

決 算 報 告 書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日
(至) 平成 30 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29年 4月 1日 (至)平成30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	104,680,000	110,190,392	△ 5,510,392	
	経常経費寄附金収入	0	22,473	△ 22,473	
	受取利息配当金収入	12,000	4,393	7,607	
	その他の収入	7,351,000	7,334,955	16,045	
	事業活動収入計	112,043,000	117,552,213	△ 5,509,213	
	支出				
	人件費支出	62,240,000	62,326,621	△ 86,621	
	事業費支出	14,656,000	15,110,093	△ 454,093	
	事務費支出	16,269,000	17,102,831	△ 833,831	
施設整備等による収支	支払利息支出	490,000	505,925	△ 15,925	
	事業活動支出計	93,655,000	95,045,470	△ 1,390,470	
	事業活動資金収支差額	18,388,000	22,506,743	△ 4,118,743	
	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	2,710,000	2,710,000	0	
	固定資産取得支出	1,500,000	1,681,720	△ 181,720	
	施設整備等支出計	4,210,000	4,391,720	△ 181,720	
	施設整備等資金収支差額	△ 4,210,000	△ 4,391,720	181,720	
	積立資産取崩収入	0	155,731	△ 155,731	
その他の活動による収支	その他の活動収入計	0	155,731	△ 155,731	
	積立資産支出	12,500,000	15,454,181	△ 2,954,181	
	その他の活動支出計	12,500,000	15,454,181	△ 2,954,181	
	その他の活動資金収支差額	△ 12,500,000	△ 15,298,450	2,798,450	
	予備費支出	0	—	0	
当期資金収支差額合計		1,678,000	2,816,573	△ 1,138,573	

前期末支払資金残高	22,932,051	22,932,051	0	
当期末支払資金残高	24,610,051	25,748,624	△ 1,138,573	

社会福祉事業 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	105,391,812	4,798,580	110,190,392	0	110,190,392
		経常経費寄附金収入	22,473	0	22,473	0	22,473
		受取利息配当金収入	4,360	33	4,393	0	4,393
		その他の収入	7,333,955	1,000	7,334,955	0	7,334,955
		事業活動収入計	112,752,600	4,799,613	117,552,213	0	117,552,213
	支出	人件費支出	60,053,893	2,272,728	62,326,621	0	62,326,621
		事業費支出	14,407,413	702,680	15,110,093	0	15,110,093
		事務費支出	15,278,855	1,823,976	17,102,831	0	17,102,831
		支払利息支出	505,925	0	505,925	0	505,925
		事業活動支出計	90,246,086	4,799,384	95,045,470	0	95,045,470
事業活動資金収支差額		22,506,514	229	22,506,743	0	22,506,743	
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	2,710,000	0	2,710,000	0	2,710,000
		固定資産取得支出	1,681,720	0	1,681,720	0	1,681,720
		施設整備等支出計	4,391,720	0	4,391,720	0	4,391,720
		施設整備等資金収支差額	-4,391,720	0	-4,391,720	0	-4,391,720
	収入	積立資産取崩収入	155,731	0	155,731	0	155,731
		その他の活動収入計	155,731	0	155,731	0	155,731
支出	積立資産支出	15,454,181	0	15,454,181	0	15,454,181	
	その他の活動支出計	15,454,181	0	15,454,181	0	15,454,181	
	その他の活動資金収支差額	-15,298,450	0	-15,298,450	0	-15,298,450	
当期資金収支差額合計		2,816,344	229	2,816,573	0	2,816,573	
前期末支払資金残高		22,011,565	920,486	22,932,051	0	22,932,051	
当期末支払資金残高		24,827,909	920,715	25,748,624	0	25,748,624	

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 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	110,190,392	99,395,681	10,794,711
	経常経費寄附金収益	22,473	0	22,473
	サービス活動収益計	110,212,865	99,395,681	10,817,184
	費用			
	人件費	62,780,959	63,473,373	△ 692,414
	事業費	15,110,093	13,664,623	1,445,470
	事務費	17,102,831	7,564,052	9,538,779
	減価償却費	9,164,654	9,641,113	△ 476,459
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,754,616	△ 4,804,476	49,860
サービス活動増減の部	サービス活動費用計	99,403,921	89,538,685	9,865,236
	サービス活動増減差額	10,808,944	9,856,996	951,948
	収益			
	受取利息配当金収益	4,393	6,006	△ 1,613
	その他のサービス活動外収益	7,334,955	1,371,566	5,963,389
	サービス活動外収益計	7,339,348	1,377,572	5,961,776
	費用			
	支払利息	505,925	578,378	△ 72,453
	サービス活動外費用計	505,925	578,378	△ 72,453
	サービス活動外増減差額	6,833,423	799,194	6,034,229
経常増減差額		17,642,367	10,656,190	6,986,177
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	0	135,539	△ 135,539
特別増減の部	特別費用計	0	135,539	△ 135,539
	特別増減差額	0	△ 135,539	135,539
当期活動増減差額		17,642,367	10,520,651	7,121,716
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額	28,226,834	25,708,263	2,518,571
	当期末繰越活動増減差額	45,869,201	36,228,914	9,640,287
	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	15,001,112	8,002,080	6,999,032
次期繰越活動増減差額		30,868,089	28,226,834	2,641,255

社会福祉事業 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	105,391,812	4,798,580	110,190,392	0	110,190,392
		経常経費寄附金収益	22,473	0	22,473	0	22,473
	サービス活動収益計		105,414,285	4,798,580	110,212,865	0	110,212,865
	費用	人件費	60,508,231	2,272,728	62,780,959	0	62,780,959
		事業費	14,407,413	702,680	15,110,093	0	15,110,093
		事務費	15,278,855	1,823,976	17,102,831	0	17,102,831
		減価償却費	8,095,998	1,068,656	9,164,654	0	9,164,654
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,196,481	-558,135	-4,754,616	0	-4,754,616
		サービス活動費用計		94,094,016	5,309,905	99,403,921	0
	サービス活動増減差額		11,320,269	-511,325	10,808,944	0	10,808,944
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,360	33	4,393	0	4,393
		その他のサービス活動外収益	7,333,955	1,000	7,334,955	0	7,334,955
		サービス活動外収益計		7,338,315	1,033	7,339,348	0
	費用	支払利息	505,925	0	505,925	0	505,925
		サービス活動外費用計		505,925	0	505,925	0
	サービス活動外増減差額		6,832,390	1,033	6,833,423	0	6,833,423
経常増減差額			18,152,659	-510,292	17,642,367	0	17,642,367
特別増減の部	収益						
		特別収益計	0	0	0	0	0
	費用						
		特別費用計	0	0	0	0	0
特別増減差額		0	0	0	0	0	
当期活動増減差額			18,152,659	-510,292	17,642,367	0	17,642,367
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		29,166,593	-939,759	28,226,834	0	28,226,834
	当期末繰越活動増減差額		47,319,252	-1,450,051	45,869,201	0	45,869,201
	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		15,001,112	0	15,001,112	0	15,001,112
次期繰越活動増減差額			32,318,140	-1,450,051	30,868,089	0	30,868,089

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 微笑福社会

(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	32,203,846	28,091,706	4,112,140	流 動 負 債	11,267,222	9,814,655	1,452,567
現 金 預 金	7,059,309	19,671,172	△ 12,611,863	事 業 未 払 金	6,278,294	4,826,860	1,451,434
事 業 未 収 金	8,758,960	7,650,030	1,108,930	そ の 他 の 未 払 金	0	35,500	△ 35,500
未 収 補 助 金	15,721,320	0	15,721,320	1 年以内返済予定設備資金借入金	2,710,000	2,710,000	0
貯 蔵 品	96,200	171,700	△ 75,500	預 り 金	1,276	22,740	△ 21,464
前 払 金	134,160	150,930	△ 16,770	職 員 預 り 金	175,652	274,555	△ 98,903
前 払 費 用	433,897	443,794	△ 9,897	賞 与 引 当 金	2,102,000	1,945,000	157,000
仮 払 金	0	4,080	△ 4,080				
固 定 資 産	220,088,210	212,789,872	7,298,338	固 定 負 債	24,578,948	27,508,788	△ 2,929,840
基 本 財 産	151,489,940	158,888,581	△ 7,398,641	設 備 資 金 借 入 金	21,680,000	24,390,000	△ 2,710,000
土 地	25,598,179	25,598,179	0	退 職 給 付 引 当 金	2,898,948	3,118,788	△ 219,840
建 物	125,891,761	133,290,402	△ 7,398,641	負 債 の 部 合 計	35,846,170	37,323,443	△ 1,477,273
その他の固定資産	68,598,270	53,901,291	14,696,979	純 資 産 の 部			
構 築 物	7,843,570	8,125,548	△ 281,978	基 本 金	50,951,180	50,951,180	0
器 具 及 び 備 品	1,087,242	816,388	270,854	国庫補助金等特別積立金	78,082,537	82,837,153	△ 4,754,616
権 利	224,430	283,380	△ 58,950	そ の 他 の 積 立 金	56,544,080	41,542,968	15,001,112
ソ フ ト ウ ェ ア	0	14,219	△ 14,219	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	56,544,080	41,542,968	15,001,112
退職給付引当資産	2,898,948	3,118,788	△ 219,840	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	30,868,089	28,226,834	2,641,255
保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	56,544,080	41,542,968	15,001,112	(うち当期活動増減差額)	17,642,367	10,520,651	7,121,716
				純 資 産 の 部 合 計	216,445,886	203,558,135	12,887,751
資 産 の 部 合 計	252,292,056	240,881,578	11,410,478	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	252,292,056	240,881,578	11,410,478

社会福祉事業 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	31,283,131	2,944,794	34,227,925	2,024,079	32,203,846
現金預金	4,117,515	2,941,794	7,059,309	0	7,059,309
事業未収金	8,755,960	3,000	8,758,960	0	8,758,960
未収補助金	15,721,320	0	15,721,320	0	15,721,320
貯蔵品	96,200	0	96,200	0	96,200
前払金	134,160	0	134,160	0	134,160
前払費用	433,897	0	433,897	0	433,897
拠点区分間貸付金	2,024,079	0	2,024,079	2,024,079	0
固定資産	210,924,575	9,163,635	220,088,210	0	220,088,210
基本財産	142,885,493	8,604,447	151,489,940	0	151,489,940
土地	25,598,179	0	25,598,179	0	25,598,179
建物	117,287,314	8,604,447	125,891,761	0	125,891,761
その他の固定資産	68,039,082	559,188	68,598,270	0	68,598,270
構築物	7,284,385	559,185	7,843,570	0	7,843,570
器具及び備品	1,087,239	3	1,087,242	0	1,087,242
権利	224,430	0	224,430	0	224,430
退職給付引当資産	2,898,948	0	2,898,948	0	2,898,948
保育所施設設備整備積立資産	56,544,080	0	56,544,080	0	56,544,080
資産の部合計	242,207,706	12,108,429	254,316,135	2,024,079	252,292,056
流動負債	11,267,222	2,024,079	13,291,301	2,024,079	11,267,222
事業未払金	6,278,294	0	6,278,294	0	6,278,294
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	1,276	0	1,276	0	1,276
職員預り金	175,652	0	175,652	0	175,652
拠点区分間借入金	0	2,024,079	2,024,079	2,024,079	0
賞与引当金	2,102,000	0	2,102,000	0	2,102,000
固定負債	24,578,948	0	24,578,948	0	24,578,948
設備資金借入金	21,680,000	0	21,680,000	0	21,680,000
退職給付引当金	2,898,948	0	2,898,948	0	2,898,948
負債の部合計	35,846,170	2,024,079	37,870,249	2,024,079	35,846,170
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	73,002,276	5,080,261	78,082,537	0	78,082,537
その他の積立金	56,544,080	0	56,544,080	0	56,544,080
保育所施設設備整備積立金	56,544,080	0	56,544,080	0	56,544,080
次期繰越活動増減差額	32,318,140	-1,450,051	30,868,089	0	30,868,089
(うち当期活動増減差額)	18,152,659	-510,292	17,642,367	0	17,642,367
純資産の部合計	206,361,536	10,084,350	216,445,886	0	216,445,886
負債及び純資産の部合計	242,207,706	12,108,429	254,316,135	2,024,079	252,292,056

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の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と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(3) 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	133,290,402	0	7,398,641	125,891,761
合計	158,888,581	0	7,398,641	151,489,940

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	125,891,761 円
計	151,489,940 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年以内返済含）	24,390,000 円
計	24,390,000 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
建物（基本財産）	214,375,645	88,483,884	125,891,761
構築物	25,523,442	17,679,872	7,843,570
器具及び備品	11,923,016	10,835,774	1,087,242
権利	931,830	707,400	224,430
ソフトウェア	625,275	625,275	0
合計	253,379,208	118,332,205	135,047,003

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

野登ルンビニ園拠点区分 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 微笑福祉会

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	保 育 事 業 収 入	100,685,000	105,391,812	△ 4,706,812	
	委 託 費 収 入	85,000,000	85,131,870	△ 131,870	
	利用者等利用料収入	3,185,000	2,963,322	221,678	
	利用者等利用料収入(一般)	3,185,000	2,963,322	221,678	
	その他の事業収入	12,500,000	17,296,620	△ 4,796,620	
	補助金事業収入(公費)	11,000,000	15,731,320	△ 4,731,320	
	補助金事業収入(一般)	1,500,000	1,565,300	△ 65,300	
	経常経費寄附金収入	0	22,473	△ 22,473	
	受取利息配当金収入	11,000	4,360	6,640	
	その他の収入	7,350,000	7,333,955	16,045	
	利用者等外給食費収入	1,080,000	1,058,738	21,262	
	雑 収 入	6,270,000	6,275,217	△ 5,217	
	事業活動収入計	108,046,000	112,752,600	△ 4,706,600	
事業活動に要する支出	人 件 費 支 出	59,880,000	60,053,893	△ 173,893	
	役 員 報 酬 支 出	150,000	175,501	△ 25,501	
	職 員 給 料 支 出	32,280,000	32,272,224	7,776	
	職 員 賞 与 支 出	5,320,000	5,318,363	1,637	
	非常勤職員給与支出	11,900,000	12,320,240	△ 420,240	
	派遣職員費支出	3,300,000	3,302,296	△ 2,296	
	退職給付支出	630,000	645,231	△ 15,231	
	法定福利費支出	6,300,000	6,020,038	279,962	
	事業費支出	13,833,000	14,407,413	△ 574,413	
	給 食 費 支 出	6,000,000	5,865,897	134,103	
	保健衛生費支出	630,000	622,599	7,401	
	保育材料費支出	2,800,000	3,950,098	△ 1,150,098	
	水道光熱費支出	1,700,000	1,688,605	11,395	
	燃料費支出	350,000	352,983	△ 2,983	
	消耗器具備品費支出	970,000	924,360	45,640	
	保険料支出	30,000	30,000	0	
	賃 借 料 支 出	3,000	3,120	△ 120	
	教育指導費支出	500,000	569,000	△ 69,000	
	雑 支 出	850,000	400,751	449,249	
	事務費支出	15,457,000	15,278,855	178,145	
	福利厚生費支出	800,000	988,451	△ 188,451	
	旅費交通費支出	70,000	162,070	△ 92,070	
	研修研究費支出	2,130,000	2,050,030	79,970	
	事務消耗品費支出	200,000	220,190	△ 20,190	
	修繕費支出	9,000,000	8,210,008	789,992	
	通信運搬費支出	230,000	202,667	27,333	
	会議費支出	160,000	149,236	10,764	
	広報費支出	63,000	71,280	△ 8,280	
	業務委託費支出	1,280,000	1,540,788	△ 260,788	
	手数料支出	61,000	60,582	418	
	保険料支出	360,000	360,697	△ 697	
	賃 借 料 支 出	330,000	376,224	△ 46,224	
	土地・建物賃借料支出	200,000	200,000	0	
	租 税 公 課 支 出	5,000	0	5,000	
	保守料支出	13,000	12,960	40	
	諸 会 費 支 出	105,000	107,500	△ 2,500	
	雑 支 出	450,000	566,172	△ 116,172	
	支払利息支出	490,000	505,925	△ 15,925	
	事業活動支出計	89,660,000	90,246,086	△ 586,086	
	事業活動資金収支差額	18,386,000	22,506,514	△ 4,120,514	
施設収入					

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
整 備 等 に よ る 収 入 支 出 の 活 動 に よ る 収 入 支 出	施設整備等収入計	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	2,710,000	2,710,000	0	
	固定資産取得支出	1,500,000	1,681,720	Δ 181,720	
	構築物取得支出	0	961,200	Δ 961,200	
	器具及び備品取得支出	1,500,000	720,520	779,480	
	施設整備等支出計	4,210,000	4,391,720	Δ 181,720	
	施設整備等資金収支差額	Δ 4,210,000	Δ 4,391,720	181,720	
	積立資産取崩収入	0	155,731	Δ 155,731	
	退職給付引当資産取崩収入	0	155,731	Δ 155,731	
	その他の活動収入計	0	155,731	Δ 155,731	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入 支 出	積立資産支出	12,500,000	15,454,181	Δ 2,954,181	
	退職給付引当資産支出	500,000	453,069	46,931	
	保育所施設設備整備積立資産支出	12,000,000	15,001,112	Δ 3,001,112	
	その他の活動支出計	12,500,000	15,454,181	Δ 2,954,181	
	その他の活動資金収支差額	Δ 12,500,000	Δ 15,298,450	2,798,450	
予 備 費 支 出		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計		1,676,000	2,816,344	Δ 1,140,344	
前期末支払資金残高		22,011,565	22,011,565	0	
当期末支払資金残高		23,687,565	24,827,909	Δ 1,140,344	

野登ルンビニ園拠点区分 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 微笑福祉会

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	保育事業収益	105,391,812	95,073,201	10,318,611
	委託費収益	85,131,870	77,421,200	7,710,670
	利用者等利用料収益	2,963,322	2,582,901	380,421
	利用者等利用料収益(一般)	2,963,322	2,582,901	380,421
	その他の事業収益	17,296,620	15,069,100	2,227,520
	補助金事業収益(公費)	15,731,320	15,069,100	662,220
	補助金事業収益(一般)	1,565,300	0	1,565,300
	経常経費寄附金収益	22,473	0	22,473
	サービス活動収益計	105,414,285	95,073,201	10,341,084
	人件費	60,508,231	60,243,043	265,188
費用	役員報酬	175,501	8,000	167,501
	職員給料	32,272,224	30,989,096	1,283,128
	職員賞与	3,373,363	5,277,689	△ 1,904,326
	賞与引当金繰入	2,102,000	1,945,000	157,000
	非常勤職員給与	12,320,240	11,818,950	501,290
	派遣職員費用	3,302,296	2,939,160	363,136
	退職給付費用	942,569	1,075,124	△ 132,555
	法定福利費	6,020,038	6,190,024	△ 169,986
	事業費	14,407,413	13,085,223	1,322,190
	給食費	5,865,897	6,034,555	△ 168,658
活動増減	保健衛生費	622,599	535,103	87,496
	保育材料費	3,950,098	2,663,857	1,286,241
	水道光熱費	1,688,605	1,489,020	199,585
	燃料費	352,983	334,140	18,843
	消耗器具備品費	924,360	812,955	111,405
	保険借料	30,000	31,875	△ 1,875
	賃借料	3,120	7,960	△ 4,840
	教育指導費	569,000	589,289	△ 20,289
	雑費	400,751	586,469	△ 185,718
	事務費	15,278,855	7,014,046	8,264,809
減価償却費	福利厚生費	988,451	777,291	211,160
	旅費交通費	162,070	578,542	△ 416,472
	研修研究費	2,050,030	1,460,260	589,770
	事務消耗品費	220,190	318,098	△ 97,908
	水道光熱費	0	156,227	△ 156,227
	修繕費	8,210,008	465,751	7,744,257
	通信搬送費	202,667	300,036	△ 97,369
	会議費	149,236	132,440	16,796
	報託費	71,280	106,380	△ 35,100
	業務委託費	1,540,788	1,517,783	23,005
その他の費用	手数料	60,582	59,382	1,200
	保険借料	360,697	360,696	1
	賃借料	376,224	351,330	24,894
	土地・建物賃借料	200,000	0	200,000
	租税公課	0	1,200	△ 1,200
	保守会費	12,960	80,460	△ 67,500
	諸費	107,500	89,500	18,000
	雑費	566,172	258,670	307,502
	減価償却費	8,095,998	8,572,457	△ 476,459
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,196,481	△ 4,246,341	49,860
サービス活動費用計		94,094,016	84,668,428	9,425,588
サービス活動増減差額		11,320,269	10,404,773	915,496
サ	受取利息配当金収益	4,360	5,913	△ 1,553

勘 定 科 目		当 年 度 決 算	前 年 度 決 算	増 減
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	7,333,955	1,371,566	5,962,389
	利用者等外給食収益	1,058,738	1,123,161	△ 64,423
	雑 収 益	6,275,217	248,405	6,026,812
	サービス活動外収益計	7,338,315	1,377,479	5,960,836
	支 払 利 息	505,925	578,378	△ 72,453
	サービス活動外費用計	505,925	578,378	△ 72,453
サービス活動外増減差額		6,832,390	799,101	6,033,289
経 常 増 減 差 額		18,152,659	11,203,874	6,948,785
特別増減の部	特 別 収 益 計	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	135,539	△ 135,539
	構築物売却損・処分損	0	78,000	△ 78,000
	器具及び備品売却損・処分損	0	57,539	△ 57,539
	特 別 費 用 計	0	135,539	△ 135,539
	特 別 増 減 差 額	0	△ 135,539	135,539
当期活動増減差額		18,152,659	11,068,335	7,084,324
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	29,166,593	26,100,338	3,066,255
	当期末繰越活動増減差額	47,319,252	37,168,673	10,150,579
	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	15,001,112	8,002,080	6,999,032
	施設設備整備積立金積立額	15,001,112	8,002,080	6,999,032
	次期繰越活動増減差額	32,318,140	29,166,593	3,151,547

野登ルンビニ園拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 微笑福社会

(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	31,283,131	27,124,350	4,158,781	流 動 負 債	11,267,222	9,767,785	1,499,437
現 金 預 金	4,117,515	17,758,026	△ 13,640,511	事 業 未 払 金	6,278,294	4,826,860	1,451,434
事 業 未 収 金	8,755,960	7,539,630	1,216,330	1年以内返済予定設備資金借入金	2,710,000	2,710,000	0
未 収 補 助 金	15,721,320	0	15,721,320	預 り 金	1,276	11,370	△ 10,094
貯 蔵 品	96,200	171,700	△ 75,500	職 員 預 り 金	175,652	274,555	△ 98,903
前 払 金	134,160	150,930	△ 16,770	賞 与 引 当 金	2,102,000	1,945,000	157,000
前 払 費 用	433,897	443,794	△ 9,897				
拠点区分間貸付金	2,024,079	1,056,190	967,889				
仮 払 金	0	4,080	△ 4,080				
固 定 資 産	210,924,575	202,557,581	8,366,994	固 定 負 債	24,578,948	27,508,788	△ 2,929,840
基 本 財 産	142,885,493	149,400,450	△ 6,514,957	設 備 資 金 借 入 金	21,680,000	24,390,000	△ 2,710,000
土 地	25,598,179	25,598,179	0	退 職 給 付 引 当 金	2,898,948	3,118,788	△ 219,840
建 物	117,287,314	123,802,271	△ 6,514,957	負 債 の 部 合 計	35,846,170	37,276,573	△ 1,430,403
その他の固定資産	68,039,082	53,157,131	14,881,951	純 資 産 の 部			
構 築 物	7,284,385	7,381,391	△ 97,006	基 本 金	44,497,040	44,497,040	0
器 具 及 び 備 品	1,087,239	816,385	270,854	国庫補助金等特別積立金	73,002,276	77,198,757	△ 4,196,481
権 利	224,430	283,380	△ 58,950	そ の 他 の 積 立 金	56,544,080	41,542,968	15,001,112
ソ フ ト ウ ェ ア	0	14,219	△ 14,219	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	56,544,080	41,542,968	15,001,112
退職給付引当資産	2,898,948	3,118,788	△ 219,840	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	32,318,140	29,166,593	3,151,547
保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	56,544,080	41,542,968	15,001,112	(うち当期活動増減差額)	18,152,659	11,068,335	7,084,324
				純 資 産 の 部 合 計	206,361,536	192,405,358	13,956,178
資 産 の 部 合 計	242,207,706	229,681,931	12,525,775	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	242,207,706	229,681,931	12,525,775

計算書類に対する注記（野登ルンビニ園拠点区分用）

法人名：社会福祉法人 微笑福祉会

1. 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－職員の退職金の支給に備えるため、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の帰属する額を計上しています。

2. 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。

3. 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) 野登ルンビニ園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3（⑩））

- ア 野登ルンビニ園
- イ 法人本部

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3（⑪））

4. 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	123,802,271	0	6,514,957	117,287,314
合計	149,400,450	0	6,514,957	142,885,493

5. 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

6. 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	117,287,314 円
計	142,885,493 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年以内返済含む）	24,390,000 円
計	24,390,000 円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	195,195,005	77,907,691	117,287,314
構築物	23,673,718	16,389,333	7,284,385
器具及び備品	10,491,516	9,404,277	1,087,239
権利	931,830	707,400	224,430
ソフトウェア	625,275	625,275	0
合計	230,917,344	105,033,976	125,883,368

8. 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

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

ルンビニ児童館拠点区分 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 微笑福祉会

(単位： 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収入支	保 育 事 業 収 入	3,995,000	4,798,580	Δ 803,580	
	利用者等利用料収入	115,000	107,080	7,920	
	利用者等利用料収入(一般)	115,000	107,080	7,920	
	その他の事業収入	3,880,000	4,691,500	Δ 811,500	
	補助金事業収入(公費)	2,720,000	3,523,000	Δ 803,000	
	補助金事業収入(一般)	1,160,000	1,168,500	Δ 8,500	
	受取利息配当金収入	1,000	33	967	
	その他の収入	1,000	1,000	0	
	雑 収 入	1,000	1,000	0	
	事業活動収入計	3,997,000	4,799,613	Δ 802,613	
	人 件 費 支 出	2,360,000	2,272,728	87,272	
	職員給料支出	600,000	600,963	Δ 963	
	職員賞与支出	222,000	222,270	Δ 270	
	非常勤職員給与支出	1,388,000	1,317,840	70,160	
	法定福利費支出	150,000	131,655	18,345	
	事業費支出	823,000	702,680	120,320	
	給食費支出	8,000	9,738	Δ 1,738	
	保健衛生費支出	85,000	90,862	Δ 5,862	
	保育材料費支出	85,000	85,896	Δ 896	
	水道光熱費支出	245,000	241,229	3,771	
事業活動による支出	燃料費支出	50,000	50,426	Δ 426	
	消耗器具備品費支出	150,000	146,239	3,761	
	保険料支出	30,000	28,290	1,710	
	教育指導費支出	170,000	50,000	120,000	
	事務費支出	812,000	1,823,976	Δ 1,011,976	
	福利厚生費支出	70,000	70,839	Δ 839	
	研修研究費支出	150,000	116,460	33,540	
	事務消耗品費支出	85,000	56,533	28,467	
	修繕費支出	0	1,163,755	Δ 1,163,755	
	通信運搬費支出	180,000	170,811	9,189	
	広報費支出	9,000	0	9,000	
	業務委託費支出	250,000	245,038	4,962	
	手数料支出	1,000	540	460	
	貸借料支出	47,000	0	47,000	
	雑 支 出	20,000	0	20,000	
	事業活動支出計	3,995,000	4,799,384	Δ 804,384	
	事業活動資金収支差額	2,000	229	1,771	
施設整備等による収入支	収 入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支 出				
	施設整備等支出計	0	0	0	
その他の活動による収入支	施設整備等資金収支差額	0	0	0	
	収 入				
その他の活動による収入支	その他の活動収入計	0	0	0	
	支 出				

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
る 収 支					
	そ の 他 の 活 動 支 出 計	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額	0	0	0	
予 備 費 支 出		0	—	0	
		0			
当 期 資 金 収 支 差 額 合 計		2,000	229	1,771	

前 期 末 支 払 資 金 残 高		920,486	920,486	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高		922,486	920,715	1,771	

ルンビニ児童館拠点区分 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 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 の 部	収 益			
	保 育 事 業 収 益	4,798,580	4,322,480	476,100
	利 用 者 等 利 用 料 収 益	107,080	159,480	△ 52,400
	利 用 者 等 利 用 料 収 益 (一 般)	107,080	159,480	△ 52,400
	そ の 他 の 事 業 収 益	4,691,500	4,163,000	528,500
	補 助 金 事 業 収 益 (公 費)	3,523,000	4,163,000	△ 640,000
	補 助 金 事 業 収 益 (一 般)	1,168,500	0	1,168,500
	サ ー ビ ス 活 動 収 益 計	4,798,580	4,322,480	476,100
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人 件 費	2,272,728	3,230,330	△ 957,602
	職 員 給 料	600,963	1,941,364	△ 1,340,401
	職 員 賞 与	222,270	539,500	△ 317,230
	非 常 勤 職 員 給 与	1,317,840	383,185	934,655
	法 定 福 利 費	131,655	366,281	△ 234,626
	事 業 費	702,680	579,400	123,280
	給 食 費	9,738	0	9,738
	保 健 生 費	90,862	76,443	14,419
	保 育 材 料 費	85,896	27,278	58,618
	水 道 光 熱 費	241,229	212,717	28,512
	燃 料 費	50,426	47,734	2,692
	消 耗 器 具 備 品 費	146,239	71,868	74,371
	保 険 料	28,290	29,490	△ 1,200
	教 育 指 導 費	50,000	111,370	△ 61,370
	雑 費	0	2,500	△ 2,500
	事 務 費	1,823,976	550,006	1,273,970
	福 利 厚 生 費	70,839	0	70,839
	旅 費 交 通 費	0	5,340	△ 5,340
	研 修 研 究 費	116,460	74,530	41,930
	事 務 消 耗 品 費	56,533	0	56,533
	修 繕 費	1,163,755	66,535	1,097,220
	通 信 運 搬 費	170,811	186,816	△ 16,005
	業 務 委 託 費	245,038	216,461	28,577
	手 数 料	540	324	216
	減 価 償 却 費	1,068,656	1,068,656	0
	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 取 崩 額	△ 558,135	△ 558,135	0
	サ ー ビ ス 活 動 費 用 計	5,309,905	4,870,257	439,648
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 差 額	△ 511,325	△ 547,777	36,452
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	収 益			
	受 取 利 息 配 当 金 収 益	33	93	△ 60
	そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	1,000	0	1,000
	雑 収 益	1,000	0	1,000
	サ ー ビ ス 活 動 外 収 益 計	1,033	93	940
	サ ー ビ ス 活 動 外 費 用 計	0	0	0
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額	1,033	93	940
経 常 増 減 差 額		△ 510,292	△ 547,684	37,392
特 別 増 減 の 部	収 益			
	特 別 収 益 計	0	0	0
	費 用			
	特 別 費 用 計	0	0	0
特 別 増 減 差 額		0	0	0

勘 定 科 目		当 年 度 決 算	前 年 度 決 算	増 減
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額	Δ 510,292	Δ 547,684	37,392
	前期繰越活動増減差額	Δ 939,759	Δ 392,075	Δ 547,684
	当期末繰越活動増減差額	Δ 1,450,051	Δ 939,759	Δ 510,292
	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	0	0	0
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額	Δ 1,450,051	Δ 939,759	Δ 510,292

ルンビニ児童館拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 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	2,944,794	2,023,546	921,248	流 動 負 債	2,024,079	1,103,060	921,019
現 金 預 金	2,941,794	1,913,146	1,028,648	その他の未払金	0	35,500	△ 35,500
事 業 未 収 金	3,000	110,400	△ 107,400	預 り 金	0	11,370	△ 11,370
				拠点区分間借入金	2,024,079	1,056,190	967,889
固 定 資 産	9,163,635	10,232,291	△ 1,068,656	固 定 負 債	0	0	0
基 本 財 産	8,604,447	9,488,131	△ 883,684	負 債 の 部 合 計	2,024,079	1,103,060	921,019
建 物	8,604,447	9,488,131	△ 883,684	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	559,188	744,160	△ 184,972	基 本 金	6,454,140	6,454,140	0
構 築 物	559,185	744,157	△ 184,972	国庫補助金等特別積立金	5,080,261	5,638,396	△ 558,135
器 具 及 び 備 品	3	3	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 1,450,051	△ 939,759	△ 510,292
				(うち当期活動増減差額)	△ 510,292	△ 547,684	37,392
				純資産の部合計	10,084,350	11,152,777	△ 1,068,427
資 産 の 部 合 計	12,108,429	12,255,837	△ 147,408	負債及び純資産の部合計	12,108,429	12,255,837	△ 147,408

計算書類に対する注記（ルンビニ児童館拠点区分用）

法人名：社会福祉法人 微笑福社会

1. 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. 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) ルンビニ児童館拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様）

3. 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

4. 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。

基本財産建物	8,604,447 円
計	8,604,447 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（野登ルンビニ園拠点）（1年以内返済予定額を含む）	24,390,000 円
計	24,390,000 円

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	19,180,640	10,576,193	8,604,447
構築物	1,849,724	1,290,539	559,185
器具及び備品	1,431,500	1,431,497	3
合計	22,461,864	13,298,229	9,163,635

6. 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

7. 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

8. 重要な後発事象 該当なし

9. 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30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			83,630
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			2,245,889
	百五銀行 鈴鹿支店		野登ルンビニ園運転資金として			1,732,407
	ゆうちょ銀行		野登ルンビニ園運転資金として			56,433
	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			1,628
	百五銀行 鈴鹿支店		ルンビニ児童館運転資金として			2,938,322
			小計			7,059,309
事業未収金	亀山市 他		委託費 他			8,758,960
未収補助金	亀山市		補助金			15,721,320
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			96,200
前払金	(公財)社会福祉振興センター		借入保証料			134,160
前払費用	あいおいニッセイ同和損保 他		火災保険 他			433,897
流動資産合計						32,203,846
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	77,907,691	117,287,314
	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	10,576,193	8,604,447
			小計	214,375,645	88,483,884	125,891,761
基本財産合計						151,489,940
(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	25,523,442	17,679,872	7,843,570
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	11,923,016	10,835,774	1,087,242
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	707,400	224,430
			小計	39,003,563	29,848,321	9,155,242
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			2,898,948
保育所施設設備整備積立資産	定期預金 百五銀行 鈴鹿支店					37,544,080
	定期預金 北伊勢上野信用金庫 鈴鹿支店		大規模修繕、施設整備のための積立資産			17,000,000
	普通預金 百五銀行 鈴鹿支店					2,000,000
			小計			59,443,028
その他の固定資産合計						68,598,270
固定資産合計						220,088,210
資産合計						252,292,056
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分事業経費					6,278,294
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					1,276
職員預り金	住民税 他					175,652
賞与引当金	職員に対するもの					2,102,000
流動負債合計						11,267,222
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					21,680,000
退職給付引当金	職員に対するもの					2,898,948
固定負債合計						24,578,948
負債合計						35,846,170
差引純資産						216,445,886