

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 微 笑 福 祉 会

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

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	111,605,000	111,435,973	169,027	
	経常経費寄附金収入	0	10,638	-10,638	
	受取利息配当金収入	6,000	7,695	-1,695	
	その他の収入	1,300,000	1,278,888	21,112	
	事業活動収入計	112,911,000	112,733,194	177,806	
	支出				
	人件費支出	77,475,000	77,001,276	473,724	
	事業費支出	12,920,000	12,942,046	-22,046	
	事務費支出	12,187,000	11,984,287	202,713	
支払利息支出	335,000	351,455	-16,455		
事業活動支出計	102,917,000	102,279,064	637,936		
事業活動資金収支差額	9,994,000	10,454,130	-460,130		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,398,436	-1,398,436	
	施設整備等収入計	0	1,398,436	-1,398,436	
	支出				
	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	12,918,000	13,274,493	-356,493	
施設整備等支出計	15,628,000	15,984,493	-356,493		
施設整備等資金収支差額	-15,628,000	-14,586,057	-1,041,943		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	420,000	419,516	484	
その他の活動支出計	420,000	419,516	484		
その他の活動資金収支差額	-420,000	-419,516	-484		
予備費支出	0	-	0		
	0				
当期資金収支差額合計	-6,054,000	-4,551,443	-1,502,557		
前期末支払資金残高	28,627,991	28,627,991	0		
当期末支払資金残高	22,573,991	24,076,548	-1,502,557		

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

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	106,455,423	4,980,550	111,435,973	0	111,435,973
	経常経費寄附金収入	10,638	0	10,638	0	10,638
	受取利息配当金収入	7,646	49	7,695	0	7,695
	その他の収入	1,278,888	0	1,278,888	0	1,278,888
	事業活動収入計	107,752,595	4,980,599	112,733,194	0	112,733,194
支出	人件費支出	74,199,414	2,801,862	77,001,276	0	77,001,276
	事業費支出	12,523,902	418,144	12,942,046	0	12,942,046
	事務費支出	10,432,765	1,551,522	11,984,287	0	11,984,287
	支払利息支出	351,455	0	351,455	0	351,455
	事業活動支出計	97,507,536	4,771,528	102,279,064	0	102,279,064
事業活動資金収支差額	10,245,059	209,071	10,454,130	0	10,454,130	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	902,000	496,436	1,398,436	0	1,398,436
	施設整備等収入計	902,000	496,436	1,398,436	0	1,398,436
	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	12,714,703	559,790	13,274,493	0	13,274,493	
施設整備等支出計	15,424,703	559,790	15,984,493	0	15,984,493	
施設整備等資金収支差額	-14,522,703	-63,354	-14,586,057	0	-14,586,057	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計	0	0	0	0	0
	支出					
	積立資産支出	419,516	0	419,516	0	419,516
	その他の活動支出計	419,516	0	419,516	0	419,516
その他の活動資金収支差額	-419,516	0	-419,516	0	-419,516	
当期資金収支差額合計	-4,697,160	145,717	-4,551,443	0	-4,551,443	
前期末支払資金残高	27,692,266	935,725	28,627,991	0	28,627,991	
当期末支払資金残高	22,995,106	1,081,442	24,076,548	0	24,076,548	

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

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	111,435,973	117,685,547	-6,249,574
		経常経費寄附金収益	10,638	12,124	-1,486
		サービス活動収益計	111,446,611	117,697,671	-6,251,060
	費用	人件費	77,080,792	76,434,083	646,709
		事業費	12,942,046	14,229,568	-1,287,522
		事務費	11,984,287	10,289,833	1,694,454
		減価償却費	10,745,575	10,095,133	650,442
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,810,497	-4,754,616	-55,881
		サービス活動費用計	107,942,203	106,294,001	1,648,202
	サービス活動増減差額		3,504,408	11,403,670	-7,899,262
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,695	6,550	1,145
		その他のサービス活動外収益	1,278,888	2,188,245	-909,357
		サービス活動外収益計	1,286,583	2,194,795	-908,212
	費用	支払利息	351,455	402,945	-51,490
		サービス活動外費用計	351,455	402,945	-51,490
		サービス活動外増減差額	935,128	1,791,850	-856,722
経常増減差額		4,439,536	13,195,520	-8,755,984	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,398,436	0	1,398,436
		特別収益計	1,398,436	0	1,398,436
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,398,436	0	1,398,436
		特別費用計	1,398,436	0	1,398,436
特別増減差額		0	0	0	
当期活動増減差額		4,439,536	13,195,520	-8,755,984	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		39,821,226	37,625,706	2,195,520
	当期末繰越活動増減差額		44,260,762	50,821,226	-6,560,464
	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	11,000,000	-11,000,000
	次期繰越活動増減差額		44,260,762	39,821,226	4,439,536

法人単位貸借対照表
令和3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	27,505,183	32,430,557	-4,925,374	流動負債	7,996,635	8,710,566	-713,931
現金預金	21,590,303	14,393,067	7,197,236	事業未払金	3,113,555	3,511,613	-398,058
事業未収金	220,340	2,550,890	-2,330,550	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	5,173,400	14,060,400	-8,887,000	職員預り金	315,080	290,953	24,127
前払金	83,850	969,620	-885,770	賞与引当金	1,858,000	2,198,000	-340,000
前払費用	437,290	454,580	-17,290				
仮払金	0	2,000	-2,000				
固定資産	239,182,490	236,241,934	2,940,556	固定負債	17,772,478	20,070,840	-2,298,362
基本財産	139,401,115	136,692,658	2,708,457	設備資金借入金	13,550,000	16,260,000	-2,710,000
土地	25,598,179	25,598,179	0	退職給付引当金	4,222,478	3,810,840	411,638
建物	113,802,936	111,094,479	2,708,457	負債の部合計	25,769,113	28,781,406	-3,012,293
その他の固定資産	99,781,375	99,549,276	232,099	純資産の部			
構築物	8,544,289	10,022,953	-1,478,664	基本金	50,951,180	50,951,180	0
器具及び備品	6,151,654	4,685,579	1,466,075	国庫補助金等特別積立金	65,161,244	68,573,305	-3,412,061
権利	47,580	106,530	-58,950	その他の積立金	80,545,374	80,545,374	0
ソフトウェア	270,000	378,000	-108,000	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	4,222,478	3,810,840	411,638	保育所施設設備整備積立金	75,545,374	75,545,374	0
保育所繰越積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	44,260,762	39,821,226	4,439,536
保育所施設設備整備積立資産	75,545,374	75,545,374	0	(うち当期活動増減差額)	4,439,536	13,195,520	-8,755,984
				純資産の部合計	240,918,560	239,891,085	1,027,475
資産の部合計	266,687,673	268,672,491	-1,984,818	負債及び純資産の部合計	266,687,673	268,672,491	-1,984,818

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社会

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	111,094,479	10,637,000	7,928,543	113,802,936
合計	136,692,658	10,637,000	7,928,543	139,401,115

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	113,802,936 円
計	139,401,115 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）	16,260,000 円
計	16,260,000 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

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）	225,012,645	111,209,709	113,802,936
構築物	30,527,930	21,983,641	8,544,289
器具及び備品	19,663,955	13,512,301	6,151,654
権利	931,830	884,250	47,580
ソフトウェア	1,165,275	895,275	270,000
合計	277,301,635	148,485,176	128,816,459

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

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	220,340	0	220,340
未収補助金	5,173,400	0	5,173,400
合計	5,393,740	0	5,393,740

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 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

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 益	保育事業収益	106,455,423	113,286,517	-6,831,094
	委託費収益	87,139,940	92,589,350	-5,449,410
	利用者等利用料収益	3,733,553	3,842,687	-109,134
	利用者等利用料収益(一般)	3,733,553	3,842,687	-109,134
	その他の事業収益	15,581,930	16,854,480	-1,272,550
	補助金事業収益(公費)	14,742,680	15,328,680	-586,000
	補助金事業収益(一般)	835,950	1,515,000	-679,050
	その他の事業収益	3,300	10,800	-7,500
	経常経費寄附金収益	10,638	12,124	-1,486
	サービス活動収益計	106,466,061	113,298,641	-6,832,580
ビ ス 活 動 の 部	人件費	74,278,930	73,124,284	1,154,646
	役員報酬	149,555	139,244	10,311
	職員給料	32,032,306	34,649,826	-2,617,520
	職員賞与	3,862,070	3,742,536	119,534
	賞与引当金繰入	1,858,000	2,198,000	-340,000
	非常勤職員給与	20,471,517	21,386,580	-915,063
	派遣職員費	7,684,789	1,754,098	5,930,691
	退職給付費用	864,516	953,428	-88,912
	法定福利費	7,356,177	8,300,572	-944,395
	事業費	12,523,902	13,683,936	-1,160,034
	給食費	5,362,229	5,913,425	-551,196
	保健衛生費	600,146	261,158	338,988
	保育材料費	2,398,909	3,253,293	-854,384
	水道光熱費	1,827,064	1,849,993	-22,929
	燃料費	390,032	404,002	-13,970
	消耗器具備品費	1,074,869	1,074,772	97
	保険料	78,250	78,695	-445
	教育指導費	456,500	583,584	-127,084
	雑費	335,903	265,014	70,889
	事務費	10,432,765	9,620,518	812,247
	福利厚生費	777,716	1,659,713	-881,997
	旅費交通費	146,320	261,950	-115,630
	研修研究費	502,401	737,405	-235,004
	事務消耗品費	880,025	701,321	178,704
	修繕費	1,250,439	1,170,944	79,495
	通信運搬費	365,265	317,335	47,930
	会議費	81,258	122,344	-41,086
	広報費	1,588,048	736,845	851,203
	業務委託費	1,706,960	1,042,905	664,055
	手数料	1,544,620	940,211	604,409
	保険料	353,290	353,290	0
	賃借料	623,061	576,095	46,966
	土地・建物賃借料	210,000	210,000	0
保守料	122,238	348,880	-226,642	
諸会費	103,500	139,180	-35,680	
雑費	177,624	302,100	-124,476	
減価償却費	9,722,597	9,022,249	700,348	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,227,417	-4,196,481	-30,936	
サービス活動費用計	102,730,777	101,254,506	1,476,271	
サービス活動増減差額	3,735,284	12,044,135	-8,308,851	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	受取利息配当金収益	7,646	6,508	1,138
	その他のサービス活動外収益	1,278,888	2,188,245	-909,357
	利用者等外給食収益	1,190,733	1,302,328	-111,595
	雑収益	88,155	885,917	-797,762
	サービス活動外収益計	1,286,534	2,194,753	-908,219
費用	支払利息	351,455	402,945	-51,490

の		サービス活動外費用計	351,455	402,945	-51,490
部		サービス活動外増減差額	935,079	1,791,808	-856,729
		経常増減差額	4,670,363	13,835,943	-9,165,580
特	収	施設整備等補助金収益	902,000	0	902,000
別		施設整備等補助金収益	902,000	0	902,000
増		特別収益計	902,000	0	902,000
減	費	国庫補助金等特別積立金積立額	902,000	0	902,000
の	用	拠点区分間繰入金費用	0	500,000	-500,000
部		特別費用計	902,000	500,000	402,000
		特別増減差額	0	-500,000	500,000
当		期活動増減差額	4,670,363	13,335,943	-8,665,580
繰		前期繰越活動増減差額	41,919,193	39,583,250	2,335,943
越		当期末繰越活動増減差額	46,589,556	52,919,193	-6,329,637
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	11,000,000	-11,000,000
減		施設設備整備積立金積立額	0	11,000,000	-11,000,000
差					
額					
の					
部		次期繰越活動増減差額	46,589,556	41,919,193	4,670,363

ルンビニ児童館拠点区分 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

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 益	保育事業収益	4,980,550	4,399,030	581,520
	利用者等利用料収益	71,150	84,030	△ 12,880
	利用者等利用料収益(一般)	71,150	84,030	△ 12,880
	その他の事業収益	4,909,400	4,315,000	594,400
	補助金事業収益(公費)	4,501,400	3,455,000	1,046,400
	補助金事業収益(一般)	408,000	860,000	△ 452,000
	サービス活動収益計	4,980,550	4,399,030	581,520
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	2,801,862	3,309,799	△ 507,937
	非常勤職員給与	2,521,325	2,104,043	417,282
	派遣職員費	0	890,293	△ 890,293
	法定福利費	280,537	315,463	△ 34,926
	事業費	418,144	545,632	△ 127,488
	給食費	30,600	46,500	△ 15,900
	保健衛生費	51,677	37,308	14,369
	保育材料費	9,460	96,314	△ 86,854
	水道光熱費	261,009	264,284	△ 3,275
	燃料費	55,718	57,714	△ 1,996
	消耗器具備品費	0	15,222	△ 15,222
	保険料	9,680	28,290	△ 18,610
	事務費	1,551,522	669,315	882,207
	福利厚生費	0	2,678	△ 2,678
	研修研究費	11,528	270,597	△ 259,069
	事務消耗品費	148,672	0	148,672
	修繕費	132,321	0	132,321
	通信運搬費	162,266	155,475	6,791
	広報委託費	226,864	11,835	215,029
	業務委託費	242,515	145,551	96,964
	手数料	520,886	880	520,006
	賃借料	89,008	82,299	6,709
	保守料	17,462	0	17,462
減価償却費	1,022,978	1,072,884	△ 49,906	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 583,080	△ 558,135	△ 24,945	
サービス活動費用計	5,211,426	5,039,495	171,931	
サービス活動増減差額	△ 230,876	△ 640,465	409,589	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	49	42	7
	サービス活動外収益計	49	42	7
	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	49	42	7	
経常増減差額		△ 230,827	△ 640,423	409,596
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	496,436	0	496,436
	施設整備等補助金収益	496,436	0	496,436
	拠点区分間繰入金収益	0	500,000	△ 500,000
	特別収益計	496,436	500,000	△ 3,564
	国庫補助金等特別積立金積立額	496,436	0	496,436
特別費用計	496,436	0	496,436	
特別増減差額	0	500,000	△ 500,000	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
当	期活動増減差額	△ 230,827	△ 140,423	△ 90,404
繰	前期繰越活動増減差額	△ 2,097,967	△ 1,957,544	△ 140,423
越	当期末繰越活動増減差額	△ 2,328,794	△ 2,097,967	△ 230,827
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	△ 2,328,794	△ 2,097,967	△ 230,827