サービス活動収益計(1)	125,318,182	0	125,318,182	0	125,318,182
	費用					
	人件費	85,759,185		85,759,185		85,759,185
	事業費	12,742,547		12,742,547		12,742,547
	事務費	16,077,645		16,077,645		16,077,645
減価償却費	6,265,340		6,265,340		6,265,340	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824		△3,772,824		△3,772,824	
サービス活動費用計(2)	117,071,893	0	117,071,893	0	117,071,893	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,246,289	0	8,246,289	0	8,246,289	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	216,631		216,631		216,631
	受取利息配当金収益	453		453		453
	その他のサービス活動外収益	1,314,649		1,314,649		1,314,649
	サービス活動外収益計(4)	1,531,733	0	1,531,733	0	1,531,733
	費用					
	支払利息	433,263		433,263		433,263
その他のサービス活動外費用	1,226,000		1,226,000		1,226,000	
サービス活動外費用計(5)	1,659,263	0	1,659,263	0	1,659,263	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△127,530	0	△127,530	0	△127,530	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,118,759	0	8,118,759	0	8,118,759	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用					
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,118,759	0	8,118,759	0	8,118,759	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	34,424,040	△29,449,600	4,974,440	0	4,974,440
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,542,799	△29,449,600	13,093,199	0	13,093,199
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,542,799	△29,449,600	7,093,199	0	7,093,199	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長	担当者		

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収益	125,318,182	120,518,229	4,799,953
	委託費収益	111,061,360	104,020,350	7,041,010
	委託費基本分収益	111,061,360	104,020,350	7,041,010
	利用者等利用料収益	1,875,092		1,875,092
	利用者等利用料収益(一般)	1,875,092		1,875,092
	その他の事業収益	12,381,730	16,497,879	△4,116,149
	補助金事業収益(公費)	11,784,930	15,561,820	△3,776,890
	補助金事業収益(一般)	596,800		596,800
	その他の事業収益		936,059	△936,059
サービス活動収益計(1)		125,318,182	120,518,229	4,799,953

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費	85,759,185	76,645,926	9,113,259
	職員給料	45,590,095	38,169,010	7,421,085
	職員俸給	31,922,769	28,870,386	3,052,383
	職員諸手当	13,667,326	9,298,624	4,368,702
	職員賞与	7,297,300	7,510,953	△213,653
	非常勤職員給与	20,928,407	19,358,491	1,569,916
	派遣職員費	4,259,046	1,717,213	2,541,833
	法定福利費	7,684,337	9,890,259	△2,205,922
	事業費	12,742,547	11,611,484	1,131,063
	給食費	4,961,442	5,472,875	△511,433
	保健衛生費	308,751	208,315	100,436
	保育材料費	531,840	1,035,383	△503,543
	水道光熱費	3,259,586	3,115,213	144,373
	消耗器具備品費	1,650,682	532,418	1,118,264
	保険料	647,898	113,821	534,077
	賃借料	1,082,304	1,112,919	△30,615
	雑費	300,044	20,540	279,504
	事務費	16,077,645	13,087,155	2,990,490
	福利厚生費	719,396	344,487	374,909
	職員被服費	57,758		57,758
	旅費交通費	34,675	20,454	14,221
	研修研究費	28,000	18,160	9,840
	事務消耗品費	74,385	120,518	△46,133
	修繕費	412,128	180,862	231,266
	通信運搬費	507,602	477,623	29,979
	会議費	12,000		12,000
	広報費	37,800	166,320	△128,520
	業務委託費	7,144,957	5,847,119	1,297,838
	手数料	2,587,895	1,498,186	1,089,709
	賃借料	203,389	213,407	△10,018
	土地・建物賃借料	4,066,560	4,066,560	
	租税公課	3,750		3,750
	保守料	144,350	92,880	51,470
諸会費	43,000	20,108	22,892	
雑費		20,471	△20,471	
減価償却費	6,265,340	6,274,218	△8,878	
減価償却費	6,265,340	6,274,218	△8,878	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		
サービス活動費用計(2)	117,071,893	103,845,959	13,225,934	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,246,289	16,672,270	△8,425,981	

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	216,631	230,206	△13,575
		借入金利息補助金収益	216,631	230,206	△13,575
		受取利息配当金収益	453	404	49
		受取利息配当金収益	453	404	49
		その他のサービス活動外収益	1,314,649	1,297,846	16,803
		受入研修費収益		12,000	△12,000
		利用者等外給食収益	1,226,000	1,209,500	16,500
		雑収益	88,649	76,346	12,303
		サービス活動外収益計(4)	1,531,733	1,528,456	3,277
		費用	支払利息	433,263	460,413
		支払利息	433,263	460,413	△27,150
		その他のサービス活動外費用	1,226,000	2,254,996	△1,028,996
		利用者等外給食費	1,226,000		1,226,000
		雑損失		2,254,996	△2,254,996
		サービス活動外費用計(5)	1,659,263	2,715,409	△1,056,146
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△127,530	△1,186,953	1,059,423
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,118,759	15,485,317	△7,366,558
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,118,759	15,485,317	△7,366,558
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	34,424,040	31,938,723	2,485,317
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,542,799	47,424,040	△4,881,241
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	6,000,000	13,000,000	△7,000,000
		施設整備等積立金積立額	6,000,000	13,000,000	△7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,542,799	34,424,040	2,118,759

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長	担当者		

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	サービス活動費用計(2)	0	0	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△29,449,600	△29,449,600	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△29,449,600	△29,449,600	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△29,449,600	△29,449,600	0

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長	担当者		

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	47,793,336	51,117,809	△3,324,473	流動負債	16,758,321	22,522,069	△5,763,748
現金預金	45,611,065	46,836,195	△1,225,130	事業未払金	2,441,535	1,527,198	914,337
事業未収金	1,427,200	969,070	458,130	その他の未払金	6,000,000	13,000,000	△7,000,000
未収補助金	216,631	2,742,076	△2,525,445	1年以内返済予定設備資金 借入金	2,172,000	2,172,000	
前払費用	538,440	570,468	△32,028	未払費用	5,471,982	5,460,955	11,027
				職員預り金	672,804	361,916	310,888
固定資産	213,999,064	214,264,404	△265,340	固定負債	31,313,000	33,485,000	△2,172,000
基本財産	191,682,524	196,420,744	△4,738,220	設備資金借入金	31,313,000	33,485,000	△2,172,000
建物	191,682,524	196,420,744	△4,738,220	負債の部合計	48,071,321	56,007,069	△7,935,748
その他の固定資産	22,316,540	17,843,660	4,472,880	純 資 産 の 部			
構築物	1,138,064	1,363,171	△225,107	基本金	35,000,000	35,000,000	
車輛運搬具	2	4,331	△4,329	基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	2,178,474	3,476,158	△1,297,684	同庫補助金等特別積立金	152,627,880	156,400,704	△3,772,824
施設整備積立資産	19,000,000	13,000,000	6,000,000	国庫補助金等特別積立金	152,627,880	156,400,704	△3,772,824
				その他の積立金	19,000,000	13,000,000	6,000,000
				施設整備等積立金	19,000,000	13,000,000	6,000,000
				次期繰越活動増減差額	7,093,199	4,974,440	2,118,759
				(うち当期活動増減差額)	8,118,759	15,485,317	△7,366,558
				純資産の部合計	213,721,079	209,375,144	4,345,935
資産の部合計	261,792,400	265,382,213	△3,589,813	負債及び純資産の部合計	261,792,400	265,382,213	△3,589,813

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

理事長	園長	担当者		

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目	きらめき保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	47,793,336		47,793,336		47,793,336
現金預金	45,611,065		45,611,065		45,611,065
事業未収金	1,427,200		1,427,200		1,427,200
未収補助金	216,631		216,631		216,631
前払費用	538,440		538,440		538,440
固定資産	213,999,064		213,999,064		213,999,064
基本財産	191,682,524		191,682,524		191,682,524
建物	191,682,524		191,682,524		191,682,524
その他の固定資産	22,316,540		22,316,540		22,316,540
構築物	1,138,064		1,138,064		1,138,064
車輛運搬具	2		2		2
器具及び備品	2,178,474		2,178,474		2,178,474
施設整備積立資産	19,000,000		19,000,000		19,000,000
資産の部合計	261,792,400	0	261,792,400	0	261,792,400
流動負債	16,758,321		16,758,321		16,758,321
事業未払金	2,441,535		2,441,535		2,441,535
その他の未払金	6,000,000		6,000,000		6,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000		2,172,000		2,172,000
未払費用	5,471,982		5,471,982		5,471,982
職員預り金	672,804		672,804		672,804
固定負債	31,313,000		31,313,000		31,313,000
設備資金借入金	31,313,000		31,313,000		31,313,000
負債の部合計	48,071,321	0	48,071,321	0	48,071,321
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	152,627,880		152,627,880		152,627,880
国庫補助金等特別積立金	152,627,880		152,627,880		152,627,880
その他の積立金	19,000,000		19,000,000		19,000,000
施設整備等積立金	19,000,000		19,000,000		19,000,000
次期繰越活動増減差額	36,542,799	△29,449,600	7,093,199		7,093,199
(うち当期活動増減差額)	8,118,759		8,118,759		8,118,759
純資産の部合計	213,721,079	0	213,721,079	0	213,721,079
負債及び純資産の部合計	261,792,400	0	261,792,400	0	261,792,400

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (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-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし

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

該当なし

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)
社会福祉事業のみ実施の為、上記様式を省略している。
- (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)
- (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)
当法人では、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)
当法人では、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
 - ア 本部(社会福祉事業)
 - イ きらめき保育園(社会福祉事業)

各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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
(基)建物	196,420,744		4,738,220	191,682,524
合計	196,420,744	0	4,738,220	191,682,524

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	23,691,100	191,682,524
構築物	2,251,074	1,113,010	1,138,064
車輛運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	8,402,814	6,224,340	2,178,474
合 計	226,235,512	31,236,448	194,999,064

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	1,427,200		1,427,200
未収補助金	216,631		216,631
立替金			
合 計	1,643,831	0	1,643,831

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

該当なし

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. 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

理事長	園長	担当者		

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

きらめき保育園拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	47,793,336	51,117,809	△3,324,473	流動負債	16,758,321	22,522,069	△5,763,748
現金預金	45,611,065	46,836,195	△1,225,130	事業未払金	2,441,535	1,527,198	914,337
事業未収金	1,427,200	969,070	458,130	その他の未払金	6,000,000	13,000,000	△7,000,000
未収補助金	216,631	2,742,076	△2,525,445	1年以内返済予定設備資金 借入金	2,172,000	2,172,000	
前払費用	538,440	570,468	△32,028	未払費用	5,471,982	5,460,955	11,027
				職員預り金	672,804	361,916	310,888
固定資産	213,999,064	214,264,404	△265,340	固定負債	31,313,000	33,485,000	△2,172,000
基本財産	191,682,524	196,420,744	△4,738,220	設備資金借入金	31,313,000	33,485,000	△2,172,000
建物	191,682,524	196,420,744	△4,738,220	負債の部合計	48,071,321	56,007,069	△7,935,748
その他の固定資産	22,316,540	17,843,660	4,472,880	純 資 産 の 部			
構築物	1,138,064	1,363,171	△225,107	基本金	5,550,400	5,550,400	
車輛運搬具	2	4,331	△4,329	基本金	5,550,400	5,550,400	
器具及び備品	2,178,474	3,476,158	△1,297,684	同庫補助金等特別積立金	152,627,880	156,400,704	△3,772,824
施設整備積立資産	19,000,000	13,000,000	6,000,000	国庫補助金等特別積立金	152,627,880	156,400,704	△3,772,824
				その他の積立金	19,000,000	13,000,000	6,000,000
				施設整備等積立金	19,000,000	13,000,000	6,000,000
				次期繰越活動増減差額	36,542,799	34,424,040	2,118,759
				(うち当期活動増減差額)	8,118,759	15,485,317	△7,366,558
				純資産の部合計	213,721,079	209,375,144	4,345,935
資産の部合計	261,792,400	265,382,213	△3,589,813	負債及び純資産の部合計	261,792,400	265,382,213	△3,589,813

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(きらめき保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (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-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) きらめき保育園計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
ア きらめき保育園
サービス区分が一につき作成を省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は作成を省略している

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
(基)建物	196,420,744		4,738,220	191,682,524
合計	196,420,744	0	4,738,220	191,682,524

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	23,691,100	191,682,524
構築物	2,251,074	1,113,010	1,138,064
車輛運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	8,402,814	6,224,340	2,178,474
合計	226,235,512	31,236,448	194,999,064

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	1,427,200		1,427,200
未収補助金	216,631		216,631
立替金			
合 計	1,643,831	0	1,643,831

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	園長	担当者		

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

本部拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				流動負債			
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				同庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△29,449,600	△29,449,600	
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品-該当なし
 - ・リース資産-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし
 - ・賞与引当金 -該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
ア 本部
サービス区分が一につき作成を省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は作成を省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

決 算 書

平成28年度

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

理事長	園長	担当者		

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	保育事業収入	116,550,000	120,518,229	△3,968,229	
	借入金利息補助金収入		230,206	△230,206	
	受取利息配当金収入	5,000	404	4,596	
	その他の収入	1,700,000	1,297,846	402,154	
	事業活動収入計(1)	118,255,000	122,046,685	△3,791,685	
支出	人件費支出	68,300,000	76,645,926	△8,345,926	
	事業費支出	14,200,000	11,611,484	2,588,516	
	事務費支出	15,436,000	13,087,155	2,348,845	
	支払利息支出	500,000	460,413	39,587	
	その他の支出		2,254,996	△2,254,996	
	事業活動支出計(2)	98,436,000	104,059,974	△5,623,974	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,819,000	17,986,711	1,832,289	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	2,172,000	828,000	
固定資産取得支出	150,000	355,833	△205,833		
施設整備等支出計(5)	3,150,000	2,527,833	622,167		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,150,000	△2,527,833	△622,167	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
積立資産支出		13,000,000	△13,000,000		
その他の活動支出計(8)	0	13,000,000	△13,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△13,000,000	13,000,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16,669,000	2,458,878	14,210,122	
前期末支払資金残高(12)		28,308,862	28,308,862	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,977,862	30,767,740	14,210,122	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長	担当者		

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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					
	保育事業収入	120,518,229		120,518,229		120,518,229
	借入金利息補助金収入	230,206		230,206		230,206
	受取利息配当金収入	404		404		404
	その他の収入	1,297,846		1,297,846		1,297,846
	事業活動収入計(1)	122,046,685	0	122,046,685	0	122,046,685
	支出					
人件費支出	76,645,926		76,645,926		76,645,926	
事業費支出	11,611,484		11,611,484		11,611,484	
事務費支出	13,087,155		13,087,155		13,087,155	
支払利息支出	460,413		460,413		460,413	
その他の支出	2,254,996		2,254,996		2,254,996	
事業活動支出計(2)	104,059,974	0	104,059,974	0	104,059,974	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,986,711	0	17,986,711	0	17,986,711	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000		2,172,000		2,172,000
固定資産取得支出	355,833		355,833		355,833	
施設整備等支出計(5)	2,527,833	0	2,527,833	0	2,527,833	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,527,833	0	△2,527,833	0	△2,527,833	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
	積立資産支出	13,000,000		13,000,000		13,000,000
その他の活動支出計(8)	13,000,000	0	13,000,000	0	13,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,000,000	0	△13,000,000	0	△13,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,458,878	0	2,458,878	0	2,458,878	
前期末支払資金残高(11)	28,308,862	0	28,308,862	0	28,308,862	
当期末支払資金残高(10)+(11)	30,767,740	0	30,767,740	0	30,767,740	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長	担当者		

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収入	116,550,000	120,518,229	△3,968,229	
	委託費収入	100,000,000	104,020,350	△4,020,350	
	委託費基本分収入	100,000,000	104,020,350	△4,020,350	
	その他の事業収入	16,550,000	16,497,879	52,121	
	補助金事業収入	15,750,000	15,561,820	188,180	
	その他の事業収入	800,000	936,059	△136,059	
	借入金利息補助金収入		230,206	△230,206	
	借入金利息補助金収入		230,206	△230,206	
	受取利息配当金収入	5,000	404	4,596	
	受取利息配当金収入	5,000	404	4,596	
	その他の収入	1,700,000	1,297,846	402,154	
	受入研修費収入		12,000	△12,000	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,209,500	290,500	
	雑収入	200,000	76,346	123,654	
	事業活動収入計(1)		118,255,000	122,046,685	△3,791,685

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費支出	68,300,000	76,645,926	△8,345,926	
	職員給料支出	39,300,000	38,169,010	1,130,990	
	職員俸給支出	30,000,000	28,870,386	1,129,614	
	職員諸手当支出	9,300,000	9,298,624	1,376	
	職員賞与支出		7,510,953	△7,510,953	
	非常勤職員給与支出	20,000,000	19,358,491	641,509	
	派遣職員費支出		1,717,213	△1,717,213	
	法定福利費支出	9,000,000	9,890,259	△890,259	
	事業費支出	14,200,000	11,611,484	2,588,516	
	給食費支出	6,000,000	5,472,875	527,125	
	保健衛生費支出	150,000	208,315	△58,315	
	保育材料費支出	400,000	1,035,383	△635,383	
	水道光熱費支出	4,000,000	3,115,213	884,787	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	532,418	967,582	
	保険料支出	500,000	113,821	386,179	
	賃借料支出	1,500,000	1,112,919	387,081	
	雑支出	150,000	20,540	129,460	
	事務費支出	15,436,000	13,087,155	2,348,845	
	福利厚生費支出	300,000	344,487	△44,487	
	旅費交通費支出	20,000	20,454	△454	
	研修研究費支出	5,000	18,160	△13,160	
	事務消耗品費支出	100,000	120,518	△20,518	
	修繕費支出	60,000	180,862	△120,862	
	通信運搬費支出	500,000	477,623	22,377	
	広報費支出		166,320	△166,320	
	業務委託費支出	8,000,000	5,847,119	2,152,881	
	手数料支出	1,500,000	1,498,186	1,814	
	賃借料支出	200,000	213,407	△13,407	
	土地・建物賃借料支出	4,500,000	4,066,560	433,440	
	租税公課支出	1,000		1,000	
	保守料支出	60,000	92,880	△32,880	
	諸会費支出	40,000	20,108	19,892	
	雑支出	150,000	20,471	129,529	
支払利息支出	500,000	460,413	39,587		
支払利息支出	500,000	460,413	39,587		
その他の支出		2,254,996	△2,254,996		
雑支出		2,254,996	△2,254,996		
	事業活動支出計(2)	98,436,000	104,059,974	△5,623,974	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,819,000	17,986,711	1,832,289	
施設整備等による収支					

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	2,172,000	828,000	
	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	2,172,000	828,000	
	固定資産取得支出	150,000	355,833	△205,833	
	器具及び備品取得支出	150,000	355,833	△205,833	
	施設整備等支出計(5)	3,150,000	2,527,833	622,167	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,150,000	△2,527,833	△622,167	

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		13,000,000	△13,000,000	
	施設整備等積立資産支出		13,000,000	△13,000,000	
	その他の活動支出計(8)	0	13,000,000	△13,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△13,000,000	13,000,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,669,000	2,458,878	14,210,122	
	前期末支払資金残高(12)	28,308,862	28,308,862	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	44,977,862	30,767,740	14,210,122	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長	担当者		

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
	事業活動支出計(2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長	担当者		

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	120,518,229	121,166,917	△648,688
	サービス活動収益計(1)	120,518,229	121,166,917	△648,688
	費用			
	人件費	76,645,926	73,608,701	3,037,225
	事業費	11,611,484	11,865,403	△253,919
	事務費	13,087,155	13,237,377	△150,222
減価償却費	6,274,218	6,237,759	36,459	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		
サービス活動費用計(2)	103,845,959	101,176,416	2,669,543	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,672,270	19,990,501	△3,318,231	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	230,206	243,781	△13,575
	受取利息配当金収益	404	3,783	△3,379
	その他のサービス活動外収益	1,297,846	1,359,006	△61,160
	サービス活動外収益計(4)	1,528,456	1,606,570	△78,114
	費用			
	支払利息	460,413	487,563	△27,150
その他のサービス活動外費用	2,254,996		2,254,996	
サービス活動外費用計(5)	2,715,409	487,563	2,227,846	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,186,953	1,119,007	△2,305,960	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,485,317	21,109,508	△5,624,191	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,485,317	21,109,508	△5,624,191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,489,123	△18,620,385	21,109,508
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,974,440	2,489,123	15,485,317
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	13,000,000	0	13,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,974,440	2,489,123	2,485,317	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長	担当者		

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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					
	保育事業収益	120,518,229		120,518,229		120,518,229
	サービス活動収益計(1)	120,518,229	0	120,518,229	0	120,518,229
	費用					
	人件費	76,645,926		76,645,926		76,645,926
	事業費	11,611,484		11,611,484		11,611,484
	事務費	13,087,155		13,087,155		13,087,155
減価償却費	6,274,218		6,274,218		6,274,218	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824		△3,772,824		△3,772,824	
サービス活動費用計(2)	103,845,959	0	103,845,959	0	103,845,959	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,672,270	0	16,672,270	0	16,672,270	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	230,206		230,206		230,206
	受取利息配当金収益	404		404		404
	その他のサービス活動外収益	1,297,846		1,297,846		1,297,846
	サービス活動外収益計(4)	1,528,456	0	1,528,456	0	1,528,456
	費用					
	支払利息	460,413		460,413		460,413
その他のサービス活動外費用	2,254,996		2,254,996		2,254,996	
サービス活動外費用計(5)	2,715,409	0	2,715,409	0	2,715,409	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,186,953	0	△1,186,953	0	△1,186,953	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,485,317	0	15,485,317	0	15,485,317	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用					
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,485,317	0	15,485,317	0	15,485,317	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,938,723	△29,449,600	2,489,123	0	2,489,123
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,424,040	△29,449,600	17,974,440	0	17,974,440
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	13,000,000	0	13,000,000	0	13,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,424,040	△29,449,600	4,974,440	0	4,974,440	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長	担当者		

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	120,518,229	121,166,917	△648,688
	保育所運営費収益		101,130,660	△101,130,660
	一般分運営費収益		101,130,660	△101,130,660
	委託費収益	104,020,350		104,020,350
	委託費基本分収益	104,020,350		104,020,350
	その他の事業収益	16,497,879	20,036,257	△3,538,378
	補助金事業収益	15,561,820	19,265,207	△3,703,387
その他の事業収益	936,059	771,050	165,009	
	サービス活動収益計(1)	120,518,229	121,166,917	△648,688

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費	76,645,926	73,608,701	3,037,225
	職員給料	38,169,010	37,481,836	687,174
	職員俸給	28,870,386	29,167,462	△297,076
	職員諸手当	9,298,624	8,314,374	984,250
	職員賞与	7,510,953	9,142,522	△1,631,569
	非常勤職員給与	19,358,491	18,454,069	904,422
	派遣職員費	1,717,213		1,717,213
	法定福利費	9,890,259	8,530,274	1,359,985
	事業費	11,611,484	11,865,403	△253,919
	給食費	5,472,875	5,384,581	88,294
	保健衛生費	208,315	101,991	106,324
	保育材料費	1,035,383	360,486	674,897
	水道光熱費	3,115,213	3,339,845	△224,632
	消耗器具備品費	532,418	1,142,401	△609,983
	保険料	113,821	403,444	△289,623
	賃借料	1,112,919	1,031,627	81,292
	雑費	20,540	101,028	△80,488
	事務費	13,087,155	13,237,377	△150,222
	福利厚生費	344,487	282,528	61,959
	旅費交通費	20,454	15,611	4,843
	研修研究費	18,160	3,000	15,160
	事務消耗品費	120,518	62,607	57,911
	修繕費	180,862	58,176	122,686
	通信運搬費	477,623	487,734	△10,111
	広報費	166,320		166,320
	業務委託費	5,847,119	6,631,794	△784,675
	手数料	1,498,186	1,225,646	272,540
	賃借料	213,407	198,776	14,631
	土地・建物賃借料	4,066,560	4,066,560	
	租税公課		648	△648
	保守料	92,880	54,945	37,935
	諸会費	20,108	35,404	△15,296
	雑費	20,471	113,948	△93,477
減価償却費	6,274,218	6,237,759	36,459	
減価償却費	6,274,218	6,237,759	36,459	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		
サービス活動費用計(2)	103,845,959	101,176,416	2,669,543	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,672,270	19,990,501	△3,318,231	

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	230,206	243,781	△13,575
	借入金利息補助金収益	230,206	243,781	△13,575
	受取利息配当金収益	404	3,783	△3,379
	受取利息配当金収益	404	3,783	△3,379
	その他のサービス活動外収益	1,297,846	1,359,006	△61,160
	受入研修費収益	12,000		12,000
	利用者等外給食収益	1,209,500	1,183,820	25,680
	雑収益	76,346	175,186	△98,840
	サービス活動外収益計(4)	1,528,456	1,606,570	△78,114
	支払利息	460,413	487,563	△27,150
支払利息	460,413	487,563	△27,150	
その他のサービス活動外費用	2,254,996		2,254,996	
雑損失	2,254,996		2,254,996	
サービス活動外費用計(5)	2,715,409	487,563	2,227,846	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,186,953	1,119,007	△2,305,960	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,485,317	21,109,508	△5,624,191	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,485,317	21,109,508	△5,624,191	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,938,723	10,829,215	21,109,508
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,424,040	31,938,723	15,485,317
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	13,000,000	0	13,000,000
	施設整備等積立金積立額	13,000,000		13,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,424,040	31,938,723	2,485,317	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長	担当者		

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	サービス活動費用計(2)	0	0	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△29,449,600	△29,449,600	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△29,449,600	△29,449,600	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△29,449,600	△29,449,600	0

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長	担当者		

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	51,117,809	35,447,389	15,670,420	流動負債	22,522,069	9,310,527	13,211,542
現金預金	46,836,195	26,211,619	20,624,576	事業未払金	1,527,198	1,783,193	△255,995
事業未収金	969,070	28,800	940,270	その他の未払金	13,000,000		13,000,000
未収補助金	2,742,076	8,633,651	△5,891,575	1年以内返済予定設備資金 借入金	2,172,000	2,172,000	
前払費用	570,468	573,319	△2,851	未払費用	5,460,955	4,827,681	633,274
				職員預り金	361,916	527,653	△165,737
固定資産	214,264,404	207,182,789	7,081,615	固定負債	33,485,000	35,657,000	△2,172,000
基本財産	196,420,744	201,158,964	△4,738,220	設備資金借入金	33,485,000	35,657,000	△2,172,000
建物	196,420,744	201,158,964	△4,738,220	負債の部合計	56,007,069	44,967,527	11,039,542
その他の固定資産	17,843,660	6,023,825	11,819,835	純 資 産 の 部			
構築物	1,363,171	1,588,278	△225,107	基本金	35,000,000	35,000,000	
車輛運搬具	4,331	30,331	△26,000	基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	3,476,158	4,405,216	△929,058	国庫補助金等特別積立金	156,400,704	160,173,528	△3,772,824
施設整備積立資産	13,000,000		13,000,000	国庫補助金等特別積立金	156,400,704	160,173,528	△3,772,824
				その他の積立金	13,000,000		13,000,000
				施設整備等積立金	13,000,000		13,000,000
				次期繰越活動増減差額	4,974,440	2,489,123	2,485,317
				(うち当期活動増減差額)	15,485,317	21,109,508	△5,624,191
				純資産の部合計	209,375,144	197,662,651	11,712,493
資産の部合計	265,382,213	242,630,178	22,752,035	負債及び純資産の部合計	265,382,213	242,630,178	22,752,035

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

理事長	園長	担当者		

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目	きらめき保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	51,117,809		51,117,809		51,117,809
現金預金	46,836,195		46,836,195		46,836,195
事業未収金	969,070		969,070		969,070
未収補助金	2,742,076		2,742,076		2,742,076
前払費用	570,468		570,468		570,468
固定資産	214,264,404		214,264,404		214,264,404
基本財産	196,420,744		196,420,744		196,420,744
建物	196,420,744		196,420,744		196,420,744
その他の固定資産	17,843,660		17,843,660		17,843,660
構築物	1,363,171		1,363,171		1,363,171
車輛運搬具	4,331		4,331		4,331
器具及び備品	3,476,158		3,476,158		3,476,158
施設整備積立資産	13,000,000		13,000,000		13,000,000
資産の部合計	265,382,213	0	265,382,213	0	265,382,213
流動負債	22,522,069		22,522,069		22,522,069
事業未払金	1,527,198		1,527,198		1,527,198
その他の未払金	13,000,000		13,000,000		13,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000		2,172,000		2,172,000
未払費用	5,460,955		5,460,955		5,460,955
職員預り金	361,916		361,916		361,916
固定負債	33,485,000		33,485,000		33,485,000
設備資金借入金	33,485,000		33,485,000		33,485,000
負債の部合計	56,007,069	0	56,007,069	0	56,007,069
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	156,400,704		156,400,704		156,400,704
国庫補助金等特別積立金	156,400,704		156,400,704		156,400,704
その他の積立金	13,000,000		13,000,000		13,000,000
施設整備等積立金	13,000,000		13,000,000		13,000,000
次期繰越活動増減差額	34,424,040	△29,449,600	4,974,440		4,974,440
(うち当期活動増減差額)	15,485,317		15,485,317		15,485,317
純資産の部合計	209,375,144	0	209,375,144	0	209,375,144
負債及び純資産の部合計	265,382,213	0	265,382,213	0	265,382,213

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙 1

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
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (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-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし

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

該当なし

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)
社会福祉事業のみ実施の為、上記様式を省略している。
- (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)
- (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)
当法人では、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)
当法人では、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
 - ア 本部(社会福祉事業)
 - イ きらめき保育園(社会福祉事業)

各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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
(基)建物	201,158,964		4,738,220	196,420,744
合計	201,158,964	0	4,738,220	196,420,744

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	18,952,880	196,420,744
構築物	2,251,074	887,903	1,363,171
車輛運搬具	208,000	203,669	4,331
器具及び備品	8,402,814	4,926,656	3,476,158
合 計	226,235,512	24,971,108	201,264,404

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	969,070		969,070
未収補助金	2,742,076		2,742,076
合 計	3,711,146	0	3,711,146

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

該当なし

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. 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

理事長	園長	担当者		

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

きらめき保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	51,117,809	35,447,389	15,670,420	流動負債	22,522,069	9,310,527	13,211,542
現金預金	46,836,195	26,211,619	20,624,576	事業未払金	1,527,198	1,783,193	△255,995
事業未収金	969,070	28,800	940,270	その他の未払金	13,000,000		13,000,000
未収補助金	2,742,076	8,633,651	△5,891,575	1年以内返済予定設備資金 借入金	2,172,000	2,172,000	
前払費用	570,468	573,319	△2,851	未払費用	5,460,955	4,827,681	633,274
				職員預り金	361,916	527,653	△165,737
固定資産	214,264,404	207,182,789	7,081,615	固定負債	33,485,000	35,657,000	△2,172,000
基本財産	196,420,744	201,158,964	△4,738,220	設備資金借入金	33,485,000	35,657,000	△2,172,000
建物	196,420,744	201,158,964	△4,738,220	負債の部合計	56,007,069	44,967,527	11,039,542
その他の固定資産	17,843,660	6,023,825	11,819,835	純 資 産 の 部			
構築物	1,363,171	1,588,278	△225,107	基本金	5,550,400	5,550,400	
車輛運搬具	4,331	30,331	△26,000	基本金	5,550,400	5,550,400	
器具及び備品	3,476,158	4,405,216	△929,058	国庫補助金等特別積立金	156,400,704	160,173,528	△3,772,824
施設整備積立資産	13,000,000		13,000,000	国庫補助金等特別積立金	156,400,704	160,173,528	△3,772,824
				その他の積立金	13,000,000		13,000,000
				施設整備等積立金	13,000,000		13,000,000
				次期繰越活動増減差額	34,424,040	31,938,723	2,485,317
				(うち当期活動増減差額)	15,485,317	21,109,508	△5,624,191
				純資産の部合計	209,375,144	197,662,651	11,712,493
資産の部合計	265,382,213	242,630,178	22,752,035	負債及び純資産の部合計	265,382,213	242,630,178	22,752,035

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(きらめき保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (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-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) きらめき保育園計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
ア きらめき保育園
サービス区分が一につき作成を省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は作成を省略している

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
(基)建物	201,158,964		4,738,220	196,420,744
合計	201,158,964	0	4,738,220	196,420,744

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	18,952,880	196,420,744
構築物	2,251,074	887,903	1,363,171
車輛運搬具	208,000	203,669	4,331
器具及び備品	8,402,814	4,926,656	3,476,158
合計	226,235,512	24,971,108	201,264,404

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	969,070		969,070
未収補助金	2,742,076		2,742,076
合 計	3,711,146	0	3,711,146

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	園長	担当者		

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

本部拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				流動負債			
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	0	0	0
				純 資 産 の 部			
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				次期繰越活動増減差額	△29,449,600	△29,449,600	
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品-該当なし
 - ・リース資産-該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-該当なし
 - ・賞与引当金 - 該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
ア 本部
サービス区分が一につき作成を省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は作成を省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

決 算 書

平成27年度

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の1様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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					
	保育事業収入	110,390,000	119,403,603	△9,013,603		
	借入金利息補助金収入	243,781	243,781			
	受取利息配当金収入	2,000	3,783	△1,783		
	その他の収入	1,200,000	1,359,006	△159,006		
	事業活動収入計(1)	111,835,781	121,010,173	△9,174,392		
支出	人件費支出	78,120,000	73,608,701	4,511,299		
	事業費支出	11,836,800	11,865,403	△28,603		
	事務費支出	11,167,200	13,237,377	△2,070,177		
	支払利息支出	487,563	487,563			
	事業活動支出計(2)	101,611,563	99,199,044	2,412,519		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,224,218	21,811,129	△11,586,911		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,200,000	2,172,000	28,000	
		固定資産取得支出		133,110	△133,110	
	施設整備等支出計(5)	2,200,000	2,305,110	△105,110		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,200,000	△2,305,110	105,110		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	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)		0	0	0		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,024,218	19,506,019	△11,481,801		
前期末支払資金残高(12)		7,039,529	7,039,529	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,063,747	26,545,548	△11,481,801		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の3様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		さらめき保育園	本部	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					
	保育事業収入	119,403,603		119,403,603		119,403,603
	借入金利息補助金収入	243,781		243,781		243,781
	受取利息配当金収入	3,783		3,783		3,783
	その他の収入	1,359,006		1,359,006		1,359,006
	事業活動収入計(1)	121,010,173	0	121,010,173	0	121,010,173
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	73,608,701		73,608,701		73,608,701
	事業費支出	11,865,403		11,865,403		11,865,403
	事務費支出	13,237,377		13,237,377		13,237,377
	支払利息支出	487,563		487,563		487,563
	事業活動支出計(2)	99,199,044	0	99,199,044	0	99,199,044
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,811,129	0	21,811,129	0	21,811,129
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,172,000		2,172,000		2,172,000
	固定資産取得支出	133,110		133,110		133,110
	施設整備等支出計(5)	2,305,110	0	2,305,110	0	2,305,110
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,305,110	0	△2,305,110	0	△2,305,110
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	19,506,019	0	19,506,019	0	19,506,019
	前期末支払資金残高(11)	7,039,529	0	7,039,529	0	7,039,529
	当期末支払資金残高(10)+(11)	26,545,548	0	26,545,548	0	26,545,548

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	110,390,000	119,403,603	△9,013,603		
	保育所運営費収入	94,200,000	101,744,300	△7,544,300		
	一般分運営費収入	94,200,000	101,744,300	△7,544,300		
	その他の事業収入	16,190,000	17,659,303	△1,469,303		
	補助金事業収入	15,249,000	16,888,253	△1,639,253		
	その他の事業収入	941,000	771,050	169,950		
	借入金利息補助金収入	243,781	243,781			
	借入金利息補助金収入	243,781	243,781			
	受取利息配当金収入	2,000	3,783	△1,783		
	受取利息配当金収入	2,000	3,783	△1,783		
	その他の収入	1,200,000	1,359,006	△159,006		
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,183,820	16,180		
	雑収入		175,186	△175,186		
	事業活動収入計(1)		111,835,781	121,010,173	△9,174,392	
	事業活動による収支 支出	人件費支出	78,120,000	73,608,701	4,511,299	
職員給料支出		43,241,976	37,481,836	5,760,140		
職員俸給支出		35,057,300	29,167,462	5,889,838		
職員諸手当支出		8,184,676	8,314,374	△129,698		
職員賞与支出		7,878,024	9,142,522	△1,264,498		
非常勤職員給与支出		18,000,000	18,454,069	△454,069		
法定福利費支出		9,000,000	8,530,274	469,726		
事業費支出		11,836,800	11,865,403	△28,603		
給食費支出		5,500,000	5,384,581	115,419		
保健衛生費支出		200,000	101,991	98,009		
保育材料費支出		500,000	360,486	139,514		
水道光熱費支出		3,300,000	3,339,845	△39,845		
消耗器具備品費支出		900,000	1,142,401	△242,401		
保険料支出		400,000	403,444	△3,444		
賃借料支出		1,036,800	1,031,627	5,173		
雑費支出			101,028	△101,028		
事務費支出		11,167,200	13,237,377	△2,070,177		
福利厚生費支出		250,000	282,528	△32,528		
旅費交通費支出		120,000	15,611	104,389		
研修研究費支出			3,000	△3,000		
事務消耗品費支出		100,000	62,607	37,393		
修繕費支出		50,000	58,176	△8,176		
通信運搬費支出		480,000	487,734	△7,734		
業務委託費支出		4,560,000	6,631,794	△2,071,794		
手数料支出		1,080,000	1,424,422	△344,422		
土地・建物賃借料支出		4,284,000	4,066,560	217,440		
租税公課支出			648	△648		
保守料支出			54,945	△54,945		
諸会費支出			35,404	△35,404		
雑支出		243,200	113,948	129,252		
支払利息支出		487,563	487,563			
支払利息支出		487,563	487,563			
事業活動支出計(2)		101,611,563	99,199,044	2,412,519		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,224,218	21,811,129	△11,586,911		

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,200,000	2,172,000	28,000	
	設備資金借入金元金償還支出	2,200,000	2,172,000	28,000	
	固定資産取得支出		133,110	△133,110	
	器具及び備品取得支出		133,110	△133,110	
	施設整備等支出計(5)	2,200,000	2,305,110	△105,110	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,200,000	△2,305,110	105,110	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,024,218	19,506,019	△11,481,801	
	前期末支払資金残高(12)	7,039,529	7,039,529	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	15,063,747	26,545,548	△11,481,801	

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	収入				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
事業活動資金収支差額	事業活動支出計(2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
	収入				
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
	収入				
	その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
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	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の1様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	保育事業収益	119,403,603	106,427,753	12,975,850	
	サービス活動収益計(1)	119,403,603	106,427,753	12,975,850	
	費用				
	人件費	73,608,701	78,019,488	△4,410,787	
	事業費	11,865,403	12,659,990	△794,587	
	事務費	13,237,377	13,427,039	△189,662	
減価償却費	6,237,759	6,239,555	△1,796		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824			
サービス活動費用計(2)	101,176,416	106,573,248	△5,396,832		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,227,187	△145,495	18,372,682	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	243,781	256,547	△12,766	
	受取利息配当金収益	3,783	2,059	1,724	
	その他のサービス活動外収益	1,359,006	1,508,360	△149,354	
	サービス活動外収益計(4)	1,606,570	1,766,966	△160,396	
	費用				
	支払利息	487,563	513,094	△25,531	
その他のサービス活動外費用		7,657	△7,657		
サービス活動外費用計(5)	487,563	520,751	△33,188		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,119,007	1,246,215	△127,208	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,346,194	1,100,720	18,245,474	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,346,194	1,100,720	18,245,474	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△18,620,385	△19,721,105	1,100,720
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		725,809	△18,620,385	19,346,194
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		725,809	△18,620,385	19,346,194	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の3様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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	保育事業収益	119,403,603		119,403,603	119,403,603	
		サービス活動収益計(1)	119,403,603	0	119,403,603	119,403,603	
	費用	人件費	73,608,701		73,608,701		73,608,701
		事業費	11,865,403		11,865,403		11,865,403
		事務費	13,237,377		13,237,377		13,237,377
		減価償却費	6,237,759		6,237,759		6,237,759
国庫補助金等特別積立金取崩額		△3,772,824		△3,772,824		△3,772,824	
	サービス活動費用計(2)	101,176,416	0	101,176,416	101,176,416		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,227,187	0	18,227,187	0	18,227,187	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	243,781		243,781	243,781	
		受取利息配当金収益	3,783		3,783	3,783	
		その他のサービス活動外収益	1,359,006		1,359,006	1,359,006	
		サービス活動外収益計(4)	1,606,570	0	1,606,570	0	1,606,570
	費用	支払利息	487,563		487,563		487,563
		サービス活動外費用計(5)	487,563	0	487,563	0	487,563
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,119,007	0	1,119,007	0	1,119,007	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,346,194	0	19,346,194	0	19,346,194	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	
		特別費用計(9)	0	0	0	0	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,346,194	0	19,346,194	0	19,346,194	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	10,829,215	△29,449,600	△18,620,385	0	△18,620,385
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,175,409	△29,449,600	725,809	0	725,809
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,175,409	△29,449,600	725,809	0	725,809	

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	119,403,603	106,427,753	12,975,850
	保育所運営費収益	101,744,300	91,073,810	10,670,490
	一般分運営費収益	101,744,300	82,257,887	19,486,413
	民間施設給与等改善費収益		5,287,341	△5,287,341
	児童用採暖費収益		107,160	△107,160
	事務職員雇上費加算収益		536,291	△536,291
	主任保育士専任加算収益		2,885,131	△2,885,131
	その他の事業収益	17,659,303	15,353,943	2,305,360
	補助金事業収益	16,888,253	14,377,093	2,511,160
その他の事業収益	771,050	976,850	△205,800	
	サービス活動収益計(1)	119,403,603	106,427,753	12,975,850

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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 費用	人件費	73,608,701	78,019,488	△4,410,787
	職員給料	37,481,836	46,554,454	△9,072,618
	職員俸給	29,167,462	37,620,052	△8,452,590
	職員諸手当	8,314,374	8,934,402	△620,028
	職員賞与	9,142,522	10,558,700	△1,416,178
	非常勤職員給与	18,454,069	11,562,551	6,891,518
	派遣職員費		322,081	△322,081
	法定福利費	8,530,274	9,021,702	△491,428
	事業費	11,865,403	12,659,990	△794,587
	給食費	5,384,581	5,886,028	△501,447
	保健衛生費	101,991	290,519	△188,528
	保育材料費	360,486	120,421	240,065
	水道光熱費	3,339,845	3,588,555	△248,710
	消耗器具備品費	1,142,401	1,677,739	△535,338
	保険料	403,444	6,800	396,644
	賃借料	1,031,627	1,017,283	14,344
	雑費	101,028	72,645	28,383
	事務費	13,237,377	13,427,039	△189,662
	福利厚生費	282,528	227,752	54,776
	旅費交通費	15,611	776,903	△761,292
	研修研究費	3,000	6,925	△3,925
	事務消耗品費	62,607	253,727	△191,120
	修繕費	58,176	59,788	△1,612
	通信運搬費	487,734	527,463	△39,729
	会議費		21,000	△21,000
	業務委託費	6,631,794	6,630,202	1,592
	手数料	1,424,422	307,309	1,117,113
	保険料		326,940	△326,940
	賃借料		172,856	△172,856
	土地・建物賃借料	4,066,560	4,066,560	
	租税公課	648	500	148
	保守料	54,945		54,945
	諸会費	35,404	13,824	21,580
	雑費	113,948	35,290	78,658
	減価償却費	6,237,759	6,239,555	△1,796
減価償却費	6,237,759	6,239,555	△1,796	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		
サービス活動費用計(2)	101,176,416	106,573,248	△5,396,832	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,227,187	△145,495	18,372,682	

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	243,781	256,547	△12,766
	借入金利息補助金収益	243,781	256,547	△12,766
	受取利息配当金収益	3,783	2,059	1,724
	受取利息配当金収益	3,783	2,059	1,724
	その他のサービス活動外収益	1,359,006	1,508,360	△149,354
	受入研修費収益		29,500	△29,500
	利用者等外給食収益	1,183,820	1,106,500	77,320
	雑収益	175,186	372,360	△197,174
	サービス活動外収益計(4)	1,606,570	1,766,966	△160,396
	費用			
	支払利息	487,563	513,094	△25,531
	支払利息	487,563	513,094	△25,531
	その他のサービス活動外費用		7,657	△7,657
雑損失		7,657	△7,657	
サービス活動外費用計(5)	487,563	520,751	△33,188	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,119,007	1,246,215	△127,208	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,346,194	1,100,720	18,245,474	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用		5,550,400	△5,550,400
拠点区分間繰入金費用		5,550,400	△5,550,400	
特別費用計(9)	0	5,550,400	△5,550,400	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△5,550,400	5,550,400	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,346,194	△4,449,680	23,795,874
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,829,215	15,278,895	△4,449,680
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,175,409	10,829,215	19,346,194
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		30,175,409	10,829,215	19,346,194

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	サービス活動費用計(2)	0	0	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		5,550,400	△5,550,400
	拠点区分間繰入金収益		5,550,400	△5,550,400
	特別収益計(8)	0	5,550,400	△5,550,400
費用				
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	5,550,400	△5,550,400
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	5,550,400	△5,550,400
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△29,449,600	△35,000,000	5,550,400
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△29,449,600	△29,449,600	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△29,449,600	△29,449,600	0

貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	35,447,389	13,333,272	22,114,117	流動負債	11,073,841	8,465,743	2,608,098
現金預金	26,211,619	8,402,487	17,809,132	事業未払金	3,546,507	1,130,436	2,416,071
事業未収金	28,800	34,000	△5,200	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	2,172,000	
未収補助金	8,633,651	4,530,347	4,103,304	未払費用	4,827,681	4,788,274	39,407
前払費用	573,319	366,438	206,881	職員預り金	527,653	375,033	152,620
固定資産	207,182,789	213,287,438	△6,104,649	固定負債	35,657,000	37,829,000	△2,172,000
基本財産	201,158,964	205,897,184	△4,738,220	設備資金借入金	35,657,000	37,829,000	△2,172,000
建物	201,158,964	205,897,184	△4,738,220	負債の部合計	46,730,841	46,294,743	436,098
その他の固定資産	6,023,825	7,390,254	△1,366,429	純資産の部			
構築物	1,588,278	1,813,385	△225,107	基本金	35,000,000	35,000,000	
車両運搬具	30,331	56,331	△26,000	基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	4,405,216	5,520,538	△1,115,322	国庫補助金等特別積立金	160,173,528	163,946,352	△3,772,824
				国庫補助金等特別積立金	160,173,528	163,946,352	△3,772,824
				次期繰越活動増減差額	725,809	△18,620,385	19,346,194
				(うち当期活動増減差額)	19,346,194	1,100,720	18,245,474
				純資産の部合計	195,899,337	180,325,967	15,573,370
資産の部合計	242,630,178	226,620,710	16,009,468	負債及び純資産の部合計	242,630,178	226,620,710	16,009,468

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

第3号の3様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目	さらめき保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	35,447,389		35,447,389		35,447,389
現金預金	26,211,619		26,211,619		26,211,619
事業未収金	28,800		28,800		28,800
未収補助金	8,633,651		8,633,651		8,633,651
前払費用	573,319		573,319		573,319
固定資産	207,182,789		207,182,789		207,182,789
基本財産	201,158,964		201,158,964		201,158,964
建物	201,158,964		201,158,964		201,158,964
その他の固定資産	6,023,825		6,023,825		6,023,825
構築物	1,588,278		1,588,278		1,588,278
車輛運搬具	30,331		30,331		30,331
器具及び備品	4,405,216		4,405,216		4,405,216
資産の部合計	242,630,178	0	242,630,178	0	242,630,178
流動負債	11,073,841		11,073,841		11,073,841
事業未払金	3,546,507		3,546,507		3,546,507
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000		2,172,000		2,172,000
未払費用	4,827,681		4,827,681		4,827,681
職員預り金	527,653		527,653		527,653
固定負債	35,657,000		35,657,000		35,657,000
設備資金借入金	35,657,000		35,657,000		35,657,000
負債の部合計	46,730,841	0	46,730,841	0	46,730,841
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	160,173,528		160,173,528		160,173,528
国庫補助金等特別積立金	160,173,528		160,173,528		160,173,528
その他の積立金					
次期繰越活動増減差額	30,175,409	△29,449,600	725,809		725,809
(うち当期活動増減差額)	19,346,194		19,346,194		19,346,194
純資産の部合計	195,899,337	0	195,899,337	0	195,899,337
負債及び純資産の部合計	242,630,178	0	242,630,178	0	242,630,178

財務諸表に対する注記(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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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一一定額法
 - ・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
 - ・退職給付引当金一該当なし

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は***による。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- 当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- 社会福祉事業のみ実施の為、上記様式を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- 当法人では、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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- 当法人では、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
 - ア 本部(社会福祉事業)
 - イ きらめき保育園(社会福祉事業)

各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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
(基)建物	205,897,184		4,738,220	201,158,964
合計	205,897,184	0	4,738,220	201,158,964

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ***に伴い、基本金0円を取り崩した。
***に伴い、国庫補助金等特別積立金0円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	14,214,660	201,158,964
建物	199,613,524		
構築物	2,251,074	662,796	1,588,278
車輛運搬具	208,000	177,669	30,331
器具及び備品	14,025,584	3,641,765	4,405,216
合計	431,471,806	18,696,890	207,182,789

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	28,800		28,800
未収補助金	8,633,651		8,633,651
合計	8,662,451	0	8,662,451

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

該当なし

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. 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

きらめき保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の4様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	35,447,399	13,333,272	22,114,117	流動負債	11,073,841	8,465,743	2,608,098
現金預金	26,211,619	8,402,487	17,809,132	事業未払金	3,546,507	1,130,436	2,416,071
事業未収金	28,800	34,000	△5,200	1年以内返済予定設備買入金	2,172,000	2,172,000	
未収補助金	8,633,651	4,530,347	4,103,304	未払費用	4,827,681	4,788,274	39,407
前払費用	573,319	366,438	206,881	職員預り金	527,653	375,033	152,620
固定資産	207,182,789	213,287,438	△6,104,649	固定負債	35,657,000	37,829,000	△2,172,000
基本財産	201,158,964	205,897,184	△4,738,220	設備資金借入金	35,657,000	37,829,000	△2,172,000
建物	201,158,964	205,897,184	△4,738,220	負債の部合計	46,730,841	46,294,743	436,098
その他の固定資産	6,023,825	7,390,254	△1,366,429	純 資 産 の 部			
構築物	1,588,278	1,813,385	△225,107	基本金	5,550,400	5,550,400	
車両運搬具	30,331	56,331	△26,000	基本金	5,550,400	5,550,400	
器具及び備品	4,405,216	5,520,538	△1,115,322	国庫補助金等特別積立金	160,173,528	163,946,352	△3,772,824
				国庫補助金等特別積立金	160,173,528	163,946,352	△3,772,824
				次期繰越活動増減差額	30,175,409	10,829,215	19,346,194
				(うち当期活動増減差額)	19,346,194	△4,449,680	23,795,874
				純資産の部合計	195,899,337	180,325,967	15,573,370
資産の部合計	242,630,178	226,620,710	16,009,468	負債及び純資産の部合計	242,630,178	226,620,710	16,009,468

財務諸表に対する注記(きらめき保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—一定額法
 - ・リース資産—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) きらめき保育園財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

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
(基)建物	205,897,184		4,738,220	201,158,964
合 計	205,897,184	0	4,738,220	201,158,964

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ***に伴い、基本金0円を取り崩した。
- ***に伴い、国庫補助金等特別積立金0円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	14,214,660	201,158,964
構築物	2,251,074	662,796	1,588,278
車輛運搬具	208,000	177,669	30,331
器具及び備品	8,046,981	3,641,765	4,405,216
合 計	225,879,679	18,696,890	207,182,789

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	28,800		28,800
未収補助金	8,633,651		8,633,651
合 計	8,662,451	0	8,662,451

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

本部拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の4様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				流動負債			
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	0	0	0
				純 資 産 の 部			
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				基本金	29,449,600	29,449,600	
				次期繰越活動増減差額	△29,449,600	△29,449,600	
				(うち当期活動増減差額)		5,550,400	△5,550,400
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一該当なし
 - ・リース資産一該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

***に伴い、基本金0円を取り崩した。
***に伴い、国庫補助金等特別積立金0円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

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 1

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 芳真会

拠点区分名 : きらめき保育園

(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)		備 考
	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)															
建物	205,897,184	163,946,352	0	4,738,220	3,772,824	0	4,738,220	3,772,824	0	201,158,964	160,173,528	14,214,660	11,318,472	215,373,624	171,492,000
基本財産 合計	205,897,184	163,946,352	0	4,738,220	3,772,824	0	4,738,220	3,772,824	0	201,158,964	160,173,528	14,214,660	11,318,472	215,373,624	171,492,000
その他の固定資産(有形固定資産)															
積立金	1,813,385	0	0	225,107	0	0	225,107	0	0	1,588,278	0	662,796	0	2,251,074	0
車輦運搬具	56,331	0	0	26,000	0	0	26,000	0	0	30,331	0	177,669	0	208,000	0
器具及び備品	5,520,538	0	133,110	1,248,432	0	0	1,248,432	0	0	4,405,216	0	3,641,765	0	8,046,981	0
その他の固定資産(有形固定資産) 計	7,390,254	0	133,110	1,499,539	0	0	1,499,539	0	0	6,023,825	0	4,482,230	0	10,506,055	0
その他の固定資産 計	7,390,254	0	133,110	1,499,539	0	0	1,499,539	0	0	6,023,825	0	4,482,230	0	10,506,055	0
基本財産及びその他の固定資産 計	213,287,438	163,946,352	133,110	6,237,759	3,772,824	0	6,237,759	3,772,824	0	207,182,789	160,173,528	18,696,890	11,318,472	225,879,679	171,492,000
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差 引	213,287,438	163,946,352	133,110	6,237,759	3,772,824	0	6,237,759	3,772,824	0	207,182,789	160,173,528	18,696,890	11,318,472	225,879,679	171,492,000

(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、国庫補助金政府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。

財産目録

平成28年3月31日 現在

別紙5

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

資産・負債の内訳	金額
I 資産の部	
1 流動資産	35,447,389
現金預金	26,211,619
現金	25,667
普通預金(きらめき)	26,130,348
小口預金(きらめき)	55,604
普通預金(本部)	
有価証券	
事業未収金	28,800
未収金	
未収補助金	8,633,651
未収収益	
受取手形	
貯蔵品	
医薬品	
診療・療養費等材料	
給食用材料	
商品・製品	
仕掛品	
原材料	
立替金	
前払金	
前払費用	573,319
1年以内回収予定長期貸付金	
短期貸付金	
仮払金	
1年以内提供予定長期前払費用	
その他の流動資産	
徴収不能引当金	
流動資産合計	35,447,389
2 固定資産	
(1) 基本財産	201,158,964
土地	
建物	201,158,964
定期預金	
投資有価証券	
基本財産合計	201,158,964
(2) その他の固定資産	6,023,825
土地	
建物	
構築物	1,588,278
機械及び装置	
車両運搬具	30,331
器具及び備品	4,405,216
建設仮勘定	
有形リース資産	
権利	
ソフトウェア	
無形リース資産	
投資有価証券	
長期貸付金	
退職給付引当資産	
長期預り金積立資産	
人件費積立資産	
修繕積立資産	
備品等購入積立資産	

財産目録

平成28年3月31日 現在

別紙5

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

資産・負債の内訳	金額
施設整備積立資産 差入保証金 長期前払費用 その他の固定資産	
その他の固定資産合計	6,023,825
固定資産合計	207,182,789
資産合計	242,630,178
II 負債の部	
1 流動負債	11,073,841
短期運営資金借入金	
事業未払金	3,546,507
その他の未払金	
支払手形	
役員等短期借入金	
1年以内返済予定設備資金借入金	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,172,000
1年以内返済予定リース債務	
1年以内返済予定役員等長期借入金	
1年以内支払予定長期未払金	
未払費用	
預り金	4,827,681
職員預り金	
健康保険預り金	527,653
厚生年金預り金	
雇用保険預り金	
所得税預り金	186,353
住民税預り金	341,300
退職共済掛金	
前受金	
前受収益	
仮受金	
賞与引当金	
その他の流動負債	
流動負債合計	11,073,841
2 固定負債	35,657,000
設備資金借入金	35,657,000
長期運営資金借入金	
リース債務	
役員等長期借入金	
退職給付引当金	
長期未払金	
その他の固定負債	
固定負債合計	35,657,000
負債合計	46,730,841
差引純資産	195,899,337

決 算 書

平成26年度

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

理事長	園長	担当者		

第1号の1様式

資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	保育事業収入	97,160,000	106,427,753	△9,267,753	
	借入金利息補助金収入		256,547	△256,547	
	受取利息配当金収入		2,059	△2,059	
	その他の収入	396,000	1,508,360	△1,112,360	
	事業活動収入計(1)	97,556,000	108,194,719	△10,638,719	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	67,888,000	78,019,488	△10,131,488	
	事業費支出	13,024,200	12,659,990	364,210	
	事務費支出	13,660,800	13,427,039	233,761	
	支払利息支出	513,094	513,094		
	その他の支出		7,657	△7,657	
事業活動支出計(2)	95,086,094	104,627,268	△9,541,174		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,469,906	3,567,451	△1,097,545		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,499,000	1,499,000			
施設整備等支出計(5)	1,499,000	1,499,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,499,000	△1,499,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	0	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	970,906	2,068,451	△1,097,545		
前期末支払資金残高(12)	4,971,078	4,971,078	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,941,984	7,039,529	△1,097,545		

理事長	園長	担当者		

第1号の3様式

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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					
	保育事業収入	106,427,753		106,427,753		106,427,753
	借入金利息補助金収入	256,547		256,547		256,547
	受取利息配当金収入	2,059		2,059		2,059
	その他の収入	1,508,360		1,508,360		1,508,360
	事業活動収入計(1)	108,194,719	0	108,194,719	0	108,194,719
	支出					
	人件費支出	78,019,488		78,019,488		78,019,488
	事業費支出	12,659,990		12,659,990		12,659,990
	事務費支出	13,427,039		13,427,039		13,427,039
支払利息支出	513,094		513,094		513,094	
その他の支出	7,657		7,657		7,657	
事業活動支出計(2)	104,627,268	0	104,627,268	0	104,627,268	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,567,451	0	3,567,451	0	3,567,451	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	1,499,000		1,499,000		1,499,000
施設整備等支出計(5)	1,499,000	0	1,499,000	0	1,499,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,499,000	0	△1,499,000	0	△1,499,000	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,068,451	0	2,068,451	0	2,068,451	
前期末支払資金残高(11)	4,971,078	0	4,971,078	0	4,971,078	
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,039,529	0	7,039,529	0	7,039,529	

理事長	園長	担当者		

第1号の4様式

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収入	97,160,000	106,427,753	△9,267,753	
	保育所運営費収入	78,000,000	91,073,810	△13,073,810	
	一般分運営費収入		82,257,887	△82,257,887	
	民間施設給与等改善費収入		5,287,341	△5,287,341	
	児童用採暖費収入		107,160	△107,160	
	事務職員雇上費加算収入		536,291	△536,291	
	主任保育士専任加算収入		2,885,131	△2,885,131	
	その他の事業収入	19,160,000	15,353,943	3,806,057	
	補助金事業収入		14,377,093	△14,377,093	
	その他の事業収入		976,850	△976,850	
	借入金利息補助金収入		256,547	△256,547	
	借入金利息補助金収入		256,547	△256,547	
	受取利息配当金収入		2,059	△2,059	
	受取利息配当金収入		2,059	△2,059	
	その他の収入	396,000	1,508,360	△1,112,360	
	受入研修費収入		29,500	△29,500	
	利用者等外給食費収入	396,000	1,106,500	△710,500	
雑収入		372,360	△372,360		
	事業活動収入計(1)	97,556,000	108,194,719	△10,638,719	

理事長	園長	担当者		

第1号の4様式

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費支出	67,888,000	78,019,488	△10,131,488	
	職員給料支出	52,164,000	46,554,454	5,609,546	
	職員俸給支出		37,620,052	△37,620,052	
	職員諸手当支出		8,934,402	△8,934,402	
	職員賞与支出	7,786,000	10,558,700	△2,772,700	
	非常勤職員給与支出		11,562,551	△11,562,551	
	派遣職員費支出		322,081	△322,081	
	法定福利費支出	7,938,000	9,021,702	△1,083,702	
	事業費支出	13,024,200	12,659,990	364,210	
	給食費支出	5,760,000	5,886,028	△126,028	
	保健衛生費支出	1,800,000	290,519	1,509,481	
	保育材料費支出	457,000	120,421	336,579	
	水道光熱費支出	3,360,000	3,588,555	△228,555	
	消耗器具備品費支出	1,440,000	1,677,739	△237,739	
	保険料支出		6,800	△6,800	
	賃借料支出		1,017,283	△1,017,283	
	雑費支出	207,200	72,645	134,555	
	事務費支出	10,660,800	13,427,039	△2,766,239	
	福利厚生費支出		227,752	△227,752	
	旅費交通費支出		776,903	△776,903	
	研修研究費支出		6,925	△6,925	
	事務消耗品費支出	360,000	253,727	106,273	
	水道光熱費支出	840,000		840,000	
	修繕費支出		59,788	△59,788	
	通信運搬費支出	540,000	527,463	12,537	
	会議費支出		21,000	△21,000	
	業務委託費支出	4,800,000	6,630,202	△1,830,202	
	手数料支出		307,309	△307,309	
	保険料支出		326,940	△326,940	
	賃借料支出		172,856	△172,856	
	土地・建物賃借料支出	4,032,000	4,066,560	△34,560	
	租税公課支出		500	△500	
	諸会費支出		13,824	△13,824	
雑支出	88,800	35,290	53,510		
支払利息支出	513,094	513,094			
支払利息支出	513,094	513,094			
その他の支出		7,657	△7,657		
雑支出		7,657	△7,657		
事業活動支出計(2)		92,086,094	104,627,268	△12,541,174	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,469,906	3,567,451	1,902,455	

理事長	園長	担当者		

第1号の4様式

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,499,000	1,499,000		
	設備資金借入金元金償還支出	1,499,000	1,499,000		
	施設整備等支出計(5)	1,499,000	1,499,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,499,000	△1,499,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000		3,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000		3,000,000	
	その他の活動支出計(8)	3,000,000	0	3,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,000,000	0	△3,000,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	970,906	2,068,451	△1,097,545	
	前期末支払資金残高(12)	4,971,078	4,971,078	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	5,941,984	7,039,529	△1,097,545	

理事長	園長	担当者		

第1号の4様式

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
	事務費支出	3,000,000		3,000,000	
	業務委託費支出	600,000		600,000	
	土地・建物賃借料支出	2,400,000		2,400,000	
	事業活動支出計(2)	3,000,000	0	3,000,000	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,000,000	0	△3,000,000	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000		3,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000		3,000,000	
	その他の活動収入計(7)	3,000,000	0	3,000,000	
	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)	3,000,000	0	3,000,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

理事長	園長	担当者		

第2号の1様式

事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	106,427,753	92,202,823	14,224,930
	サービス活動収益計(1)	106,427,753	92,202,823	14,224,930
	費用			
	人件費	78,019,488	73,525,643	4,493,845
	事業費	12,659,990	14,845,920	△2,185,930
	事務費	13,427,039	13,246,615	180,424
減価償却費	6,239,555	6,219,576	19,979	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		
サービス活動費用計(2)	106,573,248	104,064,930	2,508,318	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△145,495	△11,862,107	11,716,612	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	256,547		256,547
	受取利息配当金収益	2,059	2,502	△443
	その他のサービス活動外収益	1,508,360	1,671,680	△163,320
	サービス活動外収益計(4)	1,766,966	1,674,182	92,784
	費用			
	支払利息	513,094	239,713	273,381
その他のサービス活動外費用	7,657		7,657	
サービス活動外費用計(5)	520,751	239,713	281,038	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,246,215	1,434,469	△188,254	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,100,720	△10,427,638	11,528,358	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益		5,550,400	△5,550,400
	特別収益計(8)	0	5,550,400	△5,550,400
	費用			
基本金組入額		5,550,400	△5,550,400	
特別費用計(9)	0	5,550,400	△5,550,400	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,100,720	△10,427,638	11,528,358	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△19,721,105	△9,293,467	△10,427,638
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△18,620,385	△19,721,105	1,100,720
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△18,620,385	△19,721,105	1,100,720	

理事長	園長	担当者		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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					
	保育事業収益	106,427,753		106,427,753		106,427,753
	サービス活動収益計(1)	106,427,753	0	106,427,753	0	106,427,753
	費用					
	人件費	78,019,488		78,019,488		78,019,488
	事業費	12,659,990		12,659,990		12,659,990
	事務費	13,427,039		13,427,039		13,427,039
減価償却費	6,239,555		6,239,555		6,239,555	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824		△3,772,824		△3,772,824	
サービス活動費用計(2)	106,573,248	0	106,573,248	0	106,573,248	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△145,495	0	△145,495	0	△145,495	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	256,547		256,547		256,547
	受取利息配当金収益	2,059		2,059		2,059
	その他のサービス活動外収益	1,508,360		1,508,360		1,508,360
	サービス活動外収益計(4)	1,766,966	0	1,766,966	0	1,766,966
	費用					
	支払利息	513,094		513,094		513,094
その他のサービス活動外費用	7,657		7,657		7,657	
サービス活動外費用計(5)	520,751	0	520,751	0	520,751	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,246,215	0	1,246,215	0	1,246,215	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,100,720	0	1,100,720	0	1,100,720	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益		5,550,400	5,550,400	△5,550,400	
	特別収益計(8)	0	5,550,400	5,550,400	△5,550,400	0
	費用					
拠点区分間繰入金費用	5,550,400		5,550,400	△5,550,400		
特別費用計(9)	5,550,400	0	5,550,400	△5,550,400	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,550,400	5,550,400	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,449,680	5,550,400	1,100,720	0	1,100,720	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,278,895	△35,000,000	△19,721,105	0	△19,721,105
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,829,215	△29,449,600	△18,620,385	0	△18,620,385
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	10,829,215	△29,449,600	△18,620,385	0	△18,620,385

理事長	園長	担当者		

第2号の4様式

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	106,427,753	92,202,823	14,224,930
	保育所運営費収益	91,073,810	70,225,220	20,848,590
	一般分運営費収益	82,257,887	65,153,230	17,104,657
	民間施設給与等改善費収益	5,287,341	2,309,350	2,977,991
	児童用採暖費収益	107,160	86,640	20,520
	事務職員雇上費加算収益	536,291	419,240	117,051
	主任保育士専任加算収益	2,885,131	2,256,760	628,371
	その他の事業収益	15,353,943	21,977,603	△6,623,660
	補助金事業収益	14,377,093	21,559,353	△7,182,260
その他の事業収益	976,850	418,250	558,600	
	サービス活動収益計(1)	106,427,753	92,202,823	14,224,930

理事長	園長	担当者		

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費	78,019,488	73,525,643	4,493,845
	職員給料	46,554,454	42,206,703	4,347,751
	職員俸給	37,620,052	34,652,042	2,968,010
	職員諸手当	8,934,402	7,554,661	1,379,741
	職員賞与	10,558,700	6,768,076	3,790,624
	非常勤職員給与	11,562,551	12,721,113	△1,158,562
	派遣職員費	322,081	5,048,359	△4,726,278
	法定福利費	9,021,702	6,781,392	2,240,310
	事業費	12,659,990	14,845,920	△2,185,930
	給食費	5,886,028	5,270,910	615,118
	保健衛生費	290,519	380,709	△90,190
	医療費		4,200	△4,200
	保育材料費	120,421	3,588,736	△3,468,315
	水道光熱費	3,588,555	2,115,711	1,472,844
	消耗器具備品費	1,677,739	2,152,503	△474,764
	保険料	6,800	575,240	△568,440
	賃借料	1,017,283	757,911	259,372
	雑費	72,645		72,645
	事務費	13,427,039	13,226,615	200,424
	福利厚生費	227,752	290,690	△62,938
	旅費交通費	776,903	△689,658	1,466,561
	研修研究費	6,925	44,212	△37,287
	事務消耗品費	253,727	522,729	△269,002
	水道光熱費		849,927	△849,927
	修繕費	59,788	75,850	△16,062
	通信運搬費	527,463	639,304	△111,841
	会議費	21,000		21,000
	広報費		64,260	△64,260
	業務委託費	6,630,202	7,112,452	△482,250
	手数料	307,309	483,917	△176,608
	保険料	326,940	26,445	300,495
	賃借料	172,856	209,341	△36,485
	土地・建物賃借料	4,066,560	3,453,600	612,960
	租税公課	500		500
	諸会費	13,824	27,120	△13,296
	雑費	35,290	116,426	△81,136
	減価償却費	6,239,555	6,219,576	19,979
	減価償却費	6,239,555	6,219,576	19,979
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824	
サービス活動費用計(2)	106,573,248	104,044,930	2,528,318	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△145,495	△11,842,107	11,696,612	

理事長	園長	担当者		

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収入				
	借入金利息補助金収益	256,547		256,547	
	借入金利息補助金収益	256,547		256,547	
	受取利息配当金収益	2,059	2,502	△443	
	受取利息配当金収益	2,059	2,502	△443	
	その他のサービス活動外収益	1,508,360	1,671,680	△163,320	
	受入研修費収益	29,500		29,500	
	利用者等外給食収益	1,106,500	1,381,266	△274,766	
	雑収益	372,360	290,414	81,946	
	サービス活動外収益計(4)	1,766,966	1,674,182	92,784	
費用	支払利息	513,094	239,713	273,381	
	支払利息	513,094	239,713	273,381	
	その他のサービス活動外費用	7,657		7,657	
	雑損失	7,657		7,657	
サービス活動外費用計(5)	520,751	239,713	281,038		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,246,215	1,434,469	△188,254		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,100,720	△10,407,638	11,508,358		
特別増減の部	収入				
	拠点区分間繰入金収益		44,937,037	△44,937,037	
	拠点区分間繰入金収益		44,937,037	△44,937,037	
	拠点区分間固定資産移管収益		205,592,127	△205,592,127	
	拠点区分間固定資産移管収益		205,592,127	△205,592,127	
	特別収益計(8)	0	250,529,164	△250,529,164	
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,550,400	53,350,631	△47,800,231
		拠点区分間繰入金費用	5,550,400	53,350,631	△47,800,231
		拠点区分間固定資産移管費用		171,492,000	△171,492,000
		拠点区分間固定資産移管費用		171,492,000	△171,492,000
特別費用計(9)	5,550,400	224,842,631	△219,292,231		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,550,400	25,686,533	△31,236,933		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,449,680	15,278,895	△19,728,575		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,278,895	0	15,278,895	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,829,215	15,278,895	△4,449,680	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,829,215	15,278,895	△4,449,680		

理事長	園長	担当者		

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用				
	サービス活動費用計(2)	0	20,000	△20,000	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	20,000	20,000	
サービス活動外増減の部	収益				
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	△20,000	20,000	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益		5,550,400	△5,550,400
		施設整備等寄附金収益		5,550,400	△5,550,400
		拠点区分間繰入金収益	5,550,400	224,842,631	△219,292,231
		拠点区分間繰入金収益	5,550,400	224,842,631	△219,292,231
		特別収益計(8)	5,550,400	230,393,031	△224,842,631
	費用	基本金組入額		5,550,400	△5,550,400
		1号基本金組入額		5,550,400	△5,550,400
		拠点区分間繰入金費用		44,937,037	△44,937,037
		拠点区分間繰入金費用		44,937,037	△44,937,037
		拠点区分間固定資産移管費用		205,592,127	△205,592,127
拠点区分間固定資産移管費用		205,592,127	△205,592,127		
特別費用計(9)	0	256,079,564	△256,079,564		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,550,400	△25,686,533	31,236,933	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,550,400	△25,706,533	31,256,933	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△35,000,000	△9,293,467	△25,706,533	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△29,449,600	△35,000,000	5,550,400	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△29,449,600	△35,000,000	5,550,400	

理事長	園長	担当者		

貸借対照表

平成27年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	13,333,272	10,177,014	3,156,258	流動負債	8,465,743	6,704,936	1,760,807
現金預金	8,402,487	8,421,197	△18,710	事業未払金	1,130,436	1,414,080	△283,644
事業未収金	34,000	64,000	△30,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	1,499,000	673,000
未収補助金	4,530,347	532,883	3,997,464	未払費用	4,788,274	3,623,564	1,164,710
前払費用	366,438	1,158,934	△792,496	職員預り金	375,033	168,292	206,741
固定資産	213,287,438	219,526,993	△6,239,555	固定負債	37,829,000	40,001,000	△2,172,000
基本財産	205,897,184	210,635,404	△4,738,220	設備資金借入金	37,829,000	40,001,000	△2,172,000
建物	205,897,184	210,635,404	△4,738,220	負債の部合計	46,294,743	46,705,936	△411,193
その他の固定資産	7,390,254	8,891,589	△1,501,335	純 資 産 の 部			
構築物	1,813,385	2,038,492	△225,107	基本金	35,000,000	35,000,000	
車輛運搬具	56,331	99,660	△43,329	基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	5,520,538	6,753,437	△1,232,899	国庫補助金等特別積立金	163,946,352	167,719,176	△3,772,824
				国庫補助金等特別積立金	163,946,352	167,719,176	△3,772,824
				次期繰越活動増減差額	△18,620,385	△19,721,105	1,100,720
				(うち当期活動増減差額)	1,100,720	△10,427,638	11,528,358
				純資産の部合計	180,325,967	182,998,071	△2,672,104
資産の部合計	226,620,710	229,704,007	△3,083,297	負債及び純資産の部合計	226,620,710	229,704,007	△3,083,297

理事長	園長	担当者		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目	きらめき保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	13,333,272		13,333,272		13,333,272
現金預金	8,402,487		8,402,487		8,402,487
事業未収金	34,000		34,000		34,000
未収補助金	4,530,347		4,530,347		4,530,347
前払費用	366,438		366,438		366,438
固定資産	213,287,438		213,287,438		213,287,438
基本財産	205,897,184		205,897,184		205,897,184
建物	205,897,184		205,897,184		205,897,184
その他の固定資産	7,390,254		7,390,254		7,390,254
構築物	1,813,385		1,813,385		1,813,385
車輛運搬具	56,331		56,331		56,331
器具及び備品	5,520,538		5,520,538		5,520,538
資産の部合計	226,620,710	0	226,620,710	0	226,620,710
流動負債	8,465,743		8,465,743		8,465,743
事業未払金	1,130,436		1,130,436		1,130,436
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000		2,172,000		2,172,000
未払費用	4,788,274		4,788,274		4,788,274
職員預り金	375,033		375,033		375,033
固定負債	37,829,000		37,829,000		37,829,000
設備資金借入金	37,829,000		37,829,000		37,829,000
負債の部合計	46,294,743	0	46,294,743	0	46,294,743
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
基本金	5,550,400	29,449,600	35,000,000		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	163,946,352		163,946,352		163,946,352
国庫補助金等特別積立金	163,946,352		163,946,352		163,946,352
その他の積立金					
次期繰越活動増減差額	10,829,215	△29,449,600	△18,620,385		△18,620,385
(うち当期活動増減差額)	△4,449,680	5,550,400	1,100,720		1,100,720
純資産の部合計	180,325,967	0	180,325,967	0	180,325,967
負債及び純資産の部合計	226,620,710	0	226,620,710	0	226,620,710

財務諸表に対する注記(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
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (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—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし

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

該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
社会福祉事業のみ実施の為、上記様式を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、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
 - ア 本部(社会福祉事業)
 - イ きらめき保育園(社会福祉事業)

各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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
(基)建物	210,635,404		4,738,220	205,897,184
合計	210,635,404	0	4,738,220	205,897,184

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	9,476,440	205,897,184
構築物	2,251,074	437,689	1,813,385
車輛運搬具	208,000	151,669	56,331
器具及び備品	7,913,871	2,393,333	5,520,538
合 計	225,746,569	12,459,131	213,287,438

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	34,000		34,000
未収補助金	4,530,347		4,530,347
合 計	4,564,347	0	4,564,347

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

該当なし

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. 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

理事長	園長	担当者		

第3号の4様式

きらめき保育園拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	13,333,272	10,177,014	3,156,258	流動負債	8,465,743	6,704,936	1,760,807
現金預金	8,402,487	8,421,197	△18,710	事業未払金	1,130,436	1,414,080	△283,644
事業未収金	34,000	64,000	△30,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	1,499,000	673,000
未収補助金	4,530,347	532,883	3,997,464	未払費用	4,788,274	3,623,564	1,164,710
前払費用	366,438	1,158,934	△792,496	職員預り金	375,033	168,292	206,741
固定資産	213,287,438	219,526,993	△6,239,555	固定負債	37,829,000	40,001,000	△2,172,000
基本財産	205,897,184	210,635,404	△4,738,220	設備資金借入金	37,829,000	40,001,000	△2,172,000
建物	205,897,184	210,635,404	△4,738,220	負債の部合計	46,294,743	46,705,936	△411,193
その他の固定資産	7,390,254	8,891,589	△1,501,335	純 資 産 の 部			
構築物	1,813,385	2,038,492	△225,107	基本金	5,550,400		5,550,400
車輛運搬具	56,331	99,660	△43,329	基本金	5,550,400		5,550,400
器具及び備品	5,520,538	6,753,437	△1,232,899	国庫補助金等特別積立金	163,946,352	167,719,176	△3,772,824
				国庫補助金等特別積立金	163,946,352	167,719,176	△3,772,824
				次期繰越活動増減差額	10,829,215	15,278,895	△4,449,680
				(うち当期活動増減差額)	△4,449,680	15,278,895	△19,728,575
				純資産の部合計	180,325,967	182,998,071	△2,672,104
資産の部合計	226,620,710	229,704,007	△3,083,297	負債及び純資産の部合計	226,620,710	229,704,007	△3,083,297

財務諸表に対する注記(きらめき保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (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—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) きらめき保育園財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

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
(基)建物	210,635,404		4,738,220	205,897,184
合計	210,635,404	0	4,738,220	205,897,184

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	9,476,440	205,897,184
構築物	2,251,074	437,689	1,813,385
車輛運搬具	208,000	151,669	56,331
器具及び備品	7,913,871	2,393,333	5,520,538
合計	225,746,569	12,459,131	213,287,438

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	34,000		34,000
未収補助金	4,530,347		4,530,347
合 計	4,564,347	0	4,564,347

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	園長	担当者		

第3号の4様式

本部拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				流動負債			
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	0	0	0
				純 資 産 の 部			
				基本金	29,449,600	35,000,000	△5,550,400
				基本金	29,449,600	35,000,000	△5,550,400
				次期繰越活動増減差額	△29,449,600	△35,000,000	5,550,400
				(うち当期活動増減差額)	5,550,400	△25,706,533	31,256,933
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—該当なし
 - ・リース資産—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金—該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

理事長	園長	担当者		

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

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

拠点区分名：きらめき保育園

(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)															
建物	210,635,404	167,719,176	0	0	4,738,220	3,772,824	0	0	205,897,184	163,946,352	9,476,440	7,545,648	215,373,624	171,492,000	
基本財産 合計	210,635,404	167,719,176	0	0	4,738,220	3,772,824	0	0	205,897,184	163,946,352	9,476,440	7,545,648	215,373,624	171,492,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	2,038,492	0	0	0	225,107	0	0	0	1,813,385	0	437,689	0	2,251,074	0	
車輛運搬具	99,660	0	0	0	43,329	0	0	0	56,331	0	151,669	0	208,000	0	
器具及び備品	6,753,437	0	0	0	1,232,899	0	0	0	5,520,538	0	2,393,333	0	7,913,871	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	8,891,589	0	0	0	1,501,335	0	0	0	7,390,254	0	2,982,691	0	10,372,945	0	
その他の固定資産 計	8,891,589	0	0	0	1,501,335	0	0	0	7,390,254	0	2,982,691	0	10,372,945	0	
基本財産及びその他の固定資産 計	219,526,993	167,719,176	0	0	6,239,555	3,772,824	0	0	213,287,438	163,946,352	12,459,131	7,545,648	225,746,569	171,492,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0				0		0					
差 引	219,526,993	167,719,176	0	0	6,239,555	3,772,824	0	0	213,287,438	163,946,352					

(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。

理事長	園長	担当者		

引当金明細書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 芳真会

拠点区分名 : きらめき保育園

(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		
徴収不能引当金		()		()		
賞与引当金		()		()		
退職給付引当金		()		()		
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

- (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。

理事長	園長	担当者		

引当金明細書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 芳真会

拠点区分名 : 本部

(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		
徴収不能引当金		()		()		
賞与引当金		()		()		
退職給付引当金		()		()		
計	0	0	0	0	0	
		(0)		(0)		

- (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。

理事長	園長	担当者		

財産目録

平成27年3月31日 現在

別紙 5

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

資産・負債の内訳	金額
I 資産の部	
1 流動資産	13,883,070
現金預金	8,402,487
現金	24,808
普通預金(きらめき)	8,081,656
小口預金(きらめき)	296,023
事業未収金	34,000
未収補助金	4,530,347
前払費用	916,236
流動資産合計	13,883,070
2 固定資産	
(1) 基本財産	205,897,184
建物	205,897,184
基本財産合計	205,897,184
(2) その他の固定資産	7,390,254
構築物	1,813,385
車輛運搬具	56,331
器具及び備品	5,520,538
その他の固定資産合計	7,390,254
固定資産合計	213,287,438
資産合計	227,170,508
II 負債の部	
1 流動負債	8,458,502
事業未払金	1,130,436
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000
未払費用	4,788,274
職員預り金	367,792
所得税預り金	204,592
住民税預り金	163,200
流動負債合計	8,458,502
2 固定負債	37,829,000
設備資金借入金	37,829,000
固定負債合計	37,829,000
負債合計	46,287,502
差引純資産	180,883,006

決 算 書

平成25年度

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

理事長	園長	担当者		

第1号の1様式

資金収支計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	保育事業収入	109,668,780	92,202,823	17,465,957	
	受取利息配当金収入		2,502	△2,502	
	その他の収入	560,000	1,671,680	△1,111,680	
	事業活動収入計(1)	110,228,780	93,877,005	16,351,775	
支出	人件費支出	87,120,424	73,501,595	13,618,829	
	事業費支出	20,323,000	14,845,920	5,477,080	
	事務費支出	15,001,400	13,246,615	1,754,785	
	支払利息支出	580,000	239,713	340,287	
	事業活動支出計(2)	123,024,824	101,833,843	21,190,981	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△12,796,044	△7,956,838	△4,839,206	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入		5,550,400	△5,550,400	
	設備資金借入金収入	23,000,000	41,500,000	△18,500,000	
	施設整備等収入計(4)	23,000,000	47,050,400	△24,050,400	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	2,896,000		2,896,000		
固定資産取得支出		20,154,442	△20,154,442		
施設整備等支出計(5)	2,896,000	20,154,442	△17,258,442		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		20,104,000	26,895,958	△6,791,958	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)		0	0	0	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,307,956	18,939,120	△11,631,164	
前期末支払資金残高(12)		0	△13,943,994	13,943,994	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,307,956	4,995,126	2,312,830	

理事長	園長	担当者		

第1号の3様式

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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						
	保育事業収入	92,202,823		92,202,823		92,202,823	
	受取利息配当金収入	2,502		2,502		2,502	
	その他の収入	1,671,680		1,671,680		1,671,680	
	事業活動収入計(1)	93,877,005	0	93,877,005	0	93,877,005	
支出	人件費支出	73,501,595		73,501,595		73,501,595	
	事業費支出	14,845,920		14,845,920		14,845,920	
	事務費支出	13,226,615	20,000	13,246,615		13,246,615	
	支払利息支出	239,713		239,713		239,713	
	事業活動支出計(2)	101,813,843	20,000	101,833,843	0	101,833,843	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△7,936,838	△20,000	△7,956,838	0	△7,956,838	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等寄附金収入		5,550,400	5,550,400		5,550,400	
	設備資金借入金収入	41,500,000		41,500,000		41,500,000	
	施設整備等収入計(4)	41,500,000	5,550,400	47,050,400	0	47,050,400	
	支出						
固定資産取得支出	20,154,442		20,154,442		20,154,442		
施設整備等支出計(5)	20,154,442	0	20,154,442	0	20,154,442		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		21,345,558	5,550,400	26,895,958	0	26,895,958	
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	44,937,037	53,350,631	98,287,668	△98,287,668		
	その他の活動収入計(7)	44,937,037	53,350,631	98,287,668	△98,287,668	0	
	支出						
	拠点区分間繰入金支出	53,350,631	44,937,037	98,287,668	△98,287,668		
その他の活動支出計(8)	53,350,631	44,937,037	98,287,668	△98,287,668	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△8,413,594	8,413,594	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		4,995,126	13,943,994	18,939,120	0	18,939,120	
前期末支払資金残高(11)		0	△13,943,994	△13,943,994	0	△13,943,994	
当期末支払資金残高(10)+(11)		4,995,126	0	4,995,126	0	4,995,126	

理事長	園長	担当者		

第1号の4様式

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収入	109,668,780	92,202,823	17,465,957	
	保育所運営費収入	74,201,400	70,225,220	3,976,180	
	一般分運営費収入	68,561,640	65,153,230	3,408,410	
	民間施設給与等改善費収入	2,480,760	2,309,350	171,410	
	児童用採暖費収入	102,600	86,640	15,960	
	事務職員雇上費加算収入	442,800	419,240	23,560	
	主任保育士専任加算収入	2,613,600	2,256,760	356,840	
	私的契約利用料収入	12,770,400		12,770,400	
	その他の事業収入	22,696,980	21,977,603	719,377	
	補助金事業収入	22,696,980	21,559,353	1,137,627	
	その他の事業収入		418,250	△418,250	
	受取利息配当金収入		2,502	△2,502	
	受取利息配当金収入		2,502	△2,502	
	その他の収入	560,000	1,671,680	△1,111,680	
	利用者等外給食費収入	80,000	1,381,266	△1,301,266	
	雑収入	480,000	290,414	189,586	
事業活動収入計(1)		110,228,780	93,877,005	16,351,775	

理事長	園長	担当者		

第1号の4様式

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費支出	87,120,424	73,501,595	13,618,829	
	職員給料支出	76,840,000	42,206,703	34,633,297	
	職員俸給支出	76,840,000	34,652,042	42,187,958	
	職員諸手当支出		7,554,661	△7,554,661	
	職員賞与支出		6,768,076	△6,768,076	
	非常勤職員給与支出		12,721,113	△12,721,113	
	派遣職員費支出		5,048,359	△5,048,359	
	法定福利費支出	10,280,424	6,757,344	3,523,080	
	事業費支出	20,323,000	14,845,920	5,477,080	
	給食費支出	12,000,000	5,270,910	6,729,090	
	保健衛生費支出	2,030,000	380,709	1,649,291	
	医療費支出		4,200	△4,200	
	保育材料費支出	1,300,000	3,588,736	△2,288,736	
	水道光熱費支出	3,300,000	2,115,711	1,184,289	
	消耗器具備品費支出	138,000	2,152,503	△2,014,503	
	保険料支出		575,240	△575,240	
	賃借料支出		757,911	△757,911	
	雑費支出	1,555,000		1,555,000	
	事務費支出	15,001,400	13,226,615	1,774,785	
	福利厚生費支出	750,000	290,690	459,310	
	旅費交通費支出		△689,658	689,658	
	研修研究費支出	220,000	44,212	175,788	
	事務消耗品費支出	2,650,000	522,729	2,127,271	
	印刷製本費支出	1,000,000		1,000,000	
	水道光熱費支出	648,000	849,927	△201,927	
	修繕費支出		75,850	△75,850	
	通信運搬費支出	600,000	639,304	△39,304	
	会議費支出	70,000		70,000	
	広報費支出	250,000	64,260	185,740	
	業務委託費支出	2,400,000	7,112,452	△4,712,452	
	手数料支出	67,000	483,917	△416,917	
	保険料支出	330,000	26,445	303,555	
	賃借料支出		209,341	△209,341	
土地・建物賃借料支出	4,982,400	3,453,600	1,528,800		
諸会費支出		27,120	△27,120		
雑支出	1,034,000	116,426	917,574		
支払利息支出	580,000	239,713	340,287		
支払利息支出	580,000	239,713	340,287		
	事業活動支出計(2)	123,024,824	101,813,843	21,210,981	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△12,796,044	△7,936,838	△4,859,206	

理事長	園長	担当者		

第1号の4様式

きらめき保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	収入				
	設備資金借入金収入	23,000,000	41,500,000	△18,500,000	
	設備資金借入金収入	23,000,000	41,500,000	△18,500,000	
	施設整備等収入計(4)	23,000,000	41,500,000	△18,500,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,896,000		2,896,000	
	設備資金借入金元金償還支出	2,896,000		2,896,000	
	固定資産取得支出		20,154,442	△20,154,442	
	建物取得支出		15,760,100	△15,760,100	
	車両運搬具取得支出		208,000	△208,000	
器具及び備品取得支出		1,935,268	△1,935,268		
構築物取得支出		2,251,074	△2,251,074		
施設整備等支出計(5)	2,896,000	20,154,442	△17,258,442		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	20,104,000	21,345,558	△1,241,558		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		44,937,037	△44,937,037	
	拠点区分間繰入金収入		44,937,037	△44,937,037	
	その他の活動収入計(7)	0	44,937,037	△44,937,037	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出		53,350,631	△53,350,631	
拠点区分間繰入金支出		53,350,631	△53,350,631		
その他の活動支出計(8)	0	53,350,631	△53,350,631		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△8,413,594	8,413,594		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,307,956	4,995,126	2,312,830		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,307,956	4,995,126	2,312,830		

理事長	園長	担当者		

第1号の4様式

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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					
	事業活動収入計(1)	0	0	0		
	支出					
	事務費支出 手数料支出 事業活動支出計(2)	0	20,000 20,000 20,000	△20,000 △20,000 △20,000		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△20,000	20,000		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等寄附金収入 施設整備等寄附金収入 施設整備等収入計(4)	0	5,550,400 5,550,400 5,550,400	△5,550,400 △5,550,400 △5,550,400		
	支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	5,550,400	△5,550,400		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入 拠点区分間繰入金収入 その他の活動収入計(7)	0	53,350,631 53,350,631 53,350,631	△53,350,631 △53,350,631 △53,350,631		
	支出					
	拠点区分間繰入金支出 拠点区分間繰入金支出 その他の活動支出計(8)	0	44,937,037 44,937,037 44,937,037	△44,937,037 △44,937,037 △44,937,037		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	8,413,594	△8,413,594	
	予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	13,943,994	△13,943,994		
前期末支払資金残高(12)		0	△13,943,994	13,943,994		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0		

理事長	園長	担当者		

事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	92,202,823		92,202,823
	経常経費寄附金収益		29,449,600	△29,449,600
	サービス活動収益計(1)	92,202,823	29,449,600	62,753,223
	費用			
	人件費	73,501,595		73,501,595
事業費	14,845,920	3,062,364	11,783,556	
事務費	13,246,615	6,231,103	7,015,512	
減価償却費	6,219,576		6,219,576	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824		△3,772,824	
サービス活動費用計(2)	104,040,882	9,293,467	94,747,415	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,838,059	20,156,133	△31,994,192	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,502		2,502
	その他のサービス活動外収益	1,671,680		1,671,680
	サービス活動外収益計(4)	1,674,182	0	1,674,182
	費用			
支払利息	239,713		239,713	
サービス活動外費用計(5)	239,713	0	239,713	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,434,469	0	1,434,469	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,403,590	20,156,133	△30,559,723	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		171,492,000	△171,492,000
	施設整備等寄附金収益	5,550,400		5,550,400
	特別収益計(8)	5,550,400	171,492,000	△165,941,600
	費用			
基本金組入額	5,550,400	29,449,600	△23,899,200	
国庫補助金等特別積立金積立額		171,492,000	△171,492,000	
特別費用計(9)	5,550,400	200,941,600	△195,391,200	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△29,449,600	29,449,600	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,403,590	△9,293,467	△1,110,123	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△9,293,467	0	△9,293,467
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△19,697,057	△9,293,467	△10,403,590
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△19,697,057	△9,293,467	△10,403,590

理事長	園長	担当者		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	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					
	保育事業収益	92,202,823		92,202,823		92,202,823
	サービス活動収益計(1)	92,202,823	0	92,202,823	0	92,202,823
	費用					
	人件費	73,501,595		73,501,595		73,501,595
	事業費	14,845,920		14,845,920		14,845,920
	事務費	13,226,615	20,000	13,246,615		13,246,615
減価償却費	6,219,576		6,219,576		6,219,576	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824		△3,772,824		△3,772,824	
サービス活動費用計(2)	104,020,882	20,000	104,040,882	0	104,040,882	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,818,059	△20,000	△11,838,059	0	△11,838,059	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	2,502		2,502		2,502
	その他のサービス活動外収益	1,671,680		1,671,680		1,671,680
	サービス活動外収益計(4)	1,674,182	0	1,674,182	0	1,674,182
	費用					
支払利息	239,713		239,713		239,713	
サービス活動外費用計(5)	239,713	0	239,713	0	239,713	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,434,469	0	1,434,469	0	1,434,469	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,383,590	△20,000	△10,403,590	0	△10,403,590	
特別増減の部	収益					
	施設整備等寄附金収益		5,550,400	5,550,400		5,550,400
	拠点区分間繰入金収益	44,937,037	224,842,631	269,779,668	△269,779,668	
	拠点区分間固定資産移管収益	205,592,127		205,592,127	△205,592,127	
	特別収益計(8)	250,529,164	230,393,031	480,922,195	△475,371,795	5,550,400
	費用					
	基本金組入額		5,550,400	5,550,400		5,550,400
拠点区分間繰入金費用	53,350,631	44,937,037	98,287,668	△98,287,668		
拠点区分間固定資産移管費用	171,492,000	205,592,127	377,084,127	△377,084,127		
特別費用計(9)	224,842,631	256,079,564	480,922,195	△475,371,795	5,550,400	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	25,686,533	△25,686,533	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,302,943	△25,706,533	△10,403,590	0	△10,403,590	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	△9,293,467	△9,293,467	0	△9,293,467
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,302,943	△35,000,000	△19,697,057	0	△19,697,057
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	15,302,943	△35,000,000	△19,697,057	0	△19,697,057

理事長	園長	担当者		

第2号の4様式

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	保育事業収益	92,202,823		92,202,823
	保育所運営費収益	70,225,220		70,225,220
	一般分運営費収益	65,153,230		65,153,230
	民間施設給与等改善費収益	2,309,350		2,309,350
	児童用採暖費収益	86,640		86,640
	事務職員雇上費加算収益	419,240		419,240
	主任保育士専任加算収益	2,256,760		2,256,760
	その他の事業収益	21,977,603		21,977,603
	補助金事業収益	21,559,353		21,559,353
その他の事業収益	418,250		418,250	
	サービス活動収益計(1)	92,202,823	0	92,202,823

理事長	園長	担当者		

第2号の4様式

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	人件費	73,501,595		73,501,595
	職員給料	42,206,703		42,206,703
	職員俸給	34,652,042		34,652,042
	職員諸手当	7,554,661		7,554,661
	職員賞与	6,768,076		6,768,076
	非常勤職員給与	12,721,113		12,721,113
	派遣職員費	5,048,359		5,048,359
	法定福利費	6,757,344		6,757,344
	事業費	14,845,920		14,845,920
	給食費	5,270,910		5,270,910
	保健衛生費	380,709		380,709
	医療費	4,200		4,200
	保育材料費	3,588,736		3,588,736
	水道光熱費	2,115,711		2,115,711
	消耗器具備品費	2,152,503		2,152,503
	保険料	575,240		575,240
	賃借料	757,911		757,911
	事務費	13,226,615		13,226,615
	福利厚生費	290,690		290,690
	旅費交通費	△689,658		△689,658
	研修研究費	44,212		44,212
	事務消耗品費	522,729		522,729
	水道光熱費	849,927		849,927
	修繕費	75,850		75,850
	通信運搬費	639,304		639,304
	広報費	64,260		64,260
	業務委託費	7,112,452		7,112,452
	手数料	483,917		483,917
	保険料	26,445		26,445
	賃借料	209,341		209,341
	土地・建物賃借料	3,453,600		3,453,600
	諸会費	27,120		27,120
雑費	116,426		116,426	
減価償却費	6,219,576		6,219,576	
減価償却費	6,219,576		6,219,576	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824		△3,772,824	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824		△3,772,824	
サービス活動費用計(2)	104,020,882	0	104,020,882	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,818,059	0	△11,818,059	

理事長	園長	担当者		

第2号の4様式

きらめき保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,502		2,502
		受取利息配当金収益	2,502		2,502
		その他のサービス活動外収益	1,671,680		1,671,680
		利用者等外給食収益	1,381,266		1,381,266
		雑収益	290,414		290,414
	サービス活動外収益計(4)		1,674,182	0	1,674,182
	費用	支払利息	239,713		239,713
		支払利息	239,713		239,713
		サービス活動外費用計(5)		239,713	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,434,469	0	1,434,469
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△10,383,590	0	△10,383,590	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	44,937,037		44,937,037
		拠点区分間繰入金収益	44,937,037		44,937,037
		拠点区分間固定資産移管収益	205,592,127		205,592,127
		拠点区分間固定資産移管収益	205,592,127		205,592,127
		特別収益計(8)		250,529,164	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	53,350,631		53,350,631
		拠点区分間繰入金費用	53,350,631		53,350,631
		拠点区分間固定資産移管費用	171,492,000		171,492,000
		拠点区分間固定資産移管費用	171,492,000		171,492,000
		特別費用計(9)		224,842,631	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		25,686,533	0	25,686,533	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,302,943	0	15,302,943	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		15,302,943	0	15,302,943
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		15,302,943	0	15,302,943	

理事長	園長	担当者		

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	経常経費寄附金収益		29,449,600	△29,449,600	
	経常経費寄附金収益		29,449,600	△29,449,600	
サービス活動収益計(1)		0	29,449,600	△29,449,600	
サービス活動増減の部	事業費		3,062,364	△3,062,364	
	保育材料費		214,353	△214,353	
	消耗器具備品費		2,745,601	△2,745,601	
	保険料		23,530	△23,530	
	賃借料		73,080	△73,080	
	雑費		5,800	△5,800	
	事務費	20,000	6,231,103	△6,211,103	
	福利厚生費		74,467	△74,467	
	旅費交通費		3,684	△3,684	
	事務消耗品費		1,114,315	△1,114,315	
	印刷製本費		540	△540	
	通信運搬費		94,185	△94,185	
	広報費		942,480	△942,480	
	業務委託費		858,492	△858,492	
	手数料	20,000	143,655	△123,655	
	土地・建物賃借料		2,700,000	△2,700,000	
	雑費		299,285	△299,285	
サービス活動費用計(2)		20,000	9,293,467	△9,273,467	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△20,000	20,156,133	△20,176,133	
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動外収益計(4)		0	0	0
	費用				
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△20,000	20,156,133	△20,176,133	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		171,492,000	△171,492,000
		施設整備等補助金収益		171,492,000	△171,492,000
		施設整備等寄附金収益	5,550,400		5,550,400
		施設整備等寄附金収益	5,550,400		5,550,400
		拠点区分間繰入金収益	224,842,631		224,842,631
		拠点区分間繰入金収益	224,842,631		224,842,631
	特別収益計(8)		230,393,031	171,492,000	58,901,031
	費用	基本金組入額	5,550,400	29,449,600	△23,899,200
		1号基本金組入額	5,550,400	29,449,600	△23,899,200
		国庫補助金等特別積立金積立額		171,492,000	△171,492,000
国庫補助金等特別積立金積立額			171,492,000	△171,492,000	
拠点区分間繰入金費用		44,937,037		44,937,037	
拠点区分間繰入金費用		44,937,037		44,937,037	
拠点区分間固定資産移管費用	205,592,127		205,592,127		
拠点区分間固定資産移管費用	205,592,127		205,592,127		
特別費用計(9)		256,079,564	200,941,600	55,137,964	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△25,686,533	△29,449,600	3,763,067	

理事長	園長	担当者		

第2号の4様式

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△25,706,533	△9,293,467	△16,413,066
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△9,293,467	0	△9,293,467
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△35,000,000	△9,293,467	△25,706,533
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△35,000,000	△9,293,467	△25,706,533

理事長	園長	担当者		

貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	10,201,062	44,057,037	△33,855,975	流動負債	6,704,936	58,001,031	△51,296,095
現金預金	8,421,197	43,798,317	△35,377,120	事業未払金	1,414,080	52,440,103	△51,026,023
事業未収金	64,000		64,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,499,000		1,499,000
未収金	24,048		24,048	未払費用	3,623,564		3,623,564
未収補助金	532,883		532,883	職員預り金	168,292	10,528	157,764
前払金		258,720	△258,720	前受金		5,550,400	△5,550,400
前払費用	1,158,934		1,158,934				
固定資産	219,526,993	205,592,127	13,934,866	固定負債	40,001,000		40,001,000
基本財産	210,635,404		210,635,404	設備資金借入金	40,001,000		40,001,000
建物	210,635,404		210,635,404	負債の部合計	46,705,936	58,001,031	△11,295,095
その他の固定資産	8,891,589	205,592,127	△196,700,538	純 資 産 の 部			
建物		199,613,524	△199,613,524	基本金	35,000,000	29,449,600	5,550,400
構築物	2,038,492		2,038,492	基本金	35,000,000	29,449,600	5,550,400
車輛運搬具	99,660		99,660	国庫補助金等特別積立金	167,719,176	171,492,000	△3,772,824
器具及び備品	6,753,437	5,978,603	774,834	国庫補助金等特別積立金	167,719,176	171,492,000	△3,772,824
				次期繰越活動増減差額	△19,697,057	△9,293,467	△10,403,590
				(うち当期活動増減差額)	△10,403,590	△9,293,467	△1,110,123
				純資産の部合計	183,022,119	191,648,133	△8,626,014
資産の部合計	229,728,055	249,649,164	△19,921,109	負債及び純資産の部合計	229,728,055	249,649,164	△19,921,109

理事長	園長	担当者		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目	きらめき保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	10,201,062		10,201,062		10,201,062
現金預金	8,421,197		8,421,197		8,421,197
事業未収金	64,000		64,000		64,000
未収金	24,048		24,048		24,048
未収補助金	532,883		532,883		532,883
前払費用	1,158,934		1,158,934		1,158,934
固定資産	219,526,993		219,526,993		219,526,993
基本財産	210,635,404		210,635,404		210,635,404
建物	210,635,404		210,635,404		210,635,404
その他の固定資産	8,891,589		8,891,589		8,891,589
構築物	2,038,492		2,038,492		2,038,492
車輛運搬具	99,660		99,660		99,660
器具及び備品	6,753,437		6,753,437		6,753,437
資産の部合計	229,728,055	0	229,728,055	0	229,728,055
流動負債	6,704,936		6,704,936		6,704,936
事業未払金	1,414,080		1,414,080		1,414,080
1年以内返済予定設備資金借入金	1,499,000		1,499,000		1,499,000
未払費用	3,623,564		3,623,564		3,623,564
職員預り金	168,292		168,292		168,292
固定負債	40,001,000		40,001,000		40,001,000
設備資金借入金	40,001,000		40,001,000		40,001,000
負債の部合計	46,705,936	0	46,705,936	0	46,705,936
基本金		35,000,000	35,000,000		35,000,000
基本金		35,000,000	35,000,000		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	167,719,176		167,719,176		167,719,176
国庫補助金等特別積立金	167,719,176		167,719,176		167,719,176
その他の積立金					
次期繰越活動増減差額	15,302,943	△35,000,000	△19,697,057		△19,697,057
(うち当期活動増減差額)	15,302,943	△25,706,533	△10,403,590		△10,403,590
純資産の部合計	183,022,119	0	183,022,119	0	183,022,119
負債及び純資産の部合計	229,728,055	0	229,728,055	0	229,728,055

財務諸表に対する注記(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
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (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—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし

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

該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
社会福祉事業のみ実施の為、上記様式を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、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
 - ア 本部(社会福祉事業)
 - イ きらめき保育園(社会福祉事業)

各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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
(基)建物		215,373,624	4,738,220	210,635,404
合計	0	215,373,624	4,738,220	210,635,404

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	4,738,220	210,635,404
構築物	2,251,074	212,582	2,038,492
車輛運搬具	208,000	108,340	99,660
器具及び備品	13,892,474	1,160,434	6,753,437
合 計	231,725,172	6,219,576	219,526,993

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	64,000		64,000
未収金	24,048		24,048
未収補助金	532,883		532,883
合 計	620,931	0	620,931

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

該当なし

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. 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

理事長	園長	担当者		

第3号の4様式

きらめき保育園拠点区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	10,201,062		10,201,062	流動負債	6,704,936		6,704,936
現金預金	8,421,197		8,421,197	事業未払金	1,414,080		1,414,080
事業未収金	64,000		64,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,499,000		1,499,000
未収金	24,048		24,048	未払費用	3,623,564		3,623,564
未収補助金	532,883		532,883	職員預り金	168,292		168,292
前払費用	1,158,934		1,158,934				
固定資産	219,526,993		219,526,993	固定負債	40,001,000		40,001,000
基本財産	210,635,404		210,635,404	設備資金借入金	40,001,000		40,001,000
建物	210,635,404		210,635,404	負債の部合計	46,705,936	0	46,705,936
その他の固定資産	8,891,589		8,891,589	純 資 産 の 部			
構築物	2,038,492		2,038,492	国庫補助金等特別積立金	167,719,176		167,719,176
車輛運搬具	99,660		99,660	国庫補助金等特別積立金	167,719,176		167,719,176
器具及び備品	6,753,437		6,753,437	次期繰越活動増減差額	15,302,943		15,302,943
				(うち当期活動増減差額)	15,302,943		15,302,943
				純資産の部合計	183,022,119	0	183,022,119
資産の部合計	229,728,055	0	229,728,055	負債及び純資産の部合計	229,728,055	0	229,728,055

財務諸表に対する注記(きらめき保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (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—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) きらめき保育園財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

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
(基)建物		215,373,624	4,738,220	210,635,404
合計	0	215,373,624	4,738,220	210,635,404

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	215,373,624	4,738,220	210,635,404
構築物	2,251,074	212,582	2,038,492
車輛運搬具	208,000	108,340	99,660
器具及び備品	7,913,871	1,160,434	6,753,437
合計	225,746,569	6,219,576	219,526,993

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	64,000		64,000
未収金	24,048		24,048
未収補助金	532,883		532,883
合 計	620,931	0	620,931

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	園長	担当者		

第3号の4様式

本部拠点区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		44,057,037	△44,057,037	流動負債		58,001,031	△58,001,031
現金預金		43,798,317	△43,798,317	事業未払金		52,440,103	△52,440,103
前払金		258,720	△258,720	職員預り金		10,528	△10,528
				前受金		5,550,400	△5,550,400
固定資産		205,592,127	△205,592,127	固定負債			
その他の固定資産		205,592,127	△205,592,127	負債の部合計	0	58,001,031	△58,001,031
建物		199,613,524	△199,613,524	純 資 産 の 部			
器具及び備品		5,978,603	△5,978,603	基本金	35,000,000	29,449,600	5,550,400
				基本金	35,000,000	29,449,600	5,550,400
				国庫補助金等特別積立金		171,492,000	△171,492,000
				国庫補助金等特別積立金		171,492,000	△171,492,000
				次期繰越活動増減差額	△35,000,000	△9,293,467	△25,706,533
				(うち当期活動増減差額)	△25,706,533	△9,293,467	△16,413,066
				純資産の部合計	0	191,648,133	△191,648,133
資産の部合計	0	249,649,164	△249,649,164	負債及び純資産の部合計	0	249,649,164	△249,649,164

財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—該当なし
 - ・リース資産—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金—該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

理事長	園長	担当者		

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

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 芳真会

拠点区分名 : きらめき保育園

(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)															
建物	199,613,524	171,492,000	15,760,100	0	4,738,220	3,772,824	0	0	210,635,404	167,719,176	4,738,220	3,772,824	215,373,624	171,492,000	
基本財産 合計	199,613,524	171,492,000	15,760,100	0	4,738,220	3,772,824	0	0	210,635,404	167,719,176	4,738,220	3,772,824	215,373,624	171,492,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	0	0	2,251,074	0	212,582	0	0	0	2,038,492	0	212,582	0	2,251,074	0	
車輛運搬具	0	0	208,000	0	108,340	0	0	0	99,660	0	108,340	0	208,000	0	
器具及び備品	5,978,603	0	1,935,268	0	1,160,434	0	0	0	6,753,437	0	1,160,434	0	7,913,871	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	5,978,603	0	4,394,342	0	1,481,356	0	0	0	8,891,589	0	1,481,356	0	10,372,945	0	
その他の固定資産 計	5,978,603	0	4,394,342	0	1,481,356	0	0	0	8,891,589	0	1,481,356	0	10,372,945	0	
基本財産及びその他の固定資産 計	205,592,127	171,492,000	20,154,442	0	6,219,576	3,772,824	0	0	219,526,993	167,719,176	6,219,576	3,772,824	225,746,569	171,492,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0					0	0					
差 引	205,592,127	171,492,000	20,154,442	0	6,219,576	3,772,824	0	0	219,526,993	167,719,176					

(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。

理事長	園長	担当者		

引当金明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 芳真会

拠点区分名 : きらめき保育園

(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		
徴収不能引当金		()		()		
賞与引当金		()		()		
退職給付引当金		()		()		
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

- (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。

理事長	園長	担当者		

引当金明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 芳真会

拠点区分名 : 本部

(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		
徴収不能引当金		()		()		
賞与引当金		()		()		
退職給付引当金		()		()		
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

- (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。

理事長	園長	担当者		

きらめき保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
		きらめき保育園					
事業活動による収支	収入	保育事業収入	92,202,823	92,202,823		92,202,823	
		保育所運営費収入	70,225,220	70,225,220		70,225,220	
		一般分運営費収入	65,153,230	65,153,230		65,153,230	
		民間施設給与等改善費収入	2,309,350	2,309,350		2,309,350	
		児童用採暖費収入	86,640	86,640		86,640	
		事務職員雇上費加算収入	419,240	419,240		419,240	
		主任保育士専任加算収入	2,256,760	2,256,760		2,256,760	
		その他の事業収入	21,977,603	21,977,603		21,977,603	
		補助金事業収入	21,559,353	21,559,353		21,559,353	
		その他の事業収入	418,250	418,250		418,250	
		受取利息配当金収入	2,502	2,502		2,502	
		受取利息配当金収入	2,502	2,502		2,502	
		その他の収入	1,671,680	1,671,680		1,671,680	
		利用者等外給食費収入	1,381,266	1,381,266		1,381,266	
		雑収入	290,414	290,414		290,414	
	事業活動収入計(1)	93,877,005	93,877,005	0	93,877,005		

理事長	園長	担当者		

きらめき保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
	きらめき保育園					
人件費支出	73,501,595	73,501,595		73,501,595		
職員給料支出	42,206,703	42,206,703		42,206,703		
職員俸給支出	34,652,042	34,652,042		34,652,042		
職員諸手当支出	7,554,661	7,554,661		7,554,661		
職員賞与支出	6,768,076	6,768,076		6,768,076		
非常勤職員給与支出	12,721,113	12,721,113		12,721,113		
派遣職員費支出	5,048,359	5,048,359		5,048,359		
法定福利費支出	6,757,344	6,757,344		6,757,344		
事業費支出	14,845,920	14,845,920		14,845,920		
給食費支出	5,270,910	5,270,910		5,270,910		
保健衛生費支出	380,709	380,709		380,709		
医療費支出	4,200	4,200		4,200		
保育材料費支出	3,588,736	3,588,736		3,588,736		
水道光熱費支出	2,115,711	2,115,711		2,115,711		
消耗器具備品費支出	2,152,503	2,152,503		2,152,503		
保険料支出	575,240	575,240		575,240		
賃借料支出	757,911	757,911		757,911		
事務費支出	13,226,615	13,226,615		13,226,615		
福利厚生費支出	290,690	290,690		290,690		
旅費交通費支出	△689,658	△689,658		△689,658		
研修研究費支出	44,212	44,212		44,212		
事務消耗品費支出	522,729	522,729		522,729		
水道光熱費支出	849,927	849,927		849,927		
修繕費支出	75,850	75,850		75,850		
通信運搬費支出	639,304	639,304		639,304		
広報費支出	64,260	64,260		64,260		
業務委託費支出	7,112,452	7,112,452		7,112,452		
手数料支出	483,917	483,917		483,917		
保険料支出	26,445	26,445		26,445		
賃借料支出	209,341	209,341		209,341		
土地・建物賃借料支出	3,453,600	3,453,600		3,453,600		
諸会費支出	27,120	27,120		27,120		
雑支出	116,426	116,426		116,426		
支払利息支出	239,713	239,713		239,713		
支払利息支出	239,713	239,713		239,713		
事業活動支出計(2)	101,813,843	101,813,843	0	101,813,843		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,936,838	△7,936,838	0	△7,936,838		

事業活動による収支

支出

理事長	園長	担当者		

きらめき保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
		きらめき保育園					
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	41,500,000	41,500,000		41,500,000	
		設備資金借入金収入	41,500,000	41,500,000		41,500,000	
		施設整備等収入計(4)	41,500,000	41,500,000	0	41,500,000	
	支出	固定資産取得支出	20,154,442	20,154,442		20,154,442	
		建物取得支出	15,760,100	15,760,100		15,760,100	
		車両運搬具取得支出	208,000	208,000		208,000	
器具及び備品取得支出		1,935,268	1,935,268		1,935,268		
構築物取得支出		2,251,074	2,251,074		2,251,074		
	施設整備等支出計(5)	20,154,442	20,154,442	0	20,154,442		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	21,345,558	21,345,558	0	21,345,558		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	44,937,037	44,937,037		44,937,037	
		拠点区分間繰入金収入	44,937,037	44,937,037		44,937,037	
		その他の活動収入計(7)	44,937,037	44,937,037	0	44,937,037	
	支出	拠点区分間繰入金支出	53,350,631	53,350,631		53,350,631	
		拠点区分間繰入金支出	53,350,631	53,350,631		53,350,631	
		その他の活動支出計(8)	53,350,631	53,350,631	0	53,350,631	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,413,594	△8,413,594	0	△8,413,594		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,995,126	4,995,126	0	4,995,126		
	前期末支払資金残高(11)	0	0	0	0		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	4,995,126	4,995,126	0	4,995,126		

理事長	園長	担当者		

きらめき保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
		きらめき保育園					
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	92,202,823	92,202,823		92,202,823	
		保育所運営費収益	70,225,220	70,225,220		70,225,220	
		一般分運営費収益	65,153,230	65,153,230		65,153,230	
		民間施設給与等改善費収益	2,309,350	2,309,350		2,309,350	
		児童用採暖費収益	86,640	86,640		86,640	
		事務職員雇上費加算収益	419,240	419,240		419,240	
		主任保育士専任加算収益	2,256,760	2,256,760		2,256,760	
		その他の事業収益	21,977,603	21,977,603		21,977,603	
		補助金事業収益	21,559,353	21,559,353		21,559,353	
		その他の事業収益	418,250	418,250		418,250	
サービス活動収益計(1)		92,202,823	92,202,823	0	92,202,823		

理事長	園長	担当者		

きらめき保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
		きらめき保育園							
サービス活動増減の部	費用	人件費	73,501,595	73,501,595		73,501,595			
		職員給料	42,206,703	42,206,703		42,206,703			
		職員俸給	34,652,042	34,652,042		34,652,042			
		職員諸手当	7,554,661	7,554,661		7,554,661			
		職員賞与	6,768,076	6,768,076		6,768,076			
		非常勤職員給与	12,721,113	12,721,113		12,721,113			
		派遣職員費	5,048,359	5,048,359		5,048,359			
		法定福利費	6,757,344	6,757,344		6,757,344			
		事業費	14,845,920	14,845,920		14,845,920			
		給食費	5,270,910	5,270,910		5,270,910			
		保健衛生費	380,709	380,709		380,709			
		医療費	4,200	4,200		4,200			
		保育材料費	3,588,736	3,588,736		3,588,736			
		水道光熱費	2,115,711	2,115,711		2,115,711			
		消耗器具備品費	2,152,503	2,152,503		2,152,503			
		保険料	575,240	575,240		575,240			
		賃借料	757,911	757,911		757,911			
		事務費	13,226,615	13,226,615		13,226,615			
		福利厚生費	290,690	290,690		290,690			
		旅費交通費	△689,658	△689,658		△689,658			
		研修研究費	44,212	44,212		44,212			
		事務消耗品費	522,729	522,729		522,729			
		水道光熱費	849,927	849,927		849,927			
		修繕費	75,850	75,850		75,850			
		通信運搬費	639,304	639,304		639,304			
		広報費	64,260	64,260		64,260			
		業務委託費	7,112,452	7,112,452		7,112,452			
		手数料	483,917	483,917		483,917			
		保険料	26,445	26,445		26,445			
		賃借料	209,341	209,341		209,341			
		土地・建物賃借料	3,453,600	3,453,600		3,453,600			
		諸会費	27,120	27,120		27,120			
		雑費	116,426	116,426		116,426			
		減価償却費	6,219,576	6,219,576		6,219,576			
		減価償却費	6,219,576	6,219,576		6,219,576			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		△3,772,824			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,772,824	△3,772,824		△3,772,824			
		サービス活動費用計(2)		104,020,882	104,020,882	0	104,020,882		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△11,818,059	△11,818,059	0	△11,818,059		

理事長	園長	担当者		

きらめき保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
		きらめき保育園					
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,502	2,502		2,502	
		受取利息配当金収益	2,502	2,502		2,502	
		その他のサービス活動外収益	1,671,680	1,671,680		1,671,680	
		利用者等外給食収益	1,381,266	1,381,266		1,381,266	
		雑収益	290,414	290,414		290,414	
	サービス活動外収益計(4)		1,674,182	1,674,182	0	1,674,182	
	費用	支払利息	239,713	239,713		239,713	
		支払利息	239,713	239,713		239,713	
		サービス活動外費用計(5)		239,713	239,713	0	239,713
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,434,469	1,434,469	0	1,434,469	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△10,383,590	△10,383,590	0	△10,383,590		

理事長	園長	担当者		

財産目録

平成26年3月31日 現在

別紙 5

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

資産・負債の内訳	金額
I 資産の部	
1 流動資産	10,201,062
現金預金	8,421,197
現金	6,884
普通預金(きらめき)	8,202,578
小口預金(きらめき)	211,735
事業未収金	64,000
未収金	24,048
未収補助金	532,883
前払費用	1,158,934
流動資産合計	10,201,062
2 固定資産	
(1) 基本財産	210,635,404
建物	210,635,404
基本財産合計	210,635,404
(2) その他の固定資産	8,891,589
構築物	2,038,492
車輛運搬具	99,660
器具及び備品	6,753,437
その他の固定資産合計	8,891,589
固定資産合計	219,526,993
資産合計	229,728,055
II 負債の部	
1 流動負債	6,704,936
事業未払金	1,414,080
1年以内返済予定設備資金借入金	1,499,000
未払費用	3,623,564
職員預り金	168,292
所得税預り金	168,292
流動負債合計	6,704,936
2 固定負債	40,001,000
設備資金借入金	40,001,000
固定負債合計	40,001,000
負債合計	46,705,936
差引純資産	183,022,119

理事長	園長	担当者		

借入金明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

別紙①

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
									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	福祉医療機構	きらめき保育園		41,500,000		41,500,000 (1,499,000)		1.25	239,713		20	保育園建設費用			
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		0	41,500,000	0	41,500,000 (1,499,000)	0		239,713	0					0
長期 運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
短期 運営資金借入金	山中一範	きらめき保育園		23,000,000	23,000,000										
	計		0	23,000,000	23,000,000	0	0		0	0					0
	合 計		0	64,500,000	23,000,000	41,500,000 (1,499,000)	0		239,713	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。

理事長	園長	担当者		

寄附金収益明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

別紙②

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
					本部		
法人の役職員	施設	1	5,550,400	5,550,400	5,550,400		
区分小計		1	5,550,400	5,550,400	5,550,400		
合計		1	5,550,400	5,550,400	5,550,400		

- (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一致するものとする。
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。

理事長	園長	担当者		

補助金事業等収益明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

別紙③

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						きらめき保育園		
さいたま市保育課延長保育促進事業(11時間開所)	保育事業	4,519,200		4,519,200		4,519,200		
さいたま市保育課延長保育促進事業(延長保育分)		300,000		300,000		300,000		
さいたま市保育課一時保育促進事業		204,000		204,000		204,000		
さいたま市保育課障害児保育対策事業		370,700		370,700		370,700		
さいたま市保育課子育て支援センター事業		3,556,000		3,556,000		3,556,000		
さいたま市保育課職員処遇改善費		1,376,800		1,376,800		1,376,800		
さいたま市保育課嘱託医雇用費補助金		51,590		51,590		51,590		
さいたま市保育課損害賠償保険料補助金		16,780		16,780		16,780		
さいたま市保育課給食調理員雇用費補助金		600,000		600,000		600,000		
さいたま市保育課保育所施設割補助金		993,000		993,000		993,000		
さいたま市保育課職員雇用対策費補助金		2,310,000		2,310,000		2,310,000		
さいたま市保育課職員処遇改善費補助金		1,417,500		1,417,500		1,417,500		
さいたま市保育課1歳児担当保育士雇用費補助金		4,320,000		4,320,000		4,320,000		

理事長	園長	担当者		

補助金事業等収益明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

別紙③

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						きらめき保育園		
さいたま市保育課H25年度精算額	保育事業	532,883		532,883		532,883		
延長保育料			434,000	434,000		434,000		
一時保育料			556,900	556,900		556,900		
区分小計		20,568,453	990,900	21,559,353	0	21,559,353		
合計		20,568,453	990,900	21,559,353	0	21,559,353		

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
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。

理事長	園長	担当者		

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

別紙④

法人名：社会福祉法人 芳真会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
きらめき保育園	本部	前期末支払資金残高	52,440,103	本部より事業未払金移管
きらめき保育園	本部	前期末支払資金残高	10,528	本部より所得税移管
きらめき保育園	本部	前期末支払資金残高	900,000	本部小口
本部	きらめき保育園	前期末支払資金残高	721	きらめき保育園へ現金移管
本部	きらめき保育園	前期末支払資金残高	43,797,596	きらめき保育園へ通帳移管
本部	きらめき保育園	前期末支払資金残高	258,720	きらめき保育園へ前払金移管
本部	きらめき保育園	前期末支払資金残高	880,000	施設へ返金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

理事長	園長	担当者		

別紙⑥

基本金明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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		
		きらめき保育園	本部	
前年度末残高	29,449,600	0	29,449,600	
第一号基本金	29,449,600	0	29,449,600	
第二号基本金	0	0	0	
第三号基本金	0	0	0	
第一号基本金	理事長寄附金額組入			5,550,400
	計	5,550,400	0	5,550,400
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
当期末残高	35,000,000	0	35,000,000	
第一号基本金	35,000,000	0	35,000,000	
第二号基本金	0	0	0	
第三号基本金	0	0	0	

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
 2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金を言う。
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金を言う。
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金を言う。
 3. 従前及び今回の改正において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。

理事長	園長	担当者		

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

別紙⑦

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	各拠点区分ごとの内訳		
	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		きらめき保育園	本部	
前期繰越額				171,492,000	0	171,492,000	
当期積立額	きらめき保育園へ移管		△171,492,000	△171,492,000		△171,492,000	
	本部より移管		171,492,000	171,492,000	171,492,000		
	当期積立額合計	0	0	0	0	171,492,000	△171,492,000
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			3,772,824	3,772,824		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額						
	当期取崩額合計			3,772,824	3,772,824	0	
当期末残高				167,719,176	167,719,176	0	

(注) 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(注10)参照)。

決 算 書

平成24年度

自 平成24年 4月 1日

至 平成25年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

理事長	園長	担当者		

第1号の1様式

資金収支計算書

(自) 平成24年4月1日 (至) 平成25年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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				
	経常経費寄附金収入		29,449,600	△29,449,600	
	事業活動収入計(1)	0	29,449,600	△29,449,600	
	支出				
	事業費支出		3,062,364	△3,062,364	
事務費支出		6,231,103	△6,231,103		
	事業活動支出計(2)	0	9,293,467	△9,293,467	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	20,156,133	△20,156,133	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		171,492,000	△171,492,000	
	施設整備等収入計(4)	0	171,492,000	△171,492,000	
	支出				
固定資産取得支出		205,592,127	△205,592,127		
	施設整備等支出計(5)	0	205,592,127	△205,592,127	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△34,100,127	34,100,127	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△13,943,994	13,943,994	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	△13,943,994	13,943,994	

理事長	園長	担当者		

第1号の4様式

本部区分 資金収支計算書

(自) 平成24年4月1日 (至) 平成25年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	経常経費寄附金収入		29,449,600	△29,449,600		
	経常経費寄附金収入		29,449,600	△29,449,600		
	事業活動収入計(1)	0	29,449,600	△29,449,600		
事業活動による収支	事業費支出		3,062,364	△3,062,364		
	保育材料費支出		214,353	△214,353		
	消耗器具備品費支出		2,745,601	△2,745,601		
	保険料支出		23,530	△23,530		
	賃借料支出		73,080	△73,080		
	雑費支出		5,800	△5,800		
	事務費支出		6,231,103	△6,231,103		
	福利厚生費支出		74,467	△74,467		
	旅費交通費支出		3,684	△3,684		
	事務消耗品費支出		1,114,315	△1,114,315		
	印刷製本費支出		540	△540		
	通信運搬費支出		94,185	△94,185		
	広報費支出		942,480	△942,480		
	業務委託費支出		858,492	△858,492		
	手数料支出		143,655	△143,655		
	土地・建物賃借料支出		2,700,000	△2,700,000		
雑支出		299,285	△299,285			
	事業活動支出計(2)	0	9,293,467	△9,293,467		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	20,156,133	△20,156,133		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		171,492,000	△171,492,000		
	施設整備等補助金収入		171,492,000	△171,492,000		
		施設整備等収入計(4)	0	171,492,000	△171,492,000	
	支出					
固定資産取得支出		205,592,127	△205,592,127			
建物取得支出		199,613,524	△199,613,524			
器具及び備品取得支出		5,978,603	△5,978,603			
	施設整備等支出計(5)	0	205,592,127	△205,592,127		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△34,100,127	34,100,127		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	0	0		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△13,943,994	13,943,994		
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	△13,943,994	13,943,994		

理事長	園長	担当者		

第2号の1様式

事業活動計算書

(自) 平成24年4月1日 (至) 平成25年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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			
	経常経費寄附金収益	29,449,600		
	サービス活動収益計(1)	29,449,600	0	0
	費用			
事業費	3,062,364			
事務費	6,231,103			
サービス活動費用計(2)	9,293,467	0	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,156,133	0	0	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,156,133	0	0	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	171,492,000		
	特別収益計(8)	171,492,000	0	0
	費用			
基本金組入額	29,449,600			
国庫補助金等特別積立金積立額	171,492,000			
特別費用計(9)	200,941,600	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△29,449,600	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,293,467	0	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△9,293,467	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△9,293,467	0	0

理事長	園長	担当者		

本部区分 事業活動計算書

(自) 平成24年4月1日 (至) 平成25年3月31日

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	経常経費寄附金収益	29,449,600	
		経常経費寄附金収益	29,449,600	
		サービス活動収益計(1)	29,449,600	0
	費用	事業費	3,062,364	
		保育材料費	214,353	
		消耗器具備品費	2,745,601	
		保険料	23,530	
		賃借料	73,080	
		雑費	5,800	
		事務費	6,231,103	
		福利厚生費	74,467	
		旅費交通費	3,684	
		事務消耗品費	1,114,315	
		印刷製本費	540	
		通信運搬費	94,185	
		広報費	942,480	
		業務委託費	858,492	
手数料		143,655		
土地・建物賃借料	2,700,000			
雑費	299,285			
	サービス活動費用計(2)	9,293,467	0	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,156,133	0	
サービス活動外増減の部	収益			
		サービス活動外収益計(4)	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,156,133	0	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	171,492,000	
		施設整備等補助金収益	171,492,000	
		特別収益計(8)	171,492,000	0
	費用	基本金組入額	29,449,600	
		1号基本金組入額	29,449,600	
		国庫補助金等特別積立金積立額	171,492,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	171,492,000	
	特別費用計(9)	200,941,600	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△29,449,600	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,293,467	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△9,293,467	0
		基本金取崩額(14)	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△9,293,467	0	

理事長	園長	担当者		

貸借対照表

平成25年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	44,057,037			流動負債	58,001,031		
現金預金	43,798,317			事業未払金	52,440,103		
前払金	258,720			職員預り金	10,528		
				前受金	5,550,400		
固定資産	205,592,127			固定負債			
その他の固定資産	205,592,127			負債の部合計	58,001,031	0	0
建物	199,613,524			純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,978,603			基本金	29,449,600		
				基本金	29,449,600		
				国庫補助金等特別積立金	171,492,000		
				国庫補助金等特別積立金	171,492,000		
				次期繰越活動増減差額	△9,293,467		
				(うち当期活動増減差額)	△9,293,467		
				純資産の部合計	191,648,133	0	0
資産の部合計	249,649,164	0	0	負債及び純資産の部合計	249,649,164	0	0

財務諸表に対する注記(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
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (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—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし

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

該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- 当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、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
ア 本部(社会福祉事業)

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
建物		199,613,524		199,613,524
合計	0	199,613,524	0	199,613,524

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	199,613,524		199,613,524
器具及び備品	5,978,603		5,978,603
合 計	205,592,127	0	205,592,127

平成25年4月より償却開始

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

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. 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

理事長	園長	担当者		

第3号の4様式

本部区分 貸借対照表

平成25年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 芳真会

(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	44,057,037			流動負債	58,001,031		
現金預金	43,798,317			事業未払金	52,440,103		
前払金	258,720			職員預り金	10,528		
				前受金	5,550,400		
固定資産	205,592,127			固定負債			
その他の固定資産	205,592,127			負債の部合計	58,001,031	0	0
建物	199,613,524			純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,978,603			基本金	29,449,600		
				基本金	29,449,600		
				国庫補助金等特別積立金	171,492,000		
				国庫補助金等特別積立金	171,492,000		
				次期繰越活動増減差額	△9,293,467		
				(うち当期活動増減差額)	△9,293,467		
				純資産の部合計	191,648,133	0	0
資産の部合計	249,649,164	0	0	負債及び純資産の部合計	249,649,164	0	0

財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—該当なし
 - ・リース資産—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金—該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

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
建物		199,613,524		199,613,524
合計	0	199,613,524	0	199,613,524

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	199,613,524		199,613,524
器具及び備品	5,978,603		5,978,603
合計	205,592,127	0	205,592,127

平成25年4月1日にきらめき保育園へ

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	園長	担当者		

財 産 目 録

平成25年3月31日 現在

別紙 5

法 人 名 : 社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		44,057,037
現金預金		43,798,317
現金		721
普通預金(本部)		43,797,596
前払金		258,720
非資金諸口		
流動資産合計		44,057,037
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産合計		
(2) その他の固定資産		205,592,127
建物		199,613,524
器具及び備品		5,978,603
その他の固定資産合計		205,592,127
固定資産合計		205,592,127
資産合計		249,649,164
II 負債の部		
1 流動負債		58,001,031
事業未払金		52,440,103
職員預り金		10,528
所得税預り金		10,528
前受金		5,550,400
流動負債合計		58,001,031
2 固定負債		
固定負債合計		
負債合計		58,001,031
差引純資産		191,648,133