

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書
(自)令和6年4月1日 (至)令和7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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収 入				
	保育事業収入	126,233,000	127,798,198	-1,565,198	
	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
	受取利息配当金収入	36,000	26,529	9,471	
	その他の収入	1,680,000	1,645,033	34,967	
	事業活動収入計(1)	127,959,000	129,469,760	-1,510,760	
	支 出				
	人件費支出	84,345,000	84,969,571	-624,571	
	事業費支出	14,313,000	13,577,520	735,480	
	事務費支出	10,580,000	11,237,981	-657,981	
施設整備等による収支	支払利息支出	130,000	145,495	-15,495	
	その他の支出	0	1,272,035	-1,272,035	
	事業活動支出計(2)	109,368,000	111,202,602	-1,834,602	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,591,000	18,267,158	323,842	
	収 入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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	4,500,000	4,631,920	-131,920	
	施設整備等支出計(5)	7,210,000	7,341,920	-131,920	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,210,000	-7,341,920	131,920	
	収 入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支 出				
	積立資産支出	10,380,000	8,387,597	1,992,403	
	その他の活動支出計(8)	10,380,000	8,387,597	1,992,403	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,380,000	-8,387,597	-1,992,403	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,001,000	2,537,641	-1,536,641	
前期末支払資金残高(12)		28,157,077	28,157,077	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		29,158,077	30,694,718	-1,536,641	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書
(自)令和6年4月1日 (至)令和7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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	127,798,198	119,235,059	8,563,139
	経常経費寄附金収益	0	15,160	-15,160
	サービス活動収益計(1)	127,798,198	119,250,219	8,547,979
	費用			
	人件費	85,641,168	84,018,719	1,622,449
	事業費	13,577,520	13,728,880	-151,360
	事務費	11,237,981	11,037,978	200,003
	減価償却費	7,613,774	7,735,912	-122,138
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,171,025	-3,126,338	-44,687
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	114,899,418	113,395,151	1,504,267
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,898,780	5,855,068	7,043,712
	収益			
	受取利息配当金収益	26,529	1,665	24,864
	その他のサービス活動外収益	1,645,033	1,937,579	-292,546
	サービス活動外収益計(4)	1,671,562	1,939,244	-267,682
	費用			
	支払利息	145,495	196,985	-51,490
	その他のサービス活動外費用	1,272,035	0	1,272,035
	サービス活動外費用計(5)	1,417,530	196,985	1,220,545
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	254,032	1,742,259	-1,488,227
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,152,812	7,597,327	5,555,485
	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5	1	4
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	390,000	-390,000
	特別費用計(9)	5	390,001	-389,996
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5	-390,001	389,996
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,152,807	7,207,326	5,945,481
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	43,067,054	38,859,728	4,207,326
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,219,861	46,067,054	10,152,807
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	8,000,000	3,000,000	5,000,000
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	48,219,861	43,067,054	5,152,807

法人単位貸借対照表
令和7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	38,061,743	33,935,381	4,126,362	流動負債	12,144,025	10,271,304	1,872,721
現金預金	22,356,863	23,332,826	-975,963	事業未払金	6,419,423	5,252,912	1,166,511
事業未収金	8,172,347	4,073,960	4,098,387	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	6,559,160	5,536,760	1,022,400	職員預り金	947,602	525,392	422,210
貯蔵品	161,919	0	161,919	賞与引当金	2,067,000	1,783,000	284,000
前払金	16,770	33,540	-16,770				
前払費用	794,684	956,676	-161,992				
仮払金	0	1,619	-1,619				
固定資産	218,206,068	212,800,330	5,405,738	固定負債	7,249,589	9,571,992	-2,322,403
基本財産	114,288,055	119,568,659	-5,280,604	設備資金借入金	2,710,000	5,420,000	-2,710,000
土地	25,598,179	25,598,179	0	退職給付引当金	4,539,589	4,151,992	387,597
建物	88,689,876	93,970,480	-5,280,604	負債の部合計	19,393,614	19,843,296	-449,682
その他の固定資産	103,918,013	93,231,671	10,686,342	純資産の部			
構築物	5,021,739	5,734,111	-712,372	基本金	50,951,180	50,951,180	0
器具及び備品	8,772,671	5,761,554	3,011,117	国庫補助金等特別積立金	52,157,782	55,328,807	-3,171,025
権利	38,640	38,640	0	その他の積立金	85,545,374	77,545,374	8,000,000
退職給付引当資産	4,539,589	4,151,992	387,597	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
保育所繰越積立資産	5,000,000	5,000,000	0	保育所施設設備整備積立金	80,545,374	72,545,374	8,000,000
保育所施設設備整備積立資産	80,545,374	72,545,374	8,000,000	次期繰越活動増減差額	48,219,861	43,067,054	5,152,807
				（うち当期活動増減差額）	13,152,807	7,207,326	5,945,481
				純資産の部合計	236,874,197	226,892,415	9,981,782
資産の部合計	256,267,811	246,735,711	9,532,100	負債及び純資産の部合計	256,267,811	246,735,711	9,532,100

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)棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用しています。

(3)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。

(4)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっています。
ただし、少額のリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(5)消費税等の会計処理

税込方式によっています。

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）

当法人では、社会福祉事業のみ実施していますので、作成は省略しています。

(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	93,970,480	0	5,280,604	88,689,876
合計	119,568,659	0	5,280,604	114,288,055

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	88,689,876 円
計	114,288,055 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）	5,420,000 円
計	5,420,000 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）	226,409,645	137,719,769	88,689,876
構築物	31,273,930	26,252,191	5,021,739
器具及び備品	27,471,431	18,698,760	8,772,671
合計	285,155,006	182,670,720	102,484,286

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	8,172,347	0	8,172,347
未収補助金	6,559,160	0	6,559,160
合計	14,731,507	0	14,731,507

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.関連当事者との取引の内容

該当なし

12.重要な偶発債務

該当なし

13.重要な後発事象

該当なし

14.合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

15.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