

決 算 報 告 書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日
(至) 平成 31 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30年 4月 1日 (至)平成31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	116,000,000	116,509,831	Δ 509,831	
	経常経費寄附金収入	0	16,733	Δ 16,733	
	受取利息配当金収入	12,000	5,572	6,428	
	その他の収入	1,410,000	1,409,449	551	
	事業活動収入計	117,422,000	117,941,585	Δ 519,585	
	支出				
	人件費支出	68,723,000	67,583,434	1,139,566	
	事業費支出	15,054,000	14,713,420	340,580	
	事務費支出	11,164,000	10,203,277	960,723	
施設整備等による収支	支払利息支出	438,000	454,435	Δ 16,435	
	事業活動支出計	95,379,000	92,954,566	2,424,434	
	事業活動資金収支差額	22,043,000	24,987,019	Δ 2,944,019	
	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	5,530,000	6,373,451	Δ 843,451	
	施設整備等支出計	8,240,000	9,083,451	Δ 843,451	
	施設整備等資金収支差額	Δ 8,240,000	Δ 9,083,451	843,451	
	その他の活動収入				
その他の活動による収支	その他の活動収入計	0	0	0	
	積立資産支出	12,450,000	13,470,266	Δ 1,020,266	
	その他の活動支出計	12,450,000	13,470,266	Δ 1,020,266	
	その他の活動資金収支差額	Δ 12,450,000	Δ 13,470,266	1,020,266	
	予備費支出	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	1,353,000	2,433,302	Δ 1,080,302	
	前期末支払資金残高	25,748,624	25,748,624	0	
	当期末支払資金残高	27,101,624	28,181,926	Δ 1,080,302	

社会福祉事業 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

法人名：社会福祉法人微笑福社会

(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	112,024,041	4,485,790	116,509,831	0	116,509,831
	経常経費寄附金収入	16,733	0	16,733	0	16,733
	受取利息配当金収入	5,524	48	5,572	0	5,572
	その他の収入	1,409,449	0	1,409,449	0	1,409,449
	事業活動収入計	113,455,747	4,485,838	117,941,585	0	117,941,585
	支出					
	人件費支出	64,657,585	2,925,849	67,583,434	0	67,583,434
	事業費支出	14,267,764	445,656	14,713,420	0	14,713,420
	事務費支出	9,091,972	1,111,305	10,203,277	0	10,203,277
施設整備等による収支	支払利息支出	454,435	0	454,435	0	454,435
	事業活動支出計	88,471,756	4,482,810	92,954,566	0	92,954,566
	事業活動資金収支差額	24,983,991	3,028	24,987,019	0	24,987,019
	収入					
	施設整備等収入計	0	0	0	0	0
	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	6,373,451	0	6,373,451	0	6,373,451
	施設整備等支出計	9,083,451	0	9,083,451	0	9,083,451
	施設整備等資金収支差額	-9,083,451	0	-9,083,451	0	-9,083,451
	その他の活動収入					
その他の活動による収支	その他の活動収入計	0	0	0	0	0
	積立資産支出	13,470,266	0	13,470,266	0	13,470,266
	その他の活動支出計	13,470,266	0	13,470,266	0	13,470,266
	その他の活動資金収支差額	-13,470,266	0	-13,470,266	0	-13,470,266
	当期資金収支差額合計	2,430,274	3,028	2,433,302	0	2,433,302
前期末支払資金残高		24,827,909	920,715	25,748,624	0	25,748,624
当期末支払資金残高		27,258,183	923,743	28,181,926	0	28,181,926

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

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	116,509,831	110,190,392	6,319,439
	経常経費寄附金収益	16,733	22,473	△ 5,740
	サービス活動収益計	116,526,564	110,212,865	6,313,699
	費用			
	人件費	68,136,406	62,780,959	5,355,447
	事業費	14,713,420	15,110,093	△ 396,673
	事務費	10,203,277	17,102,831	△ 6,899,554
	減価償却費	9,429,751	9,164,654	265,097
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,754,616	△ 4,754,616	0
サービス活動増減の部	サービス活動費用計	97,728,238	99,403,921	△ 1,675,683
	サービス活動増減差額	18,798,326	10,808,944	7,989,382
	収益			
	受取利息配当金収益	5,572	4,393	1,179
	その他のサービス活動外収益	1,409,449	7,334,955	△ 5,925,506
	サービス活動外収益計	1,415,021	7,339,348	△ 5,924,327
	費用			
	支払利息	454,435	505,925	△ 51,490
	サービス活動外費用計	454,435	505,925	△ 51,490
	サービス活動外増減差額	960,586	6,833,423	△ 5,872,837
経常増減差額		19,758,912	17,642,367	2,116,545
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	1	0	1
	特別費用計	1	0	1
特別増減差額		△ 1	0	△ 1
当期活動増減差額		19,758,911	17,642,367	2,116,544
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額	30,868,089	28,226,834	2,641,255
	当期末繰越活動増減差額	50,627,000	45,869,201	4,757,799
	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	13,001,294	15,001,112	△ 1,999,818
次期繰越活動増減差額		37,625,706	30,868,089	6,757,617

社会福祉事業 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

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	112,024,041	4,485,790	116,509,831	0	116,509,831
		経常経費寄附金収益	16,733	0	16,733	0	16,733
	サービス活動収益計		112,040,774	4,485,790	116,526,564	0	116,526,564
	費用	人件費	65,210,557	2,925,849	68,136,406	0	68,136,406
		事業費	14,267,764	445,656	14,713,420	0	14,713,420
		事務費	9,091,972	1,111,305	10,203,277	0	10,203,277
		減価償却費	8,361,095	1,068,656	9,429,751	0	9,429,751
		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	92,734,907	4,993,331	97,728,238	0	97,728,238
	サービス活動増減差額		19,305,867	-507,541	18,798,326	0	18,798,326
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,524	48	5,572	0	5,572
		その他のサービス活動外収益	1,409,449	0	1,409,449	0	1,409,449
	サービス活動外収益計		1,414,973	48	1,415,021	0	1,415,021
	費用	支払利息	454,435	0	454,435	0	454,435
		サービス活動外費用計	454,435	0	454,435	0	454,435
	サービス活動外増減差額		960,538	48	960,586	0	960,586
経常増減差額		20,266,405	-507,493	19,758,912	0	19,758,912	
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	1	0	1	0	1
	費用	特別費用計	1	0	1	0	1
		特別増減差額	-1	0	-1	0	-1
当期活動増減差額		20,266,404	-507,493	19,758,911	0	19,758,911	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		32,318,140	-1,450,051	30,868,089	0	30,868,089
	当期末繰越活動増減差額		52,584,544	-1,957,544	50,627,000	0	50,627,000
	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		13,001,294	0	13,001,294	0	13,001,294
次期繰越活動増減差額		39,583,250	-1,957,544	37,625,706	0	37,625,706	

法人単位貸借対照表

平成31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	33,966,435	32,203,846	1,762,589	流 動 負 債	10,680,509	11,267,222	△ 586,713
現 金 預 金	17,753,790	7,059,309	10,694,481	事 業 未 払 金	5,527,219	6,278,294	△ 751,075
事 業 未 収 金	802,855	8,758,960	△ 7,956,105	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	15,047,400	15,721,320	△ 673,920	預 り 金	0	1,276	△ 1,276
貯 蔵 品	35,000	96,200	△ 61,200	職 員 預 り 金	257,290	175,652	81,638
前 払 金	117,390	134,160	△ 16,770	賞 与 引 当 金	2,186,000	2,102,000	84,000
前 払 費 用	210,000	433,897	△ 223,897				
固 定 資 産	230,502,175	220,088,210	10,413,965	固 定 負 債	22,337,920	24,578,948	△ 2,241,028
基 本 財 産	144,091,299	151,489,940	△ 7,398,641	設 備 資 金 借 入 金	18,970,000	21,680,000	△ 2,710,000
土 地	25,598,179	25,598,179	0	退 職 給 付 引 当 金	3,367,920	2,898,948	468,972
建 物	118,493,120	125,891,761	△ 7,398,641	負 債 の 部 合 計	33,018,429	35,846,170	△ 2,827,741
その他の固定資産	86,410,876	68,598,270	17,812,606	純 資 産 の 部			
構 築 物	8,639,655	7,843,570	796,085	基 本 金	50,951,180	50,951,180	0
器 具 及 び 備 品	4,206,447	1,087,242	3,119,205	国庫補助金等特別積立金	73,327,921	78,082,537	△ 4,754,616
権 利	165,480	224,430	△ 58,950	その他の積立金	69,545,374	56,544,080	13,001,294
ソフトウェア	486,000	0	486,000	人 件 費 積 立 金	5,000,000	0	5,000,000
退職給付引当資産	3,367,920	2,898,948	468,972	保育所施設設備整備積立金	64,545,374	56,544,080	8,001,294
保育所繰越積立資産	5,000,000	0	5,000,000	次期繰越活動増減差額	37,625,706	30,868,089	6,757,617
保育所施設設備整備積立資産	64,545,374	56,544,080	8,001,294	(うち当期活動増減差額)	19,758,911	17,642,367	2,116,544
				純 資 産 の 部 合 計	231,450,181	216,445,886	15,004,295
資 産 の 部 合 計	264,468,610	252,292,056	12,176,554	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	264,468,610	252,292,056	12,176,554

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成31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	33,010,292	3,103,093	36,113,385	2,146,950	33,966,435
現金預金	14,650,697	3,103,093	17,753,790	0	17,753,790
事業未収金	802,855	0	802,855	0	802,855
未収補助金	15,047,400	0	15,047,400	0	15,047,400
貯蔵品	35,000	0	35,000	0	35,000
前払金	117,390	0	117,390	0	117,390
前払費用	210,000	0	210,000	0	210,000
拠点区分間貸付金	2,146,950	0	2,146,950	2,146,950	0
固定資産	222,407,196	8,094,979	230,502,175	0	230,502,175
基本財産	136,370,536	7,720,763	144,091,299	0	144,091,299
土地	25,598,179	0	25,598,179	0	25,598,179
建物	110,772,357	7,720,763	118,493,120	0	118,493,120
その他の固定資産	86,036,660	374,216	86,410,876	0	86,410,876
構築物	8,265,442	374,213	8,639,655	0	8,639,655
器具及び備品	4,206,444	3	4,206,447	0	4,206,447
権利	165,480	0	165,480	0	165,480
ソフトウェア	486,000	0	486,000	0	486,000
退職給付引当資産	3,367,920	0	3,367,920	0	3,367,920
保育所繰越積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設設備整備積立資産	64,545,374	0	64,545,374	0	64,545,374
資産の部合計	255,417,488	11,198,072	266,615,560	2,146,950	264,468,610
流動負債	10,648,109	2,179,350	12,827,459	2,146,950	10,680,509
事業未払金	5,494,819	32,400	5,527,219	0	5,527,219
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
職員預り金	257,290	0	257,290	0	257,290
拠点区分間借入金	0	2,146,950	2,146,950	2,146,950	0
賞与引当金	2,186,000	0	2,186,000	0	2,186,000
固定負債	22,337,920	0	22,337,920	0	22,337,920
設備資金借入金	18,970,000	0	18,970,000	0	18,970,000
退職給付引当金	3,367,920	0	3,367,920	0	3,367,920
負債の部合計	32,986,029	2,179,350	35,165,379	2,146,950	33,018,429
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	68,805,795	4,522,126	73,327,921	0	73,327,921
その他の積立金	69,545,374	0	69,545,374	0	69,545,374
人件費積立金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設設備整備積立金	64,545,374	0	64,545,374	0	64,545,374
次期繰越活動増減差額	39,583,250	-1,957,544	37,625,706	0	37,625,706
(うち当期活動増減差額)	20,266,404	-507,493	19,758,911	0	19,758,911
純資産の部合計	222,431,459	9,018,722	231,450,181	0	231,450,181
負債及び純資産の部合計	255,417,488	11,198,072	266,615,560	2,146,950	264,468,610

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	125,891,761	0	7,398,641	118,493,120
合計	151,489,940	0	7,398,641	144,091,299

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	118,493,120 円
計	144,091,299 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）	21,680,000 円
計	21,680,000 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	95,882,525	118,493,120
構築物	27,597,042	18,957,387	8,639,655
器具及び備品	15,565,378	11,358,931	4,206,447
権利	931,830	766,350	165,480
ソフトウェア	1,165,275	679,275	486,000
合計	259,635,170	127,644,468	131,990,702

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30年 4月 1日 (至)平成31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	111,500,000	112,024,041	△	524,041
	委託費収入	91,800,000	92,517,000	△	717,000
	利用者等利用料収入	3,200,000	3,178,341		21,659
	利用者等利用料収入(一般)	3,200,000	3,178,341		21,659
	その他の事業収入	16,500,000	16,328,700		171,300
	補助金事業収入(公費)	15,000,000	15,047,400	△	47,400
	補助金事業収入(一般)	1,500,000	1,272,500		227,500
	その他の事業収入	0	8,800	△	8,800
	経常経費寄附金収入	0	16,733	△	16,733
	受取利息配当金収入	11,000	5,524		5,476
	その他の収入	1,410,000	1,409,449		551
	利用者等外給食費収入	1,150,000	1,171,700	△	21,700
	雑収入	260,000	237,749		22,251
	事業活動収入計	112,921,000	113,455,747	△	534,747
事業活動に要する支出	人件費支出	65,823,000	64,657,585		1,165,415
	役員報酬支出	200,000	92,827		107,173
	職員給料支出	32,200,000	32,186,048		13,952
	職員賞与支出	6,223,000	6,223,500	△	500
	非常勤職員給与支出	18,000,000	18,253,234	△	253,234
	派遣職員費支出	1,800,000	1,809,383	△	9,383
	退職給付支出	400,000	400,500	△	500
	法定福利費支出	7,000,000	5,692,093		1,307,907
	事業費支出	14,395,000	14,267,764		127,236
	給食費支出	6,000,000	5,967,716		32,284
	保健衛生費支出	630,000	475,068		154,932
	保育材料費支出	3,000,000	3,277,945	△	277,945
	水道光熱費支出	1,800,000	1,824,833	△	24,833
	燃料費支出	380,000	382,175	△	2,175
	消耗器具備品費支出	1,700,000	1,281,495		418,505
	保険料支出	80,000	81,775	△	1,775
	貸借料支出	5,000	1,890		3,110
	教育指導費支出	500,000	727,490	△	227,490
	雑支出	300,000	247,377		52,623
	事務費支出	10,220,000	9,091,972		1,128,028
	福利厚生費支出	1,000,000	962,027		37,973
	旅費交通費支出	280,000	137,612		142,388
	研修研究費支出	2,300,000	1,937,891		362,109
	事務消耗品費支出	300,000	314,413	△	14,413
	修繕費支出	1,100,000	803,439		296,561
	通信運搬費支出	400,000	361,921		38,079
	会議費支出	183,000	138,116		44,884
	広報費支出	93,000	89,775		3,225
	業務委託費支出	1,130,000	1,059,994		70,006
	手数料支出	2,001,000	1,948,078		52,922
	保険料支出	360,000	311,897		48,103
	貸借料支出	330,000	329,196		804
	土地・建物賃借料支出	200,000	210,000	△	10,000
	租税公課支出	5,000	600		4,400
	保守料支出	13,000	11,340		1,660
	諸会費支出	125,000	105,500		19,500
	雑支出	400,000	370,173		29,827
	支払利息支出	438,000	454,435	△	16,435
	事業活動支出計	90,876,000	88,471,756		2,404,244
	事業活動資金収支差額	22,045,000	24,983,991	△	2,938,991
施収					

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
設 整 備 等 に よ る 収 入 支	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	5,530,000	6,373,451	Δ 843,451	
	構 築 物 取 得 支 出	2,160,000	2,073,600	86,400	
	器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	2,830,000	3,759,851	Δ 929,851	
	ソ フ ト ウ ェ ア 取 得 支 出	540,000	540,000	0	
	施 設 整 備 等 支 出 計	8,240,000	9,083,451	Δ 843,451	
	施 設 整 備 等 資 金 収 支 差 額	Δ 8,240,000	Δ 9,083,451	843,451	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入 支					
	そ の 他 の 活 動 収 入 計	0	0	0	
	積 立 資 産 支 出	12,450,000	13,470,266	Δ 1,020,266	
	退 職 給 付 引 当 資 産 支 出	450,000	468,972	Δ 18,972	
	保 育 所 繰 越 積 立 資 産 支 出	5,000,000	5,000,000	0	
	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 資 産 支 出	7,000,000	8,001,294	Δ 1,001,294	
	そ の 他 の 活 動 支 出 計	12,450,000	13,470,266	Δ 1,020,266	
	そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額	Δ 12,450,000	Δ 13,470,266	1,020,266	
予 備 費 支 出		0	—	0	
当 期 資 金 収 支 差 額 合 計		1,355,000	2,430,274	Δ 1,075,274	
前 期 末 支 払 資 金 残 高		24,827,909	24,827,909	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高		26,182,909	27,258,183	Δ 1,075,274	

野登ルンビニ園拠点区分 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 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	112,024,041	105,391,812	6,632,229
	委託費収益	92,517,000	85,131,870	7,385,130
	利用者等利用料収益	3,178,341	2,963,322	215,019
	利用者等利用料収益(一般)	3,178,341	2,963,322	215,019
	その他の事業収益	16,328,700	17,296,620	△ 967,920
	補助金事業収益(公費)	15,047,400	15,731,320	△ 683,920
	補助金事業収益(一般)	1,272,500	1,565,300	△ 292,800
	その他の事業収益	8,800	0	8,800
	経常経費寄附金収益	16,733	22,473	△ 5,740
	サービス活動収益計	112,040,774	105,414,285	6,626,489
費用	人件費	65,210,557	60,508,231	4,702,326
	役員報酬	92,827	175,501	△ 82,674
	職員給料	32,186,048	32,272,224	△ 86,176
	職員賞与	4,121,500	3,373,363	748,137
	賞与引当金繰入	2,186,000	2,102,000	84,000
	非常勤職員給与	18,253,234	12,320,240	5,932,994
	派遣職員費用	1,809,383	3,302,296	△ 1,492,913
	退職給付費用	869,472	942,569	△ 73,097
	法定福利費	5,692,093	6,020,038	△ 327,945
	事業費	14,267,764	14,407,413	△ 139,649
	給食費	5,967,716	5,865,897	101,819
	保健衛生費	475,068	622,599	△ 147,531
	保育材料費	3,277,945	3,950,098	△ 672,153
	水道光熱費	1,824,833	1,688,605	136,228
	燃料費	382,175	352,983	29,192
	消耗器具備品費	1,281,495	924,360	357,135
	保険借料	81,775	30,000	51,775
	賃借料	1,890	3,120	△ 1,230
	教育指導費	727,490	569,000	158,490
	雑費	247,377	400,751	△ 153,374
	事務費	9,091,972	15,278,855	△ 6,186,883
	福利厚生費	962,027	988,451	△ 26,424
	旅費交通費	137,612	162,070	△ 24,458
	研修研究費	1,937,891	2,050,030	△ 112,139
	事務消耗品費	314,413	220,190	94,223
	修繕費	803,439	8,210,008	△ 7,406,569
	通信搬費	361,921	202,667	159,254
	会議費	138,116	149,236	△ 11,120
	広報費	89,775	71,280	18,495
	業務委託費	1,059,994	1,540,788	△ 480,794
	手数料	1,948,078	60,582	1,887,496
	保険借料	311,897	360,697	△ 48,800
	賃借料	329,196	376,224	△ 47,028
	土地・建物賃借料	210,000	200,000	10,000
	租税公課	600	0	600
	保守会費	11,340	12,960	△ 1,620
	諸会費	105,500	107,500	△ 2,000
	雑費	370,173	566,172	△ 195,999
	減価償却費	8,361,095	8,095,998	265,097
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,196,481	△ 4,196,481	0
	サービス活動費用計	92,734,907	94,094,016	△ 1,359,109
	サービス活動増減差額	19,305,867	11,320,269	7,985,598
サ	受取利息配当金収益	5,524	4,360	1,164

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	1,409,449	7,333,955	△ 5,924,506
	利用者等外給食収益	1,171,700	1,058,738	112,962
	雑 収 益	237,749	6,275,217	△ 6,037,468
	サービス活動外収益計	1,414,973	7,338,315	△ 5,923,342
	支 払 利 息	454,435	505,925	△ 51,490
	サービス活動外費用計	454,435	505,925	△ 51,490
	サービス活動外増減差額	960,538	6,832,390	△ 5,871,852
経 常 増 減 差 額		20,266,405	18,152,659	2,113,746
特別増減の部	特 別 収 益 計	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	特 別 費 用 計	1	0	1
	特 別 増 減 差 額	△ 1	0	△ 1
	当期活動増減差額	20,266,404	18,152,659	2,113,745
	繰越	前期繰越活動増減差額	32,318,140	29,166,593
	当期末繰越活動増減差額	52,584,544	47,319,252	5,265,292
活動増減差額の部	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	13,001,294	15,001,112	△ 1,999,818
	人件費積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
	施設設備整備積立金積立額	8,001,294	15,001,112	△ 6,999,818
	次期繰越活動増減差額	39,583,250	32,318,140	7,265,110

野登ルンビニ園拠点区分 貸借対照表

平成31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	33,010,292	31,283,131	1,727,161	流 動 負 債	10,648,109	11,267,222	△ 619,113
現 金 預 金	14,650,697	4,117,515	10,533,182	事 業 未 払 金	5,494,819	6,278,294	△ 783,475
事 業 未 収 金	802,855	8,755,960	△ 7,953,105	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	15,047,400	15,721,320	△ 673,920	預 り 金	0	1,276	△ 1,276
貯 蔵 品	35,000	96,200	△ 61,200	職 員 預 り 金	257,290	175,652	81,638
前 払 金	117,390	134,160	△ 16,770	賞 与 引 当 金	2,186,000	2,102,000	84,000
前 払 費 用	210,000	433,897	△ 223,897				
拠点区分間貸付金	2,146,950	2,024,079	122,871				
固 定 資 産	222,407,196	210,924,575	11,482,621	固 定 負 債	22,337,920	24,578,948	△ 2,241,028
基 本 財 産	136,370,536	142,885,493	△ 6,514,957	設 備 資 金 借 入 金	18,970,000	21,680,000	△ 2,710,000
土 地	25,598,179	25,598,179	0	退 職 給 付 引 当 金	3,367,920	2,898,948	468,972
建 物	110,772,357	117,287,314	△ 6,514,957	負 債 の 部 合 計	32,986,029	35,846,170	△ 2,860,141
その他の固定資産	86,036,660	68,039,082	17,997,578	純 資 産 の 部			
構 築 物	8,265,442	7,284,385	981,057	基 本 金	44,497,040	44,497,040	0
器 具 及 び 備 品	4,206,444	1,087,239	3,119,205	国庫補助金等特別積立金	68,805,795	73,002,276	△ 4,196,481
権 利	165,480	224,430	△ 58,950	そ の 他 の 積 立 金	69,545,374	56,544,080	13,001,294
ソフトウェア	486,000	0	486,000	人 件 費 積 立 金	5,000,000	0	5,000,000
退職給付引当資産	3,367,920	2,898,948	468,972	保 育 所 設 設 備 整 備 積 立 金	64,545,374	56,544,080	8,001,294
保育所繰越積立資産	5,000,000	0	5,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	39,583,250	32,318,140	7,265,110
保育所施設設備整備積立資産	64,545,374	56,544,080	8,001,294	(うち当期活動増減差額)	20,266,404	18,152,659	2,113,745
資 産 の 部 合 計	255,417,488	242,207,706	13,209,782	純 資 産 の 部 合 計	222,431,459	206,361,536	16,069,923
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	255,417,488	242,207,706	13,209,782

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	117,287,314	0	6,514,957	110,772,357
合計	142,885,493	0	6,514,957	136,370,536

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	110,772,357 円
計	136,370,536 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）	21,680,000 円
計	21,680,000 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	84,422,648	110,772,357
構築物	25,747,318	17,481,876	8,265,442
器具及び備品	14,133,878	9,927,434	4,206,444
権利	931,830	766,350	165,480
ソフトウェア	1,165,275	679,275	486,000
合計	237,173,306	113,277,583	123,895,723

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30年 4月 1日 (至)平成31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	収入				
	保 育 事 業 収 入	4,500,000	4,485,790	14,210	
	利用者等利用料収入	100,000	89,090	10,910	
	利用者等利用料収入(一般)	100,000	89,090	10,910	
	その他の事業収入	4,400,000	4,396,700	3,300	
	補助金事業収入(公費)	3,550,000	3,550,000	0	
	補助金事業収入(一般)	850,000	846,700	3,300	
	受取利息配当金収入	1,000	48	952	
	事業活動収入計	4,501,000	4,485,838	15,162	
	支出				
	人 件 費 支 出	2,900,000	2,925,849	△ 25,849	
	非常勤職員給与支出	2,600,000	2,663,365	△ 63,365	
	法定福利費支出	300,000	262,484	37,516	
	事業費支出	659,000	445,656	213,344	
	給食費支出	10,000	0	10,000	
	保健衛生費支出	85,000	67,866	17,134	
	保育材料費支出	25,000	23,214	1,786	
	水道光熱費支出	250,000	260,690	△ 10,690	
	燃料費支出	50,000	54,596	△ 4,596	
	消耗器具備品費支出	80,000	0	80,000	
	保険料支出	29,000	28,290	710	
	教育指導費支出	130,000	11,000	119,000	
	事務費支出	944,000	1,111,305	△ 167,305	
	研修研究費支出	150,000	295,860	△ 145,860	
	事務消耗品費支出	55,000	51,488	3,512	
	修繕費支出	100,000	91,248	8,752	
	通信運搬費支出	168,000	161,322	6,678	
	広報費支出	10,000	12,825	△ 2,825	
	業務委託費支出	390,000	449,374	△ 59,374	
	手数料支出	1,000	540	460	
	賃借料支出	50,000	47,028	2,972	
	保守料支出	0	1,620	△ 1,620	
	雑 支 出	20,000	0	20,000	
	事業活動支出計	4,503,000	4,482,810	20,190	
	事業活動資金収支差額	△ 2,000	3,028	△ 5,028	
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	
	施設整備等資金収支差額	0	0	0	
その他の活動による収入支	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支出				
	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	

勘定科目	予算	決算	差異	備考
	0	—		
当期資金収支差額合計	Δ 2,000	3,028	Δ 5,028	
前期末支払資金残高	920,715	920,715	0	
当期末支払資金残高	918,715	923,743	Δ 5,028	

ルンビニ児童館拠点区分 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 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	収 益	保育事業収益	4,485,790	4,798,580	△	312,790	
		利用者等利用料収益	89,090	107,080	△	17,990	
		利用者等利用料収益（一般）	89,090	107,080	△	17,990	
		その他の事業収益	4,396,700	4,691,500	△	294,800	
		補助金事業収益（公費）	3,550,000	3,523,000		27,000	
		補助金事業収益（一般）	846,700	1,168,500	△	321,800	
		サービス活動収益計		4,485,790	4,798,580	△	312,790
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	2,925,849	2,272,728		653,121	
		職員給料	0	600,963	△	600,963	
		職員賞与	0	222,270	△	222,270	
		非常勤職員給与	2,663,365	1,317,840		1,345,525	
		法定福利費	262,484	131,655		130,829	
		事業費	445,656	702,680	△	257,024	
		給食費	0	9,738	△	9,738	
		保健衛生費	67,866	90,862	△	22,996	
		保育材料費	23,214	85,896	△	62,682	
		水道光熱費	260,690	241,229		19,461	
		燃料費	54,596	50,426		4,170	
		消耗器具備品費	0	146,239	△	146,239	
		保険料	28,290	28,290		0	
		教育指導費	11,000	50,000	△	39,000	
		事務費	1,111,305	1,823,976	△	712,671	
		福利厚生費	0	70,839	△	70,839	
		研修研究費	295,860	116,460		179,400	
		事務消耗品費	51,488	56,533	△	5,045	
		修繕費	91,248	1,163,755	△	1,072,507	
		通信搬費	161,322	170,811	△	9,489	
		広報費	12,825	0		12,825	
		業務委託費	449,374	245,038		204,336	
		手数料	540	540		0	
		賃借料	47,028	0		47,028	
		保守料	1,620	0		1,620	
		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		4,993,331	5,309,905	△	316,574		
サービス活動増減差額		△ 507,541	△ 511,325		3,784		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	48	33		15	
		その他のサービス活動外収益	0	1,000	△	1,000	
		雑収益	0	1,000	△	1,000	
	サービス活動外収益計		48	1,033	△	985	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用						
		サービス活動外費用計	0	0		0	
サービス活動外増減差額		48	1,033	△	985		
経常増減差額		△ 507,493	△ 510,292		2,799		
特 別 増 減 の 部	収 益						
		特別収益計	0	0		0	
特 別 増 減 の 部	費 用						
		特別費用計	0	0		0	

勘 定 科 目		当 年 度 決 算	前 年 度 決 算	増 減
部	特 別 増 減 差 額	0	0	0
当	期 活 動 増 減 差 額	Δ 507,493	Δ 510,292	2,799
繰	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	Δ 1,450,051	Δ 939,759	Δ 510,292
越	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額	Δ 1,957,544	Δ 1,450,051	Δ 507,493
活	基 本 金 取 崩 額	0	0	0
動	そ の 他 の 積 立 金 取 崩 額	0	0	0
増	そ の 他 の 積 立 金 積 立 額	0	0	0
減				
差				
額				
の				
部	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	Δ 1,957,544	Δ 1,450,051	Δ 507,493

ルンビニ児童館拠点区分 貸借対照表

平成31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	3,103,093	2,944,794	158,299	流 動 負 債	2,179,350	2,024,079	155,271
現 金 預 金	3,103,093	2,941,794	161,299	事 業 未 払 金	32,400	0	32,400
事 業 未 収 金	0	3,000	△ 3,000	拠 点 区 分 間 借 入 金	2,146,950	2,024,079	122,871
固 定 資 産	8,094,979	9,163,635	△ 1,068,656	固 定 負 債	0	0	0
基 本 財 産	7,720,763	8,604,447	△ 883,684	負 債 の 部 合 計	2,179,350	2,024,079	155,271
建 物	7,720,763	8,604,447	△ 883,684	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	374,216	559,188	△ 184,972	基 本 金	6,454,140	6,454,140	0
構 築 物	374,213	559,185	△ 184,972	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	4,522,126	5,080,261	△ 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	△ 1,957,544	△ 1,450,051	△ 507,493
				(うち当期活動増減差額)	△ 507,493	△ 510,292	2,799
				純 資 産 の 部 合 計	9,018,722	10,084,350	△ 1,065,628
資 産 の 部 合 計	11,198,072	12,108,429	△ 910,357	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	11,198,072	12,108,429	△ 910,357

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	7,720,763 円
計	7,720,763 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）	21,680,000 円
計	21,680,000 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	11,459,877	7,720,763
構築物	1,849,724	1,475,511	374,213
器具及び備品	1,431,500	1,431,497	3
合計	22,461,864	14,366,885	8,094,979

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31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	現金手許有高		運転資金として			284,593
現金	百五銀行 鈴鹿支店		法人本部運転資金として			1,000
当座預金	百五銀行 鈴鹿支店		法人本部運転資金として			1,244,366
普通預金	百五銀行 鈴鹿支店		野登ルンビニ園運転資金として			13,088,359
	ゆうちょ銀行		野登ルンビニ園運転資金として			70,010
	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			2,531
	百五銀行 鈴鹿支店		ルンビニ児童館運転資金として			3,062,931
			小計			17,753,790
事業未収金	亀山市 他		委託費 他			802,855
未収補助金	亀山市		補助金			15,047,400
貯蔵品	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			35,000
前払金	(公財)社会福祉振興センター		借入保証料			117,390
前払費用	長尾照雄		駐車場代			210,000
流動資産合計						33,966,435
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	84,422,648	110,772,357
	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	11,459,877	7,720,763
			小計	214,375,645	95,882,525	118,493,120
基本財産合計						144,091,299
(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	27,597,042	18,957,387	8,639,655
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	15,565,378	11,358,931	4,206,447
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	766,350	165,480
ソフトウェア	勤怠管理システム他		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	1,165,275	679,275	486,000
			小計	45,884,800	32,387,218	13,497,582
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			3,367,920
保育所繰越積立資産	定期預金 北伊勢上野信用金庫 鈴鹿支店		人件費積立資産			5,000,000
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					37,545,374
	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			26,000,000
	普通預金 百五銀行 鈴鹿支店					1,000,000
			小計			72,913,294
その他の固定資産合計						86,410,876
固定資産合計						230,502,175
資産合計						264,468,610
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分事業経費					5,527,219
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
職員預り金	住民税 他					257,290
賞与引当金	職員に対するもの					2,186,000
流動負債合計						10,680,509
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					18,970,000
退職給付引当金	職員に対するもの					3,367,920
固定負債合計						22,337,920
負債合計						33,018,429
差引純資産						231,450,181