

決 算 報 告 書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日
(至) 平成 29 年 3 月 31 日

社 会 福 祉 法 人 微 笑 福 祉 会

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：社会福祉法人微笑福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	100,280,000	99,395,681	884,319	
	受取利息配当金収入	10,000	6,006	3,994	
	その他の収入	1,380,000	1,371,566	8,434	
	事業活動収入計	101,670,000	100,773,253	896,747	
	支出				
	人件費支出	62,338,000	63,164,398	-826,398	
	事業費支出	13,113,000	13,664,623	-551,623	
	事務費支出	7,861,000	7,564,052	296,948	
	支払利息支出	563,000	578,378	-15,378	
事業活動支出計	83,875,000	84,971,451	-1,096,451		
事業活動資金収支差額	17,795,000	15,801,802	1,993,198		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,906,000	4,946,000	-40,000	
	固定資産取得支出	2,650,000	2,716,372	-66,372	
	施設整備等支出計	7,556,000	7,662,372	-106,372	
施設整備等資金収支差額	-7,556,000	-7,662,372	106,372		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	30,049	-30,049	
	その他の活動収入計	0	30,049	-30,049	
	支出				
	積立資産支出	9,500,000	8,496,104	1,003,896	
その他の活動支出計	9,500,000	8,496,104	1,003,896		
その他の活動資金収支差額	-9,500,000	-8,466,055	-1,033,945		
予備費支出	0		0		
	0				
当期資金収支差額合計	739,000	-326,625	1,065,625		
前期末支払資金残高	23,258,676	23,258,676	0		
当期末支払資金残高	23,997,676	22,932,051	1,065,625		

社会福祉事業 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：社会福祉法人微笑福祉会

(単位：円)

勘定科目		野登ルンビニ園 拠点区分	ルンビニ児童館 拠点区分	合計	内部取引 消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	95,073,201	4,322,480	99,395,681	0	99,395,681
	受取利息配当金収入	5,913	93	6,006	0	6,006
	その他の収入	1,371,566	0	1,371,566	0	1,371,566
	事業活動収入計	96,450,680	4,322,573	100,773,253	0	100,773,253
	支出					
	人件費支出	59,934,068	3,230,330	63,164,398	0	63,164,398
	事業費支出	13,085,223	579,400	13,664,623	0	13,664,623
	事務費支出	7,014,046	550,006	7,564,052	0	7,564,052
	支払利息支出	578,378	0	578,378	0	578,378
事業活動支出計	80,611,715	4,359,736	84,971,451	0	84,971,451	
事業活動資金収支差額	15,838,965	-37,163	15,801,802	0	15,801,802	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	4,946,000	0	4,946,000	0	4,946,000
	固定資産取得支出	2,716,372	0	2,716,372	0	2,716,372
	施設整備等支出計	7,662,372	0	7,662,372	0	7,662,372
施設整備等資金収支差額	-7,662,372	0	-7,662,372	0	-7,662,372	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	30,049	0	30,049	0	30,049
	その他の活動収入計	30,049	0	30,049	0	30,049
	支出					
	積立資産支出	8,496,104	0	8,496,104	0	8,496,104
その他の活動支出計	8,496,104	0	8,496,104	0	8,496,104	
その他の活動資金収支差額	-8,466,055	0	-8,466,055	0	-8,466,055	
当期資金収支差額合計	-289,462	-37,163	-326,625	0	-326,625	
前期末支払資金残高	22,301,027	957,649	23,258,676	0	23,258,676	
当期末支払資金残高	22,011,565	920,486	22,932,051	0	22,932,051	

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：社会福祉法人微笑福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	99,395,681	93,698,370	5,697,311
	経常経費寄附金収益	0	1,000,000	-1,000,000
	サービス活動収益計	99,395,681	94,698,370	4,697,311
	費用			
	人件費	63,473,373	59,140,291	4,333,082
	事業費	13,664,623	12,442,515	1,222,108
	事務費	7,564,052	12,362,408	-4,798,356
	減価償却費	9,641,113	10,304,084	-662,971
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,804,476	-5,019,438	214,962
サービス活動費用計	89,538,685	89,229,860	308,825	
サービス活動増減差額	9,856,996	5,468,510	4,388,486	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,006	12,541	-6,535
	その他のサービス活動外収益	1,371,566	1,297,972	73,594
	サービス活動外収益計	1,377,572	1,310,513	67,059
	費用			
	支払利息	578,378	673,995	-95,617
サービス活動外費用計	578,378	673,995	-95,617	
サービス活動外増減差額	799,194	636,518	162,676	
経常増減差額	10,656,190	6,105,028	4,551,162	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	135,539	0	135,539
特別費用計	135,539	0	135,539	
特別増減差額	-135,539	0	-135,539	
当期活動増減差額	10,520,651	6,105,028	4,415,623	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	25,708,263	20,605,330	5,102,933
	当期末繰越活動増減差額	36,228,914	26,710,358	9,518,556
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	8,002,080	1,002,095	6,999,985
	次期繰越活動増減差額	28,226,834	25,708,263	2,518,571

社会福祉事業 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：社会福祉法人微笑福祉会

(単位：円)

勘定科目		野登ルンビニ園 拠点区分	ルンビニ児童館 拠点区分	合計	内部取引 消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	95,073,201	4,322,480	99,395,681	0	99,395,681
		サービス活動収益計	95,073,201	4,322,480	99,395,681	0	99,395,681
	費用	人件費	60,243,043	3,230,330	63,473,373	0	63,473,373
		事業費	13,085,223	579,400	13,664,623	0	13,664,623
		事務費	7,014,046	550,006	7,564,052	0	7,564,052
		減価償却費	8,572,457	1,068,656	9,641,113	0	9,641,113
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,246,341	-558,135	-4,804,476	0	-4,804,476
		サービス活動費用計	84,668,428	4,870,257	89,538,685	0	89,538,685
		サービス活動増減差額	10,404,773	-547,777	9,856,996	0	9,856,996
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,913	93	6,006	0
その他のサービス活動外収益			1,371,566	0	1,371,566	0	1,371,566
		サービス活動外収益計	1,377,479	93	1,377,572	0	1,377,572
費用		支払利息	578,378	0	578,378	0	578,378
	サービス活動外費用計	578,378	0	578,378	0	578,378	
	サービス活動外増減差額	799,101	93	799,194	0	799,194	
	経常増減差額	11,203,874	-547,684	10,656,190	0	10,656,190	
特別増減の部	収益	特別収益計	0	0	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	135,539	0	135,539	0	135,539
	費用	特別費用計	135,539	0	135,539	0	135,539
	特別増減差額	-135,539	0	-135,539	0	-135,539	
	当期活動増減差額	11,068,335	-547,684	10,520,651	0	10,520,651	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	26,100,338	-392,075	25,708,263	0	25,708,263	
	当期末繰越活動増減差額	37,168,673	-939,759	36,228,914	0	36,228,914	
	基本金取崩額	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額	8,002,080	0	8,002,080	0	8,002,080	
	次期繰越活動増減差額	29,166,593	-939,759	28,226,834	0	28,226,834	

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

法人名：社会福祉法人微笑福祉会

(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	28,091,706	27,058,283	1,033,423	流動負債	9,814,655	10,845,607	-1,030,952
現金預金	19,671,172	17,285,553	2,385,619	事業未払金	4,826,860	2,846,547	1,980,313
事業未収金	7,650,030	9,227,830	-1,577,800	その他の未払金	35,500	457,000	-421,500
貯蔵品	171,700	377,200	-205,500	1年以内返済予定設備資金借入金	2,710,000	4,946,000	-2,236,000
前払金	150,930	167,700	-16,770	預り金	22,740	496,060	-473,320
前払費用	443,794	0	443,794	職員預り金	274,555	0	274,555
仮払金	4,080	0	4,080	賞与引当金	1,945,000	2,100,000	-155,000
固定資産	212,789,872	211,574,352	1,215,520	固定負債	27,508,788	29,945,068	-2,436,280
基本財産	158,888,581	165,892,793	-7,004,212	設備資金借入金	24,390,000	27,100,000	-2,710,000
土地	25,598,179	25,598,179	0	退職給付引当金	3,118,788	2,845,068	273,720
建物	133,290,402	140,294,614	-7,004,212	負債の部合計	37,323,443	40,790,675	-3,467,232
その他の固定資産	53,901,291	45,681,559	8,219,732	純資産の部			
構築物	8,125,548	7,698,323	427,225	基本金	50,951,180	50,951,180	0
器具及び備品	816,388	1,206,606	-390,218	国庫補助金等特別積立金	82,837,153	87,641,629	-4,804,476
権利	283,380	342,330	-58,950	その他の積立金	41,542,968	33,540,888	8,002,080
ソフトウェア	14,219	48,344	-34,125	保育所施設設備整備積立金	41,542,968	33,540,888	8,002,080
退職給付引当資産	3,118,788	2,845,068	273,720	次期繰越活動増減差額	28,226,834	25,708,263	2,518,571
保育所施設設備整備積立資産	41,542,968	33,540,888	8,002,080	(うち当期活動増減差額)	10,520,651	6,105,028	4,415,623
				純資産の部合計	203,558,135	197,841,960	5,716,175
資産の部合計	240,881,578	238,632,635	2,248,943	負債及び純資産の部合計	240,881,578	238,632,635	2,248,943

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

法人名：社会福祉法人微笑福祉会

(単位：円)

勘定科目	野登ルンビニ園 拠点区分	ルンビニ児童館 拠点区分	合計	内部取引 消去	事業区分合計
流動資産	27,124,350	2,023,546	29,147,896	1,056,190	28,091,706
現金預金	17,758,026	1,913,146	19,671,172	0	19,671,172
事業未収金	7,539,630	110,400	7,650,030	0	7,650,030
貯蔵品	171,700	0	171,700	0	171,700
前払金	150,930	0	150,930	0	150,930
前払費用	443,794	0	443,794	0	443,794
拠点区分間貸付金	1,056,190	0	1,056,190	1,056,190	0
仮払金	4,080	0	4,080	0	4,080
固定資産	202,557,581	10,232,291	212,789,872	0	212,789,872
基本財産	149,400,450	9,488,131	158,888,581	0	158,888,581
土地	25,598,179	0	25,598,179	0	25,598,179
建物	123,802,271	9,488,131	133,290,402	0	133,290,402
その他の固定資産	53,157,131	744,160	53,901,291	0	53,901,291
構築物	7,381,391	744,157	8,125,548	0	8,125,548
器具及び備品	816,385	3	816,388	0	816,388
権利	283,380	0	283,380	0	283,380
ソフトウェア	14,219	0	14,219	0	14,219
退職給付引当資産	3,118,788	0	3,118,788	0	3,118,788
保育所施設設備整備積立資産	41,542,968	0	41,542,968	0	41,542,968
資産の部合計	229,681,931	12,255,837	241,937,768	1,056,190	240,881,578
流動負債	9,767,785	1,103,060	10,870,845	1,056,190	9,814,655
事業未払金	4,826,860	0	4,826,860	0	4,826,860
その他の未払金	0	35,500	35,500	0	35,500
1年以内返済予定設備資金借入金	2,710,000	0	2,710,000	0	2,710,000
預り金	11,370	11,370	22,740	0	22,740
職員預り金	274,555	0	274,555	0	274,555
拠点区分間借入金	0	1,056,190	1,056,190	1,056,190	0
賞与引当金	1,945,000	0	1,945,000	0	1,945,000
固定負債	27,508,788	0	27,508,788	0	27,508,788
設備資金借入金	24,390,000	0	24,390,000	0	24,390,000
退職給付引当金	3,118,788	0	3,118,788	0	3,118,788
負債の部合計	37,276,573	1,103,060	38,379,633	1,056,190	37,323,443
基本金	44,497,040	6,454,140	50,951,180	0	50,951,180
国庫補助金等特別積立金	77,198,757	5,638,396	82,837,153	0	82,837,153
その他の積立金	41,542,968	0	41,542,968	0	41,542,968
保育所施設設備整備積立金	41,542,968	0	41,542,968	0	41,542,968
次期繰越活動増減差額	29,166,593	-939,759	28,226,834	0	28,226,834
(うち当期活動増減差額)	11,068,335	-547,684	10,520,651	0	10,520,651
純資産の部合計	192,405,358	11,152,777	203,558,135	0	203,558,135
負債及び純資産の部合計	229,681,931	12,255,837	241,937,768	1,056,190	240,881,578

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人微笑福祉会

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会の法人掛金資産計上分を引き当てています。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっております。

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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（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）

当法人は、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

野登ルンビニ保育園拠点（社会福祉事業）

「野登ルンビニ園」

「本部」

ルンビニ児童館拠点（社会福祉事業）

「ルンビニ児童館」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	25,598,179	0	0	25,598,179
建物	140,294,614	371,606	7,375,818	133,290,402
合計	165,892,793	371,606	7,375,818	158,888,581

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。

基本財産土地	25,598,179 円
基本財産建物	133,290,402 円
計	158,888,581 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（1年以内返済済）	27,100,000 円
計	27,100,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	25,598,179	0	25,598,179
建物（基本財産）	214,375,645	81,085,243	133,290,402
構築物	24,562,242	16,436,694	8,125,548
器具及び備品	11,202,496	10,386,108	816,388
権利	931,830	648,450	283,380
ソフトウェア	625,275	611,056	14,219
合計	277,295,667	109,167,551	168,128,116

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

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. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

財産目録

平成29年3月31日現在

(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			293,706
当座預金	百五銀行 鈴鹿支店		法人本部運転資金として			1,000
普通預金	百五銀行 鈴鹿支店		法人本部運転資金として			2,411,050
	百五銀行 鈴鹿支店		野登ルンビニ園運転資金として			13,090,980
	ゆうちょ銀行		野登ルンビニ園運転資金として			65,033
	北伊勢上野信用金庫 鈴鹿支店		野登ルンビニ園運転資金として			1,119
定期預金	百五銀行 鈴鹿支店		ルンビニ児童館運転資金として			1,808,284
	百五銀行 鈴鹿支店		野登ルンビニ園運転資金として			2,000,000
			小計			19,671,172
事業未収金	亀山市 他		委託費 他			7,650,030
貯蔵品	ポリリズム消毒液・商品券		第2社会福祉事業である、野登ルンビニ園・ルンビニ児童館に使用している			171,700
前払金	(公財)社会福祉振興センター		借入保証料			150,930
前払費用	あいおいニッセイ同和損保		火災保険			443,794
仮払金	職員に対するもの		3月分給料過払分			4,080
			流動資産合計			28,091,706
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	三重県亀山市両尾町字車瀬2193番宅地 3,141.89㎡		第2社会福祉事業である、本部・野登ルンビニ園・ルンビニ児童館に使用している	25,598,179		25,598,179
			小計	25,598,179	0	25,598,179
建物	三重県亀山市両尾町字車瀬2193番地鉄筋コンクリート造2階建 661.98㎡	2005年度	第2社会福祉事業である、野登ルンビニ園に使用している	195,195,005	71,392,734	123,802,271
	三重県亀山市両尾町字車瀬2193番地木造2階建 384.43㎡	2005年度	第2社会福祉事業である、本部・野登ルンビニ園・ルンビニ児童館に使用している	19,180,640	9,692,509	9,488,131
			小計	214,375,645	81,085,243	133,290,402
			基本財産合計			158,888,581
(2) その他の固定資産						
構築物	園庭大型遊具他		第2社会福祉事業である、野登ルンビニ園・ルンビニ児童館に使用している	24,562,242	16,436,694	8,125,548
器具及び備品	厨房器具他		第2社会福祉事業である、野登ルンビニ園・ルンビニ児童館に使用している	11,202,496	10,386,108	816,388
権利	電話加入権他		第2社会福祉事業である、野登ルンビニ園・ルンビニ児童館に使用している	931,830	648,450	283,380
ソフトウェア	会計システム他		第2社会福祉事業である、野登ルンビニ園・ルンビニ児童館に使用している	625,275	611,056	14,219
			小計	37,321,843	28,082,308	9,239,555
退職給付引当資産	(一財)三重県社会福祉事業職員共済会		職員に対する退職金の支払に備えたもの			3,118,788
保有施設整備積立資産	定期預金 百五銀行 鈴鹿支店		大規模修繕、施設整備のための積立資産			35,542,968
	定期預金 北伊勢上野信用金庫 鈴鹿支店					6,000,000
			小計			41,542,968
			その他の固定資産合計			53,901,291
			固定資産合計			212,789,872
			資産合計			240,881,578
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分事業経費					4,826,860
その他の未払金	亀山市補助金					35,500
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					2,710,000
預り金	源泉所得税					22,740
職員預り金	住民税 他					274,555
賞与引当金	職員に対するもの					1,945,000
			流動負債合計			9,814,655
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					24,390,000
退職給付引当金	職員に対するもの					3,118,788
			固定負債合計			27,508,788
			負債合計			37,323,443
			差引純資産			203,558,135