

決 算 報 告 書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日
(至) 令和 4 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 3年 4月 1日 (至)令和 4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	保育事業収入	110,960,000	109,817,186	1,142,814		
	経常経費寄附金収入	0	8,965	△ 8,965		
	受取利息配当金収入	6,000	2,330	3,670		
	その他の収入	2,470,000	2,455,350	14,650		
	事業活動収入計	113,436,000	112,283,831	1,152,169		
	事業活動による支出	人件費支出	76,730,000	75,594,461	1,135,539	
事業費支出		12,748,000	12,438,845	309,155		
事務費支出		19,103,000	18,571,456	531,544		
支払利息支出		284,000	299,965	△ 15,965		
事業活動支出計		108,865,000	106,904,727	1,960,273		
事業活動資金収支差額		4,571,000	5,379,104	△ 808,104		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	748,000	△ 748,000		
	施設整備等収入計	0	748,000	△ 748,000		
	施設整備等による支出	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	3,060,000	2,834,671	225,329	
		施設整備等支出計	5,770,000	5,544,671	225,329	
施設整備等資金収支差額	△ 5,770,000	△ 4,796,671	△ 973,329			
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	270,000	284,557	△ 14,557		
	その他の活動収入計	270,000	284,557	△ 14,557		
	その他の活動による支出	積立資産支出	450,000	444,674	5,326	
		その他の活動支出計	450,000	444,674	5,326	
その他の活動資金収支差額	△ 180,000	△ 160,117	△ 19,883			
予備費支出		0	-	0		
当期資金収支差額合計		△ 1,379,000	422,316	△ 1,801,316		

前期末支払資金残高	24,076,548	24,076,548	0
当期末支払資金残高	22,697,548	24,498,864	△ 1,801,316

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	106,086,656	3,730,530	109,817,186	0	109,817,186
	経常経費寄附金収入	8,965	0	8,965	0	8,965
	受取利息配当金収入	2,276	54	2,330	0	2,330
	その他の収入	2,336,150	119,200	2,455,350	0	2,455,350
	事業活動収入計	108,434,047	3,849,784	112,283,831	0	112,283,831
	支出					
	人件費支出	72,502,996	3,091,465	75,594,461	0	75,594,461
	事業費支出	11,638,420	800,425	12,438,845	0	12,438,845
	事務費支出	18,476,826	94,630	18,571,456	0	18,571,456
支払利息支出	299,965	0	299,965	0	299,965	
事業活動支出計	102,918,207	3,986,520	106,904,727	0	106,904,727	
事業活動資金収支差額	5,515,840	-136,736	5,379,104	0	5,379,104	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	748,000	0	748,000	0	748,000
	施設整備等収入計	748,000	0	748,000	0	748,000
	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	2,834,671	0	2,834,671	0	2,834,671	
施設整備等支出計	5,544,671	0	5,544,671	0	5,544,671	
施設整備等資金収支差額	-4,796,671	0	-4,796,671	0	-4,796,671	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	284,557	0	284,557	0	284,557
	その他の活動収入計	284,557	0	284,557	0	284,557
	支出					
	積立資産支出	444,674	0	444,674	0	444,674
その他の活動支出計	444,674	0	444,674	0	444,674	
その他の活動資金収支差額	-160,117	0	-160,117	0	-160,117	
当期資金収支差額合計	559,052	-136,736	422,316	0	422,316	
前期末支払資金残高	22,995,106	1,081,442	24,076,548	0	24,076,548	
当期末支払資金残高	23,554,158	944,706	24,498,864	0	24,498,864	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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	109,817,186	111,435,973	△ 1,618,787
	経常経費寄附金収益	8,965	10,638	△ 1,673
	サービス活動収益計	109,826,151	111,446,611	△ 1,620,460
	費用	76,612,578	77,080,792	△ 468,214
	人件費	12,438,845	12,942,046	△ 503,201
	事業費	18,571,456	11,984,287	6,587,169
	事務費	11,397,630	10,745,575	652,055
	減価償却費	4,942,449	4,810,497	△ 131,952
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△	△	△
	サービス活動費用計	114,078,060	107,942,203	6,135,857
サービス活動増減差額	△ 4,251,909	3,504,408	△ 7,756,317	
サービス活動外増減の部	収益	2,330	7,695	△ 5,365
	受取利息配当金収益	2,455,350	1,278,888	1,176,462
	その他のサービス活動外収益			
	サービス活動外収益計	2,457,680	1,286,583	1,171,097
	費用	299,965	351,455	△ 51,490
支払利息				
サービス活動外費用計	299,965	351,455	△ 51,490	
サービス活動外増減差額	2,157,715	935,128	1,222,587	
経常増減差額	△ 2,094,194	4,439,536	△ 6,533,730	
特別増減の部	収益	748,000	1,398,436	△ 650,436
	施設整備等補助金収益			
	特別収益計	748,000	1,398,436	△ 650,436
	費用	748,000	1,398,436	△ 650,436
国庫補助金等特別積立金積立額				
特別費用計	748,000	1,398,436	△ 650,436	
特別増減差額	0	0	0	
当期活動増減差額	△ 2,094,194	4,439,536	△ 6,533,730	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	44,260,762	39,821,226	4,439,536
	当期末繰越活動増減差額	42,166,568	44,260,762	△ 2,094,194
	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			
次期繰越活動増減差額	42,166,568	44,260,762	△ 2,094,194	

法人単位貸借対照表

令和 4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	28,069,668	27,505,183	564,485	流 動 負 債	8,996,804	7,996,635	1,000,169
現 金 預 金	20,573,512	21,590,303	△ 1,016,791	事 業 未 払 金	3,313,217	3,113,555	199,662
事 業 未 収 金	1,084,216	220,340	863,876	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	6,134,860	5,173,400	961,460	職 員 預 り 金	257,587	315,080	△ 57,493
前 払 金	67,080	83,850	△ 16,770	賞 与 引 当 金	2,716,000	1,858,000	858,000
前 払 費 用	210,000	437,290	△ 227,290				
固 定 資 産	230,607,439	239,182,490	△ 8,575,051	固 定 負 債	15,050,386	17,772,478	△ 2,722,092
基 本 財 産	132,126,026	139,401,115	△ 7,275,089	設 備 資 金 借 入 金	10,840,000	13,550,000	△ 2,710,000
土 地	25,598,179	25,598,179	0	退 職 給 付 引 当 金	4,210,386	4,222,478	△ 12,092
建 物	106,527,847	113,802,936	△ 7,275,089	負 債 の 部 合 計	24,047,190	25,769,113	△ 1,721,923
その他の固定資産	98,481,413	99,781,375	△ 1,299,962	純 資 産 の 部			
構 築 物	7,065,625	8,544,289	△ 1,478,664	基 本 金	50,951,180	50,951,180	0
器 具 及 び 備 品	6,459,388	6,151,654	307,734	国庫補助金等特別積立金	60,966,795	65,161,244	△ 4,194,449
権 利	38,640	47,580	△ 8,940	そ の 他 の 積 立 金	80,545,374	80,545,374	0
ソ フ ト ウ ェ ア	162,000	270,000	△ 108,000	人 件 費 積 立 金	5,000,000	5,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	4,210,386	4,222,478	△ 12,092	保 育 所 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	42,166,568	44,260,762	△ 2,094,194
保 育 所 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)	△ 2,094,194	4,439,536	△ 6,533,730
				純 資 産 の 部 合 計	234,629,917	240,918,560	△ 6,288,643
資 産 の 部 合 計	258,677,107	266,687,673	△ 8,010,566	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	258,677,107	266,687,673	△ 8,010,566

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) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第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（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）
 - (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	113,802,936	902,000	8,177,089	106,527,847
合計	139,401,115	902,000	8,177,089	132,126,026
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	106,527,847 円
計	132,126,026 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）	13,550,000 円
計	13,550,000 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）	225,914,645	119,386,798	106,527,847
構築物	30,527,930	23,462,305	7,065,625
器具及び備品	21,596,626	15,137,238	6,459,388
合計	278,039,201	157,986,341	120,052,860

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	1,084,216	0	1,084,216
未収補助金	6,134,860	0	6,134,860
合計	7,219,076	0	7,219,076

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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 3年 4月 1日 (至)令和 4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	106,086,656	106,455,423	△	368,767
	委託費収益	88,546,180	87,139,940		1,406,240
	利用者等利用料収益	3,487,716	3,733,553	△	245,837
	利用者等利用料収益(一般)	3,487,716	3,733,553	△	245,837
	その他の事業収益	14,052,760	15,581,930	△	1,529,170
	補助金事業収益(公費)	13,346,460	14,742,680	△	1,396,220
	補助金事業収益(一般)	673,100	835,950	△	162,850
	その他の事業収益	33,200	3,300		29,900
	経常経費寄附金収益	8,965	10,638	△	1,673
サービス活動収益計	106,095,621	106,466,061	△	370,440	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人 件 費	73,521,113	74,278,930	△	757,817
	役員報酬	159,869	149,555		10,314
	職員給料	31,997,508	32,032,306	△	34,798
	職員賞与	3,669,751	3,862,070	△	192,319
	賞与引当金繰入	2,716,000	1,858,000		858,000
	非常勤職員給与	22,879,063	20,471,517		2,407,546
	派遣職員費用	4,015,554	7,684,789	△	3,669,235
	退職給付費用	889,674	864,516		25,158
	法定福利費	7,193,694	7,356,177	△	162,483
	事業費	11,638,420	12,523,902	△	885,482
	給食費	5,271,782	5,362,229	△	90,447
	保健衛生費	418,990	600,146	△	181,156
	保育材料費	2,116,278	2,398,909	△	282,631
	水道光熱費	1,961,155	1,827,064		134,091
	燃料費	409,558	390,032		19,526
	消耗器具備品費	668,440	1,074,869	△	406,429
	保険料	30,660	78,250	△	47,590
	教育指導費	544,925	456,500		88,425
	雑費	216,632	335,903	△	119,271
	事務費	18,476,826	10,432,765		8,044,061
	福利厚生費	845,627	777,716		67,911
	旅費交通費	191,352	146,320		45,032
	研修研究費	542,898	502,401		40,497
	事務消耗品費	450,057	880,025	△	429,968
	修繕費	10,276,970	1,250,439		9,026,531
	通信搬送費	416,291	365,265		51,026
	会議費	49,150	81,258	△	32,108
	広業務委託費	292,600	1,588,048	△	1,295,448
	手数料	1,612,586	1,706,960	△	94,374
	貸借料	1,861,013	1,544,620		316,393
	土地・建物賃借料	880,367	623,061	△	257,306
	租税公課	210,000	210,000		0
	保守費	450	0		450
	諸会費	124,300	122,238		2,062
雑費	118,500	103,500		15,000	
減価償却費	256,745	177,624		79,121	
国庫補助金等特別積立金取崩額	10,365,276	9,722,597		642,679	
サービス活動費用計	△ 4,351,054	△ 4,227,417	△	123,637	
サービス活動増減差額	109,650,581	102,730,777		6,919,804	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 差 額	△ 3,554,960	3,735,284	△	7,290,244	
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	受取利息配当金収益	2,276	7,646	△	5,370
	その他のサービス活動外収益	2,336,150	1,278,888		1,057,262

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
ビス活動外増減の部の	収	利用者等外給食収益	1,213,650	1,190,733	22,917
	益	雑収益	1,122,500	88,155	1,034,345
		サービス活動外収益計	2,338,426	1,286,534	1,051,892
増減の部の	費用	支払利息	299,965	351,455	△ 51,490
		サービス活動外費用計	299,965	351,455	△ 51,490
		サービス活動外増減差額	2,038,461	935,079	1,103,382
		経常増減差額	△ 1,516,499	4,670,363	△ 6,186,862
特別増減の部の	収	施設整備等補助金収益	748,000	902,000	△ 154,000
	益	施設整備等補助金収益	748,000	902,000	△ 154,000
		特別収益計	748,000	902,000	△ 154,000
増減の部の	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	748,000	902,000	△ 154,000
		特別費用計	748,000	902,000	△ 154,000
		特別増減差額	0	0	0
		当期活動増減差額	△ 1,516,499	4,670,363	△ 6,186,862
繰越活動増減差額の部の		前期繰越活動増減差額	46,589,556	41,919,193	4,670,363
		当期末繰越活動増減差額	45,073,057	46,589,556	△ 1,516,499
		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
		次期繰越活動増減差額	45,073,057	46,589,556	△ 1,516,499

ルンビニ児童館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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		当年度決算	前年度決算	増	減
サ 収 益	保育事業収益	3,730,530	4,980,550	△	1,250,020
	利用者等利用料収益	88,130	71,150		16,980
	利用者等利用料収益(一般)	88,130	71,150		16,980
	その他の事業収益	3,642,400	4,909,400	△	1,267,000
	補助金事業収益(公費)	3,272,400	4,501,400	△	1,229,000
	補助金事業収益(一般)	370,000	408,000	△	38,000
	サービス活動収益計	3,730,530	4,980,550	△	1,250,020
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	3,091,465	2,801,862		289,603
	非常勤職員給与	2,753,194	2,521,325		231,869
	法定福利費	338,271	280,537		57,734
	事業費	800,425	418,144		382,281
	給食費	47,850	30,600		17,250
	保健衛生費	44,688	51,677	△	6,989
	保育材料費	173,335	9,460		163,875
	水道光熱費	280,164	261,009		19,155
	燃料費	58,508	55,718		2,790
	消耗器具備品費	148,500	0		148,500
	保険料	28,880	9,680		19,200
	教育指導費	18,500	0		18,500
	事務費	94,630	1,551,522	△	1,456,892
	研修研究費	0	11,528	△	11,528
	事務消耗品費	0	148,672	△	148,672
	修繕費	0	132,321	△	132,321
	通信運搬費	94,630	162,266	△	67,636
	広報委託費	0	226,864	△	226,864
	業務委託費	0	242,515	△	242,515
	手数料	0	520,886	△	520,886
	賃借料	0	89,008	△	89,008
	保守料	0	17,462	△	17,462
	減価償却費	1,032,354	1,022,978		9,376
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 591,395	△ 583,080	△	8,315	
	サービス活動費用計	4,427,479	5,211,426	△	783,947
	サービス活動増減差額	△ 696,949	△ 230,876	△	466,073
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	54	49		5
	その他のサービス活動外収益	119,200	0		119,200
	雑収益	119,200	0		119,200
		サービス活動外収益計	119,254	49	
	サービス活動外費用計	0	0		0
	サービス活動外増減差額	119,254	49		119,205
	経常増減差額	△ 577,695	△ 230,827	△	346,868
特 別 増 減 の 部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	496,436	△	496,436
	施設整備等補助金収益	0	496,436	△	496,436
	特別収益計	0	496,436	△	496,436
	費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	0	496,436	△	496,436	
特別費用計	0	496,436	△	496,436	
	特別増減差額	0	0		0
	当期活動増減差額	△ 577,695	△ 230,827	△	346,868
繰	前期繰越活動増減差額	△ 2,328,794	△ 2,097,967	△	230,827

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額	△ 2,906,489	△ 2,328,794	△ 577,695
	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
	次期繰越活動増減差額	△ 2,906,489	△ 2,328,794	△ 577,695