

令和元年度

# 計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2年 3月31日

〒690-0825

島根県松江市学園二丁目7番10号

社会福祉法人 ねむの木福祉会  
(法人番号:1280005006575)

理事長 浅津 寿広



## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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        | 376,490,000 | 373,412,938 | 3,077,062   |    |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入 | 135,771,000 | 129,290,328 | 6,480,672   |    |
|                                 | 受取利息配当金収入     | 10,520      | 4,994       | 5,526       |    |
|                                 | その他の収入        | 7,297,000   | 7,091,097   | 205,903     |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)    | 519,568,520 | 509,799,357 | 9,769,163   |    |
| 事業活動による支出                       | 支出            |             |             |             |    |
|                                 | 人件費支出         | 333,310,000 | 325,770,031 | 7,539,969   |    |
|                                 | 事業費支出         | 59,183,400  | 56,396,279  | 2,787,121   |    |
|                                 | 事務費支出         | 39,774,200  | 39,321,169  | 453,031     |    |
|                                 | 支払利息支出        | 1,904,312   | 1,894,905   | 9,407       |    |
|                                 | その他の支出        | 7,546,000   | 7,167,870   | 378,130     |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 441,717,912   | 430,550,254 | 11,167,658  |             |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 77,850,608    | 79,249,103  | △1,398,495  |             |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入            |             |             |             |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入    | 310,000     | 46,931,000  | △46,621,000 |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)   | 310,000     | 46,931,000  | △46,621,000 |    |
|                                 | 支出            |             |             |             |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出 | 12,643,432  | 12,476,022  | 167,410     |    |
| 固定資産取得支出                        | 36,080,000    | 68,312,005  | △32,232,005 |             |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 48,723,432    | 80,788,027  | △32,064,595 |             |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △48,413,432   | △33,857,027 | △14,556,405 |             |    |
| その他の活動による収支                     | 収入            |             |             |             |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)  | 0           | 0           | 0           |    |
|                                 | 支出            |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産支出        | 0           | 45,502,993  | △45,502,993 |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 0             | 45,502,993  | △45,502,993 |             |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0             | △45,502,993 | 45,502,993  |             |    |
| 予備費支出(10)                       | 0             | -           | 0           |             |    |
|                                 | △0            |             |             |             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 29,437,176    | △110,917    | 29,548,093  |             |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 71,137,908    | 48,100,822  | 23,037,086  |             |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 100,575,084   | 47,989,905  | 52,585,179  |             |    |

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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                      | 保育事業収益                             | 373,412,938  | 340,310,038 | 33,102,900  |
|             | 益                      | 障害福祉サービス等事業収益                      | 129,290,328  | 110,934,693 | 18,355,635  |
|             |                        | サービス活動収益計(1)                       | 502,703,266  | 451,244,731 | 51,458,535  |
|             | 費用                     | 人件費                                | 325,381,231  | 300,532,618 | 24,848,613  |
|             |                        | 事業費                                | 56,396,279   | 59,377,315  | △2,981,036  |
|             |                        | 事務費                                | 39,321,169   | 34,500,562  | 4,820,607   |
|             |                        | 減価償却費                              | 26,874,362   | 27,058,791  | △184,429    |
|             |                        | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △9,862,256   | △9,801,924  | △60,332     |
|             |                        |                                    | サービス活動費用計(2) | 438,110,785 | 411,667,362 |
|             |                        | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 64,592,481   | 39,577,369  | 25,015,112  |
| サービス活動外増減の部 | 収                      | 受取利息配当金収益                          | 4,994        | 2,688       | 2,306       |
|             | 益                      | その他のサービス活動外収益                      | 7,091,097    | 8,302,563   | △1,211,466  |
|             |                        | サービス活動外収益計(4)                      | 7,096,091    | 8,305,251   | △1,209,160  |
|             | 費用                     | 支払利息                               | 1,894,905    | 1,798,924   | 95,981      |
|             |                        | その他のサービス活動外費用                      | 7,167,870    | 6,418,660   | 749,210     |
|             |                        | サービス活動外費用計(5)                      | 9,062,775    | 8,217,584   | 845,191     |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △1,966,684                         | 87,667       | △2,054,351  |             |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 62,625,797                         | 39,665,036   | 22,960,761  |             |
| 特別増減の部      | 収                      | 施設整備等補助金収益                         | 46,931,000   | 500,000     | 46,431,000  |
|             | 益                      | 特別収益計(8)                           | 46,931,000   | 500,000     | 46,431,000  |
|             | 費用                     | 固定資産売却損・処分損                        | 115,115      | 0           | 115,115     |
|             |                        | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 46,931,000   | 500,000     | 46,431,000  |
|             |                        | 特別費用計(9)                           | 47,046,115   | 500,000     | 46,546,115  |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △115,115                           | 0            | △115,115    |             |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 62,510,682                         | 39,665,036   | 22,845,646  |             |
| 繰越活動増減差額の部  |                        | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 59,458,418   | 69,793,382  | △10,334,964 |
|             |                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 121,969,100  | 109,458,418 | 12,510,682  |
|             |                        | 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)                     | 45,502,993   | 50,000,000  | △4,497,007  |
|             |                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 76,466,107   | 59,458,418  | 17,007,689  |



社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目                        |                          | 法人本部        | あおぞら保育園     | くれよんハウス    | 内中原ハウス     | えすばす        | にじいろ保育園     | おひさま保育園     | 大輪子どもハウス   |
|-----------------------------|--------------------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 事業活動による収支                   | 保育事業収入                   | 0           | 179,862,341 | 0          | 27,288,213 | 0           | 152,066,324 | 9,156,200   | 5,039,860  |
|                             | 障害福祉サービス等事業収入            | 0           | 0           | 43,793,281 | 40,841,037 | 44,656,010  | 0           | 0           | 0          |
|                             | 受取利息配当金収入                | 14          | 4,314       | 35         | 150        | 91          | 375         | 2           | 13         |
|                             | その他の収入                   | 487,200     | 2,151,416   | 1,040,106  | 1,085,253  | 504,072     | 1,785,850   | 0           | 37,200     |
|                             | 事業活動収入計 (1)              | 487,214     | 182,018,071 | 44,833,422 | 69,214,653 | 45,160,173  | 153,852,549 | 9,156,202   | 5,077,073  |
|                             | 人件費支出                    | 133,500     | 111,136,844 | 34,066,469 | 38,617,679 | 30,207,700  | 103,691,401 | 2,588,239   | 5,328,199  |
|                             | 事業費支出                    | 0           | 22,613,197  | 4,745,501  | 7,500,566  | 2,913,003   | 13,256,190  | 3,864,838   | 1,502,984  |
|                             | 事務費支出                    | 3,080,014   | 12,335,700  | 1,240,108  | 4,792,500  | 3,385,774   | 8,341,027   | 2,634,459   | 3,511,587  |
|                             | 支払利息支出                   | 0           | 648,312     | 391,876    | 336,548    | 0           | 408,594     | 109,575     | 0          |
|                             | その他の支出                   | 0           | 2,147,000   | 673,000    | 1,488,490  | 1,016,380   | 1,609,000   | 0           | 234,000    |
| 事業活動支出計 (2)                 | 3,213,514                | 148,881,053 | 41,116,954  | 52,735,783 | 37,522,857 | 127,306,212 | 9,197,111   | 10,576,770  |            |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)      | △2,726,300               | 33,137,018  | 3,716,468   | 16,478,870 | 7,637,316  | 26,546,337  | △40,909     | △5,499,697  |            |
| 施設整備等補助金収入                  | 施設整備等補助金収入               | 0           | 310,000     | 0          | 0          | 0           | 310,000     | 46,311,000  | 0          |
|                             | 施設整備等収入計 (4)             | 0           | 310,000     | 0          | 0          | 0           | 310,000     | 46,311,000  | 0          |
| 設備資金借入金元金償還支出               | 設備資金借入金元金償還支出            | 0           | 3,243,432   | 3,245,696  | 2,701,960  | 0           | 3,284,934   | 0           | 0          |
|                             | 固定資産取得支出                 | 0           | 866,989     | 467,480    | 1,170,802  | 300,000     | 442,400     | 63,709,734  | 1,354,600  |
| 施設整備等支出計 (5)                | 施設整備等支出計 (5)             | 0           | 4,110,421   | 3,713,176  | 3,872,762  | 300,000     | 3,727,334   | 63,709,734  | 1,354,600  |
|                             | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)  | 0           | △3,800,421  | △3,713,176 | △3,872,762 | △300,000    | △3,417,334  | △17,398,734 | △1,354,600 |
| 拠点区分間繰入金収入                  | 拠点区分間繰入金収入               | 3,200,000   | 0           | 1,000,000  | 3,526,454  | 0           | 0           | 1,330,000   | 11,430,701 |
|                             | その他の活動収入計 (7)            | 3,200,000   | 0           | 1,000,000  | 3,526,454  | 0           | 0           | 1,330,000   | 11,430,701 |
| 積立資産支出                      | 積立資産支出                   | 0           | 24,222,541  | 0          | 8,000,000  | 0           | 10,000,000  | 0           | 3,280,452  |
|                             | 拠点区分間繰入金支出               | 0           | 5,260,000   | 200,000    | 400,000    | 7,226,454   | 2,430,000   | 4,930,701   | 40,000     |
| その他の活動支出計 (8)               | その他の活動支出計 (8)            | 0           | 29,482,541  | 200,000    | 8,400,000  | 7,226,454   | 12,430,000  | 4,930,701   | 3,320,452  |
|                             | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 3,200,000   | △29,482,541 | 800,000    | △4,873,546 | △7,226,454  | △12,430,000 | △3,600,701  | 8,110,249  |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | 473,700                  | △145,944    | 803,292     | 7,732,562  | 110,862    | 10,699,003  | △21,040,344 | 1,255,952   |            |
| 前期末支払資金残高 (11)              | 139,223                  | 22,462,763  | 6,979,383   | 8,521,114  | 11,927,400 | 8,123,507   | △10,052,568 | 0           |            |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11)         | 612,923                  | 22,316,819  | 7,782,675   | 16,253,676 | 12,038,262 | 18,822,510  | △31,092,912 | 1,255,952   |            |

(単位：円)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目                        | 合計          | 内部取引消去      | 事業区分合計      |  |  |  |  |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|--|--|--|--|
| 保育事業収入                      | 373,412,938 | 0           | 373,412,938 |  |  |  |  |
| 障害福祉サービス等事業収入               | 129,290,328 | 0           | 129,290,328 |  |  |  |  |
| 受取利息配当金収入                   | 4,994       | 0           | 4,994       |  |  |  |  |
| その他の収入                      | 7,091,097   | 0           | 7,091,097   |  |  |  |  |
| 事業活動収入計 (1)                 | 509,799,357 | 0           | 509,799,357 |  |  |  |  |
| 人件費支出                       | 325,770,031 | 0           | 325,770,031 |  |  |  |  |
| 事業費支出                       | 56,396,279  | 0           | 56,396,279  |  |  |  |  |
| 事務費支出                       | 39,321,169  | 0           | 39,321,169  |  |  |  |  |
| 支払利息支出                      | 1,894,905   | 0           | 1,894,905   |  |  |  |  |
| その他の支出                      | 7,167,870   | 0           | 7,167,870   |  |  |  |  |
| 事業活動支出計 (2)                 | 430,550,254 | 0           | 430,550,254 |  |  |  |  |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)      | 79,249,103  | 0           | 79,249,103  |  |  |  |  |
| 施設整備等補助金収入                  | 46,931,000  | 0           | 46,931,000  |  |  |  |  |
| 施設整備等収入計 (4)                | 46,931,000  | 0           | 46,931,000  |  |  |  |  |
| 設備資金借入金元金償還支出               | 12,476,022  | 0           | 12,476,022  |  |  |  |  |
| 固定資産取得支出                    | 68,312,005  | 0           | 68,312,005  |  |  |  |  |
| 施設整備等支出計 (5)                | 80,788,027  | 0           | 80,788,027  |  |  |  |  |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)     | △33,857,027 | 0           | △33,857,027 |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金収入                  | 20,487,155  | △20,487,155 | 0           |  |  |  |  |
| その他の活動収入計 (7)               | 20,487,155  | △20,487,155 | 0           |  |  |  |  |
| 積立資産支出                      | 45,502,993  | 0           | 45,502,993  |  |  |  |  |
| 拠点区分間繰入金支出                  | 20,487,155  | △20,487,155 | 0           |  |  |  |  |
| その他の活動支出計 (8)               | 65,990,148  | △20,487,155 | 45,502,993  |  |  |  |  |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)    | △45,502,993 | 0           | △45,502,993 |  |  |  |  |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | △110,917    | 0           | △110,917    |  |  |  |  |
| 前期末支払資金残高 (11)              | 48,100,822  | 0           | 48,100,822  |  |  |  |  |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11)         | 47,989,905  | 0           | 47,989,905  |  |  |  |  |

(単位：円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                                | 法人本部       | あおぞら保育園     | くれよんハウス    | 内中原ハウス     | えすばす       | にじいろ保育園     | おひさま保育園    | 大輪子どもハウス   |
|-------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|
| 保育事業収益                              | 0          | 179,862,341 | 0          | 27,288,213 | 0          | 152,066,324 | 9,156,200  | 5,039,860  |
| 障害福祉サービス等事業収益                       | 0          | 0           | 43,793,281 | 40,841,037 | 44,656,010 | 0           | 0          | 0          |
| サービス活動収益計 (1)                       | 0          | 179,862,341 | 43,793,281 | 68,129,250 | 44,656,010 | 152,066,324 | 9,156,200  | 5,039,860  |
| 人件費                                 | 133,500    | 109,698,844 | 34,185,669 | 38,529,679 | 30,508,500 | 102,658,201 | 3,421,839  | 6,244,999  |
| 事業費                                 | 0          | 22,613,197  | 4,745,501  | 7,500,566  | 2,913,003  | 13,256,190  | 3,864,838  | 1,502,984  |
| 事務費                                 | 3,080,014  | 12,335,700  | 1,240,108  | 4,792,500  | 3,385,774  | 8,341,027   | 2,634,459  | 3,511,587  |
| 減価償却費                               | 215,382    | 8,994,225   | 4,605,992  | 3,563,603  | 1,418,837  | 8,076,323   | 0          | 0          |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                      | △0         | △4,273,268  | △250,833   | △27,200    | △0         | △5,310,955  | △0         | △0         |
| サービス活動費用計 (2)                       | 3,428,896  | 149,368,698 | 44,526,437 | 54,359,148 | 38,226,114 | 127,020,786 | 9,921,136  | 11,259,570 |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)              | △3,428,896 | 30,493,643  | △733,156   | 13,770,102 | 6,429,896  | 25,045,538  | △764,936   | △6,219,710 |
| 受取利息配当金収益                           | 14         | 4,314       | 35         | 150        | 91         | 375         | 2          | 13         |
| その他のサービス活動外収益                       | 487,200    | 2,151,416   | 1,040,106  | 1,085,253  | 504,072    | 1,785,850   | 0          | 37,200     |
| サービス活動外収益計 (4)                      | 487,214    | 2,155,730   | 1,040,141  | 1,085,403  | 504,163    | 1,786,225   | 2          | 37,213     |
| 支払利息                                | 0          | 648,312     | 391,876    | 336,548    | 0          | 408,594     | 109,575    | 0          |
| その他のサービス活動外費用                       | 0          | 2,147,000   | 673,000    | 1,488,490  | 1,016,380  | 1,609,000   | 0          | 234,000    |
| サービス活動増減の部                          |            |             |            |            |            |             |            |            |
| サービス活動外費用計 (5)                      | 0          | 2,795,312   | 1,064,876  | 1,825,038  | 1,016,380  | 2,017,594   | 109,575    | 234,000    |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)             | 487,214    | △639,582    | △24,735    | △739,635   | △512,217   | △231,369    | △109,573   | △196,787   |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)                  | △2,941,682 | 29,854,061  | △757,891   | 13,030,467 | 5,917,679  | 24,814,169  | △874,509   | △6,416,497 |
| 施設整備等補助金収益                          | 0          | 310,000     | 0          | 0          | 0          | 310,000     | 46,311,000 | 0          |
| 拠点区分間繰入金収益                          | 3,200,000  | 0           | 1,000,000  | 3,526,454  | 0          | 0           | 1,330,000  | 11,430,701 |
| 特別収益計 (8)                           | 3,200,000  | 310,000     | 1,000,000  | 3,526,454  | 0          | 310,000     | 47,641,000 | 11,430,701 |
| 固定資産売却損・処分損                         | 0          | 115,115     | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                      | 0          | 310,000     | 0          | 0          | 0          | 310,000     | 46,311,000 | 0          |
| 拠点区分間繰入金費用                          | 0          | 5,260,000   | 200,000    | 400,000    | 7,226,454  | 2,430,000   | 4,930,701  | 40,000     |
| 特別費用計 (9)                           | 0          | 5,685,115   | 200,000    | 400,000    | 7,226,454  | 2,740,000   | 51,241,701 | 40,000     |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 | 3,200,000  | △5,375,115  | 800,000    | 3,126,454  | △7,226,454 | △2,430,000  | △3,600,701 | 11,390,701 |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)              | 258,318    | 24,478,946  | 42,109     | 16,156,921 | △1,308,775 | 22,384,169  | △4,475,210 | 4,974,204  |
| 前期繰越活動増減差額 (12)                     | 2,312,180  | 19,354,176  | 12,897,147 | 10,425,734 | 13,590,435 | 931,314     | △52,568    | 0          |
| 当期繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)           | 2,570,498  | 43,833,122  | 12,939,256 | 26,582,655 | 12,281,660 | 23,315,483  | △4,527,778 | 4,974,204  |
| 基本金取崩額 (14)                         | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          |
| その他の積立金取崩額 (15)                     | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          |
| その他の積立金積立額 (16)                     | 0          | 24,222,541  | 0          | 8,000,000  | 0          | 10,000,000  | 0          | 3,280,452  |
| 活動増減差額の部                            |            |             |            |            |            |             |            |            |
| 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 2,570,498  | 19,610,581  | 12,939,256 | 18,582,655 | 12,281,660 | 13,315,483  | △4,527,778 | 1,693,752  |

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                                | 合計          | 内部取引消去      | 事業区分合計      |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 収 入                                 | 373,412,938 | 0           | 373,412,938 |
| 障害福祉サービス等事業収益                       | 129,290,328 | 0           | 129,290,328 |
| サービス活動収益計 (1)                       | 502,703,266 | 0           | 502,703,266 |
| 人件費                                 | 325,381,231 | 0           | 325,381,231 |
| 事業費                                 | 56,396,279  | 0           | 56,396,279  |
| 事務費                                 | 39,321,169  | 0           | 39,321,169  |
| 減価償却費                               | 26,874,362  | 0           | 26,874,362  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                      | △9,862,256  | △0          | △9,862,256  |
| サービス活動費用計 (2)                       | 438,110,785 | 0           | 438,110,785 |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)              | 64,592,481  | 0           | 64,592,481  |
| 収 入                                 | 4,994       | 0           | 4,994       |
| 受取利息配当金収益                           | 4,994       | 0           | 4,994       |
| その他のサービス活動外収益                       | 7,091,097   | 0           | 7,091,097   |
| サービス活動外収益計 (4)                      | 7,096,091   | 0           | 7,096,091   |
| 支払利息                                | 1,894,905   | 0           | 1,894,905   |
| その他のサービス活動外費用                       | 7,167,870   | 0           | 7,167,870   |
| サービス活動外費用計 (5)                      | 9,062,775   | 0           | 9,062,775   |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)             | △1,966,684  | 0           | △1,966,684  |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)                  | 62,625,797  | 0           | 62,625,797  |
| 収 入                                 | 46,931,000  | 0           | 46,931,000  |
| 施設整備等補助金収益                          | 46,931,000  | 0           | 46,931,000  |
| 拠点区分間繰入金収益                          | 20,487,155  | △20,487,155 | 0           |
| 特別収益計 (8)                           | 67,418,155  | △20,487,155 | 46,931,000  |
| 固定資産売却損・処分損                         | 115,115     | 0           | 115,115     |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                      | 46,931,000  | 0           | 46,931,000  |
| 拠点区分間繰入金費用                          | 20,487,155  | △20,487,155 | 0           |
| 特別費用計 (9)                           | 67,533,270  | △20,487,155 | 47,046,115  |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 | △115,115    | 0           | △115,115    |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)              | 62,510,682  | 0           | 62,510,682  |
| 前期繰越活動増減差額 (12)                     | 59,458,418  | 0           | 59,458,418  |
| 当期未繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          | 121,969,100 | 0           | 121,969,100 |
| 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)                     | 45,502,993  | 0           | 45,502,993  |
| 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 76,466,107  | 0           | 76,466,107  |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目            | 法人本部      | あおぞら保育園     | くれよんハウス    | 内中原ハウス     | えすばす       | にじいろ保育園     | おひさま保育園    | 大輪子どもハウス   |
|-----------------|-----------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|
| 流動資産            | 780,263   | 41,353,311  | 11,722,409 | 21,690,098 | 15,748,245 | 28,620,352  | 9,097,938  | 8,956,734  |
| 現金預金            | 16,509    | 14,802,546  | 2,625,880  | 12,826,286 | 8,623,371  | 26,522,119  | 3,806,913  | 3,127,913  |
| 事業未収金           | 0         | 2,064,519   | 6,800,963  | 8,637,524  | 7,073,904  | 34,800      | 0          | 619,200    |
| 未収金             | 3,674     | 0           | 2,400      | 12,600     | 8,100      | 0           | 0          | 0          |
| 未収補助金           | 0         | 1,820,235   | 0          | 179,968    | 0          | 1,606,841   | 0          | 255,320    |
| 未収収益            | 0         | 2,400       | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          |
| 立替金             | 760,080   | 22,663,611  | 2,241,106  | 4,200      | 3,600      | 456,592     | 5,291,025  | 4,931,901  |
| 前払費用            | 0         | 0           | 52,060     | 29,520     | 39,270     | 0           | 0          | 22,400     |
| 固定資産            | 2,957,575 | 207,927,272 | 65,369,713 | 61,916,205 | 1,154,998  | 237,676,727 | 73,709,734 | 4,635,052  |
| 基本財産            | 0         | 102,835,390 | 61,839,089 | 38,035,139 | 423,126    | 185,158,750 | 0          | 0          |
| 土地              | 0         | 0           | 0          | 22,840,000 | 0          | 0           | 0          | 0          |
| 建物              | 0         | 102,835,390 | 61,839,089 | 15,195,139 | 423,126    | 185,158,750 | 0          | 0          |
| その他の固定資産        | 2,957,575 | 105,091,882 | 3,530,624  | 23,881,066 | 731,872    | 52,517,977  | 73,709,734 | 4,635,052  |
| 土地              | 0         | 8,000,000   | 0          | 13,000,000 | 0          | 0           | 0          | 0          |
| 建物              | 2,762,971 | 0           | 0          | 0          | 0          | 0           | 63,783,084 | 0          |
| 構築物             | 0         | 3,301,101   | 1,276,849  | 1,772,803  | 0          | 2,469,100   | 4,821,251  | 0          |
| 機械及び装置          | 0         | 2,429,311   | 0          | 0          | 0          | 4,207,600   | 0          | 0          |
| 車輛運搬具           | 0         | 140,802     | 375,613    | 3          | 302,303    | 342,252     | 378,000    | 1,354,600  |
| 器具及び備品          | 194,604   | 2,910,767   | 1,638,162  | 593,060    | 189,569    | 2,570,125   | 4,136,699  | 0          |
| 権利              | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          | 638,363     | 110,000    | 0          |
| ソフトウェア          | 0         | 1,427,360   | 0          | 515,200    | 0          | 490,537     | 480,700    | 0          |
| 保育所施設・設備整備積立資産  | 0         | 84,222,541  | 0          | 8,000,000  | 0          | 40,000,000  | 0          | 3,280,452  |
| 差入保証金           | 0         | 2,660,000   | 240,000    | 0          | 240,000    | 1,800,000   | 0          | 0          |
| 資産の部合計          | 3,737,838 | 249,280,583 | 77,092,122 | 83,606,303 | 16,903,243 | 266,297,079 | 82,807,672 | 13,591,786 |
| 流動負債            | 167,340   | 25,442,883  | 8,140,591  | 9,334,397  | 4,621,583  | 16,270,990  | 41,024,450 | 8,617,582  |
| 短期運営資金借入金       | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          | 0           | 31,000,000 | 0          |
| 事業未払金           | 19,274    | 4,765,085   | 726,777    | 1,125,961  | 544,734    | 3,459,646   | 3,699,771  | 1,585,589  |
| その他の未払金         | 148,066   | 12,239,387  | 2,910,230  | 3,397,044  | 2,489,086  | 3,844,052   | 5,404,294  | 5,919,956  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0         | 3,289,191   | 3,266,857  | 2,719,575  | 0          | 3,306,348   | 0          | 0          |
| 未払費用            | 0         | 707,572     | 198,377    | 710,832    | 567,050    | 519,306     | 0          | 114,504    |
| 預り金             | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          | 0           | 86,785     | 0          |
| 職員預り金           | 0         | 1,324,448   | 104,350    | 202,585    | 109,113    | 1,974,838   | 0          | 80,733     |
| 賞与引当金           | 0         | 3,117,200   | 934,000    | 1,178,400  | 911,600    | 3,166,800   | 833,600    | 916,800    |
| 固定負債            | 0         | 42,607,760  | 55,262,774 | 47,594,051 | 0          | 57,774,240  | 0          | 0          |
| 設備資金借入金         | 0         | 42,607,760  | 55,262,774 | 47,594,051 | 0          | 57,774,240  | 0          | 0          |
| 負債の部合計          | 167,340   | 68,050,643  | 63,403,365 | 56,928,448 | 4,621,583  | 74,045,230  | 41,024,450 | 8,617,582  |
| 基本金             | 1,000,000 | 11,500,000  | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          |
| 第3号基本金          | 1,000,000 | 11,500,000  | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          |
| 国庫補助金等特別積立金     | 0         | 65,896,818  | 749,501    | 95,200     | 0          | 138,936,366 | 46,311,000 | 0          |
| その他の積立金         | 0         | 84,222,541  | 0          | 8,000,000  | 0          | 40,000,000  | 0          | 3,280,452  |
| 保育所施設・設備整備積立金   | 0         | 84,222,541  | 0          | 8,000,000  | 0          | 40,000,000  | 0          | 3,280,452  |
| 次期繰越活動増減差額      | 2,570,498 | 19,610,581  | 12,939,256 | 18,582,655 | 12,281,660 | 13,315,483  | △4,527,778 | 1,693,752  |
| (うち当期活動増減差額)    | 258,318   | 24,478,946  | 42,109     | 16,156,921 | △1,308,775 | 22,384,169  | △4,475,210 | 4,974,204  |
| 純資産の部合計         | 3,570,498 | 181,229,940 | 13,688,757 | 26,677,855 | 12,281,660 | 192,251,849 | 41,783,222 | 4,974,204  |
| 負債及び純資産の部合計     | 3,737,838 | 249,280,583 | 77,092,122 | 83,606,303 | 16,903,243 | 266,297,079 | 82,807,672 | 13,591,786 |

(単位：円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目            | 合計          | 内部取引消去      | 事業区分合計      |  |  |  |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|--|--|--|
| 流動資産            | 137,969,350 | △36,352,115 | 101,617,235 |  |  |  |
| 現金預金            | 72,351,537  | 0           | 72,351,537  |  |  |  |
| 事業未収金           | 25,230,910  | 0           | 25,230,910  |  |  |  |
| 未収金             | 26,774      | 0           | 26,774      |  |  |  |
| 未収補助金           | 3,862,364   | 0           | 3,862,364   |  |  |  |
| 未収収益            | 2,400       | 0           | 2,400       |  |  |  |
| 立替金             | 36,352,115  | △36,352,115 | 0           |  |  |  |
| 前払費用            | 143,250     | 0           | 143,250     |  |  |  |
| 固定資産            | 655,347,276 | 0           | 655,347,276 |  |  |  |
| 基本財産            | 388,291,494 | 0           | 388,291,494 |  |  |  |
| 土地              | 22,840,000  | 0           | 22,840,000  |  |  |  |
| 建物              | 365,451,494 | 0           | 365,451,494 |  |  |  |
| その他の固定資産        | 267,055,782 | 0           | 267,055,782 |  |  |  |
| 土地              | 21,000,000  | 0           | 21,000,000  |  |  |  |
| 建物              | 66,546,055  | 0           | 66,546,055  |  |  |  |
| 構築物             | 13,641,104  | 0           | 13,641,104  |  |  |  |
| 機械及び装置          | 6,636,911   | 0           | 6,636,911   |  |  |  |
| 車輛運搬具           | 2,893,573   | 0           | 2,893,573   |  |  |  |
| 器具及び備品          | 12,232,986  | 0           | 12,232,986  |  |  |  |
| 権利              | 748,363     | 0           | 748,363     |  |  |  |
| ソフトウェア          | 2,913,797   | 0           | 2,913,797   |  |  |  |
| 保育所施設・設備整備積立資産  | 135,502,993 | 0           | 135,502,993 |  |  |  |
| 差入保証金           | 4,940,000   | 0           | 4,940,000   |  |  |  |
| 資産の部合計          | 793,316,626 | △36,352,115 | 756,964,511 |  |  |  |
| 流動負債            | 113,619,816 | △36,352,115 | 77,267,701  |  |  |  |
| 短期運営資金借入金       | 31,000,000  | 0           | 31,000,000  |  |  |  |
| 事業未払金           | 15,926,837  | 0           | 15,926,837  |  |  |  |
| その他の未払金         | 36,352,115  | △36,352,115 | 0           |  |  |  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 12,581,971  | 0           | 12,581,971  |  |  |  |
| 未払費用            | 2,817,641   | 0           | 2,817,641   |  |  |  |
| 預り金             | 86,785      | 0           | 86,785      |  |  |  |
| 職員預り金           | 3,796,067   | 0           | 3,796,067   |  |  |  |
| 賞与引当金           | 11,058,400  | 0           | 11,058,400  |  |  |  |
| 固定負債            | 203,238,825 | 0           | 203,238,825 |  |  |  |
| 設備資金借入金         | 203,238,825 | 0           | 203,238,825 |  |  |  |
| 負債の部合計          | 316,858,641 | △36,352,115 | 280,506,526 |  |  |  |
| 基本金             | 12,500,000  | 0           | 12,500,000  |  |  |  |
| 第3号基本金          | 12,500,000  | 0           | 12,500,000  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金     | 251,988,885 | 0           | 251,988,885 |  |  |  |
| その他の積立金         | 135,502,993 | 0           | 135,502,993 |  |  |  |
| 保育所施設・設備整備積立金   | 135,502,993 | 0           | 135,502,993 |  |  |  |
| 次期繰越活動増減差額      | 76,466,107  | 0           | 76,466,107  |  |  |  |
| (うち当期活動増減差額)    | 62,510,682  | 0           | 62,510,682  |  |  |  |
| 純資産の部合計         | 476,457,985 | 0           | 476,457,985 |  |  |  |
| 負債及び純資産の部合計     | 793,316,626 | △36,352,115 | 756,964,511 |  |  |  |

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 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

## 1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

## 2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

## 3) リース資産

## ①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

## ②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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る。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

## (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース会計基準適用初年度における未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）がリース契約1件あたり300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）を取得価格とし、会計基準移行年度期首に取得したものとしてリース資産、リース債務を計上する方法によっている。

## (4) 引当金の計上基準

## 1) 賞与引当金

賞与の支給見込額のうち、支給対象期間基準により当年度に帰属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、島根県社会福祉協議会の実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度に加入している。

5. 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため、作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - 1) 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
    - ア 法人本部
  - 2) あおぞら保育園拠点区分（社会福祉事業）
    - ア あおぞら保育園
    - イ あおぞら児童クラブ
  - 3) くれよんハウス拠点区分（社会福祉事業）
    - ア 放課後等デイサービスくれよんハウス 1
    - イ 指定障害児相談支援
    - ウ 放課後等デイサービスくれよんハウス 2
  - 4) 内中原ハウス拠点区分（社会福祉事業）
    - ア キッズ内中原
    - イ リズム内中原
  - 5) えすばす拠点区分（社会福祉事業）
    - ア えすばす 1
    - イ えすばす 2
  - 6) にじいろ保育園拠点区分（社会福祉事業）
    - ア にじいろ保育園
  - 7) おひさま保育園拠点区分（社会福祉事業）
    - ア おひさま保育園
  - 8) 大輪子どもハウス拠点区分（社会福祉事業）
    - ア 大輪児童クラブ
    - イ ハーモニー大輪

6. 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（基本）     | 22,840,000  | 0     | 0          | 22,840,000  |
| 建物（基本）     | 335,756,537 | 0     | 13,590,128 | 322,166,409 |
| 建物附属設備（基本） | 47,881,863  | 0     | 4,596,778  | 43,285,085  |
| 合 計        | 406,478,400 | 0     | 18,186,906 | 388,291,494 |

7. 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

8. 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。

|              |               |
|--------------|---------------|
| 土地（基本財産）     | 22,840,000 円  |
| 建物（基本財産）     | 322,166,409 円 |
| 建物附属設備（基本財産） | 42,861,959 円  |

---

計 387,868,368 円

担保に供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年以内返済予定額を含む） 215,820,796 円

計 215,820,796 円

#### 9. 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       |
|------------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産       |             |             |             |
| 建物（基本）     | 375,848,347 | 53,681,938  | 322,166,409 |
| 建物附属設備（基本） | 68,242,603  | 24,957,518  | 43,285,085  |
| 小 計        | 444,090,950 | 78,639,456  | 365,451,494 |
| その他の固定資産   |             |             |             |
| 建物         | 51,981,606  | 502,949     | 51,478,657  |
| 建物附属設備     | 15,067,398  | 0           | 15,067,398  |
| 構築物        | 21,705,738  | 8,064,634   | 13,641,104  |
| 機械及び装置     | 9,680,339   | 3,043,428   | 6,636,911   |
| 車輛運搬具      | 11,159,950  | 8,266,377   | 2,893,573   |
| 器具及び備品     | 25,039,893  | 12,806,907  | 12,232,986  |
| 権利         | 1,485,800   | 737,437     | 748,363     |
| ソフトウェア     | 6,715,303   | 3,801,506   | 2,913,797   |
| 小 計        | 142,836,027 | 37,223,238  | 105,612,789 |
| 合 計        | 586,926,977 | 115,862,694 | 471,064,283 |

#### 10. 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 | 25,230,910 | 0             | 25,230,910 |
| 未収金   | 26,774     | 0             | 26,774     |
| 未収補助金 | 3,862,364  | 0             | 3,862,364  |
| 未収収益  | 2,400      | 0             | 2,400      |
| 合 計   | 29,122,448 | 0             | 29,122,448 |

#### 11. 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

#### 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

#### 13. 重要な偶発債務

該当なし

#### 14. 重要な後発事象

令和2年4月1日より、おひさま保育園拠点区分・おひさま保育園において事業を開始している。

令和2年4月1日より、大輪子どもハウス拠点区分・ハーモニー大輪において事業を開始している。

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

## 財 産 目 録

令和 2年 3月 31日 現在

| 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     |
|---------------------|----------------------------|--------|----------------------------------|-------------|------------|-------------|
| (単位：円)              |                            |        |                                  |             |            |             |
| <b>I 資産の部</b>       |                            |        |                                  |             |            |             |
| <b>1 流動資産</b>       |                            |        |                                  |             |            |             |
| 現金預金                | 島根銀行学園通支店                  | —      | 運転資金                             | —           | —          | 72,351,537  |
| 普通預金                |                            |        | 小計                               |             |            | 72,351,537  |
| 事業未収金               |                            |        | 延長保育事業料 外                        |             |            | 25,230,910  |
| 未収金                 |                            |        | 旅費概算払精算金 外                       |             |            | 26,774      |
| 未収補助金               |                            |        | 特別保育事業費補助金 外                     |             |            | 3,862,364   |
| 未収収益                |                            |        | 太陽光発電売電収入 外                      |             |            | 2,400       |
| 前払費用                |                            |        | リサイクル預託金                         |             |            | 143,250     |
| 流動資産合計              |                            |        |                                  |             |            |             |
| <b>2 固定資産</b>       |                            |        |                                  |             |            |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                            |        |                                  |             |            |             |
| 土地                  | (内中原ハウス)島根県松江市内中原町320番地17  | —      | 第2種社会福祉事業である、障害児通所支援事業施設等に使用している | —           | —          | 22,840,000  |
| 建物                  | (おおぞら保育園)島根県松江市学園二丁目7番10号  | 2011年度 | 第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している       | 139,308,579 | 43,678,778 | 95,629,801  |
|                     | (おおぞら保育園)島根県松江市学園二丁目7番10号  | 2015年度 | 第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している       | 1,788,292   | 372,580    | 1,415,712   |
|                     | (おおぞら保育園)島根県松江市学園二丁目15番18号 | 2015年度 | 第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している       | 7,218,198   | 1,428,321  | 5,789,877   |
|                     | (くれよんハウス)島根県松江市学園二丁目15番18号 | 2016年度 | 第2種社会福祉事業である、障害児通所支援事業施設等に使用している | 71,965,154  | 10,126,065 | 61,839,089  |
|                     | (内中原ハウス)島根県松江市内中原町320番地17  | 2016年度 | 第2種社会福祉事業である、障害児通所支援事業施設等に使用している | 21,388,600  | 6,193,461  | 15,195,139  |
|                     | (にじいろ保育園)島根県松江市学園二丁目5番9号   | 2017年度 | 第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している       | 201,818,812 | 16,660,062 | 185,158,750 |
|                     | (えずばす)島根県松江市西川津町2663番地6    | 2017年度 | 第2種社会福祉事業である、障害児通所支援事業施設等に使用している | 603,315     | 180,189    | 423,126     |
| 小計                  |                            |        |                                  |             |            |             |
| 基本財産合計              |                            |        |                                  |             |            |             |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                            |        |                                  |             |            |             |
| 土地                  | (おおぞら保育園)島根県松江市学園二丁目7番10号  | —      | 第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している       | —           | —          | 8,000,000   |
|                     | (内中原ハウス)島根県松江市内中原町320番地17  | —      | 第2種社会福祉事業である、障害児通所支援事業施設等に使用している | —           | —          | 13,000,000  |
| 小計                  |                            |        |                                  |             |            |             |
| 21,000,000          |                            |        |                                  |             |            |             |

| 建物              | (おひさま保育園)島根県松江市学園<br>二丁目5番8号<br>(おひさま保育園)島根県松江市学園<br>二丁目7番10号<br>(法人本部)島根県松江市学園二丁目7<br>番10号 | 2018年度 | 第2種社会福祉事業である、保育園<br>施設等に使用している       | 10,000,000 | 0          | 10,000,000  |
|-----------------|---|--------|--------------------------------------|------------|------------|-------------|
|                 |   | 2019年度 | 第2種社会福祉事業である、保育園<br>施設等に使用している       | 53,783,084 | 0          | 53,783,084  |
|                 |   | 2016年度 | 法人本部として使用している                        | 3,265,920  | 502,949    | 2,762,971   |
| 小計              |   |        |                                      |            |            |             |
| 構築物             | プール 他34件  | —      | 第2種社会福祉事業である、保育園<br>施設等に使用している       | 21,705,738 | 8,064,634  | 13,641,104  |
| 機械及び装置          | 太陽光発電設備 他1件   | —      | 第2種社会福祉事業である、保育園<br>施設等に使用している       | 9,680,339  | 3,043,428  | 6,636,911   |
| 車輛運搬具           | 避難車 他23件  | —      | 第2種社会福祉事業である、保育園<br>施設等に使用している       | 11,159,950 | 8,266,377  | 2,893,573   |
| 器具及び備品          | 冷凍冷蔵庫 他81件  | —      | 第2種社会福祉事業である、保育園<br>施設等に使用している       | 24,571,540 | 12,533,158 | 12,038,382  |
|                 | 照明器具  | —      | 法人本部として使用している                        | 468,353    | 273,749    | 194,604     |
| 小計              |   |        |                                      |            |            |             |
| 権利              | 水道分担金 他2件   | —      | 第2種社会福祉事業である、保育園<br>施設等に使用している       | 1,485,800  | 737,437    | 748,363     |
| ソフトウェア          | 会計・給与ソフト 他8件  | —      | 第2種社会福祉事業である、保育園<br>施設等に使用している       | 6,715,303  | 3,801,506  | 2,913,797   |
| 保育所施設・設備整備積立資産  | 定期預金  | —      | 保育事業の将来における施設設備整<br>備目的のために積み立てられている | —          | —          | 135,502,993 |
| 差入保証金           | 地代保証金   | —      | 第2種社会福祉事業である、保育園<br>施設等に使用している       | —          | —          | 4,940,000   |
| その他の固定資産合計      |   |        |                                      |            |            |             |
| 固定資産合計          |   |        |                                      |            |            |             |
| 資産合計            |   |        |                                      |            |            |             |
| II 負債の部         |   |        |                                      |            |            |             |
| 1 流動負債          |   |        |                                      |            |            |             |
| 短期運営資金借入金       | 島根銀行学園通支店   | —      |                                      | —          | —          | 31,000,000  |
| 事業未払金           | 3月分諸経費  | —      |                                      | —          | —          | 15,926,837  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 島根銀行学園通支店   | —      |                                      | —          | —          | 12,581,971  |
| 未払費用            | 3月分職員給与   | —      |                                      | —          | —          | 2,817,641   |
| 預り金             | 報酬料金源泉所得税   | —      |                                      | —          | —          | 86,785      |
| 職員預り金           | 3月分社会保険料 外  | —      |                                      | —          | —          | 3,796,067   |
| 賞与引当金           | 職員賞与  | —      |                                      | —          | —          | 11,058,400  |
| 流動負債合計          |   |        |                                      |            |            |             |
| 2 固定負債          |   |        |                                      |            |            |             |
| 設備資金借入金         | 島根銀行学園通支店   | —      |                                      | —          | —          | 203,238,825 |
| 固定負債合計          |   |        |                                      |            |            |             |
| 負債合計            |   |        |                                      |            |            |             |
| 差引純資産           |   |        |                                      |            |            |             |
| 476,457,985     |   |        |                                      |            |            |             |

## 借入金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 わびの未来社会

| 区分                  | 借入先                   | 拠点区分          | 期首残高<br>①   | 当期借入金<br>②  | 当期償還額<br>③ | 返済期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還補助金 | 利率<br>% | 支払利息      |         | 返済期限       | 使途        | 担保資産  |                    |             |             |  |
|---------------------|-----------------------|---------------|-------------|-------------|------------|------------------------------------|---------|---------|-----------|---------|------------|-----------|-------|--------------------|-------------|-------------|--|
|                     |                       |               |             |             |            |                                    |         |         | 当期支出額     | 利息補助金収入 |            |           | 種類    | 地番または内容            |             |             |  |
| 設備<br>資金<br>借入<br>金 | 島根銀行<br>学園通支店         | あおぞら保育園       | 41,140,383  | 0           | 2,867,646  | 38,272,737<br>(<br>2,910,957)      | 0       | 1.50%   | 597,438   | 0       | 令和14年4月25日 | 建物取得資金    | 建物    | 松江市学園<br>二丁目7番10号  | 102,835,390 |             |  |
|                     | 島根銀行<br>学園通支店         | くれよんハウス       | 61,775,327  | 0           | 3,245,696  | 58,529,631<br>(<br>3,266,857)      | 0       | 0.65%   | 391,876   | 0       | 令和19年3月25日 | 建物取得資金    | 建物    | 松江市学園<br>二丁目15番18号 | 61,839,089  |             |  |
|                     | 島根銀行<br>学園通支店         | 内中原ハウス        | 38,015,586  | 0           | 1,997,354  | 36,018,232<br>(<br>2,010,375)      | 0       | 0.65%   | 241,150   | 0       | 令和19年3月25日 | 土地・建物取得資金 | 土地・建物 | 松江市内中原町<br>320番地17 | 38,035,139  |             |  |
|                     | 島根銀行<br>学園通支店         | にじいろ保育園       | 64,365,522  | 0           | 3,284,934  | 61,080,588<br>(<br>3,306,348)      | 0       | 0.65%   | 408,594   | 0       | 令和19年9月25日 | 建物取得資金    | 建物    | 松江市学園<br>二丁目5番9号   | 185,158,750 |             |  |
|                     | 島根銀行<br>学園通支店         | 内中原ハウス        | 15,000,000  | 0           | 704,606    | 14,295,394<br>(<br>709,200)        | 0       | 0.65%   | 95,398    | 0       | 令和21年3月25日 | 土地取得資金    |       |                    |             |             |  |
|                     | 島根銀行<br>学園通支店         | あおぞら保育園       | 8,000,000   | 0           | 375,786    | 7,624,214<br>(<br>378,234)         | 0       | 0.65%   | 50,874    | 0       | 令和21年3月25日 | 土地取得資金    |       |                    |             |             |  |
|                     | 計                     |               | 228,296,818 | 0           | 12,476,022 | 215,820,796<br>(<br>12,581,971)    | 0       |         | 1,785,330 | 0       |            |           |       |                    |             | 387,868,368 |  |
|                     | 長期<br>運営<br>資金<br>借入金 |               |             |             |            |                                    |         |         |           |         |            |           |       |                    |             |             |  |
|                     | 計                     |               |             |             |            |                                    |         |         |           |         |            |           |       |                    |             |             |  |
|                     | 短期<br>運営<br>資金<br>借入金 | 島根銀行<br>学園通支店 | おひさま保育園     | 10,000,000  | 0          | 10,000,000                         | 0       | 0       | 0.50%     | 0       | 0          | 令和2年3月27日 | つなぎ資金 |                    |             |             |  |
| 島根銀行<br>学園通支店       |                       | おひさま保育園       | 0           | 31,650,000  | 31,650,000 | 0                                  | 0       | 0.50%   | 55,062    |         | 令和2年3月27日  | つなぎ資金     |       |                    |             |             |  |
| 島根銀行<br>学園通支店       |                       | おひさま保育園       | 0           | 10,000,000  | 10,000,000 | 0                                  | 0       | 0.50%   | 547       |         | 令和2年3月31日  | つなぎ資金     |       |                    |             |             |  |
| 島根銀行<br>学園通支店       |                       | おひさま保育園       | 0           | 31,650,000  | 31,650,000 | 0                                  | 0       | 0.50%   | 1,734     |         | 令和2年3月31日  | つなぎ資金     |       |                    |             |             |  |
| 島根銀行<br>学園通支店       |                       | おひさま保育園       | 0           | 31,000,000  | 0          | 31,000,000                         | 0       | 0.50%   | 52,232    |         | 令和2年7月31日  | つなぎ資金     |       |                    |             |             |  |
| 計                   |                       |               | 10,000,000  | 104,300,000 | 83,300,000 | 31,000,000                         | 0       | 0       | 109,575   | 0       |            |           |       |                    |             | 0           |  |
| 合計                  |                       |               |             | 238,296,818 | 95,776,022 | 246,820,796<br>(<br>12,581,971)    | 0       | 0       | 1,894,905 | 0       |            |           |       |                    |             | 387,868,368 |  |

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 交付団体及び交付の目的         | 区分    | 交付金額        | 補助金事業に係る利用者からの収益 | 交付金額等合計     | うち国庫補助金等特別種立金積立額 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 |            |            |            |            |           |
|---------------------|-------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
|                     |       |             |                  |             |                  | あおぞら保育園           | くれよんハウス    | えすばす       | 内中原ハウス     | にじいろ保育園    | おひさま保育園   |
| 松江市 (放課後児童健全育成事業費)  | 保育事業  | 55,214,952  | 33,795,000       | 89,009,952  | 0                | 50,021,344        | 25,760,848 |            | 540,000    | 8,623,000  | 4,604,760 |
| 松江市 (私立保育園運営費補助事業費) |       | 1,042,000   | 0                | 1,042,000   | 0                | 502,000           |            |            |            |            |           |
| 松江市 (特別保育事業費)       |       | 7,849,054   | 4,555,040        | 12,404,094  | 0                | 1,672,729         |            |            | 10,731,365 |            |           |
| 松江市 (障がい児等保育対策事業費)  |       | 4,176,000   |                  | 4,176,000   | 0                | 2,160,000         |            |            | 2,016,000  |            |           |
| 松江市 (コロナ対策事業費)      |       | 308,000     |                  | 308,000     | 0                | 147,000           |            |            | 161,000    |            |           |
| 松江市 (企業立地支援助成金)     |       | 348,000     |                  | 348,000     | 0                | 348,000           |            |            |            |            |           |
| 島根労働局 (キャリアアップ助成金)  |       | 2,880,000   |                  | 2,880,000   | 0                | 1,440,000         |            |            | 1,440,000  |            |           |
| 島根労働局 (トライアル雇用助成金)  |       | 80,000      |                  | 80,000      | 0                |                   |            |            | 80,000     |            |           |
| 島根労働局 (キャリアアップ助成金)  |       | 71,898,006  | 38,350,040       | 110,248,046 | 0                | 56,291,073        | 0          | 25,760,848 | 14,968,365 | 8,623,000  | 4,604,760 |
| 島根労働局 (キャリアアップ助成金)  |       | 2,160,000   | 0                | 2,160,000   | 0                | 1,440,000         |            |            | 720,000    |            |           |
|                     | 障がい事業 |             |                  | 0           |                  |                   |            |            |            |            |           |
|                     |       |             |                  | 0           |                  |                   |            |            |            |            |           |
|                     |       |             |                  |             | 0                |                   |            |            |            |            |           |
|                     |       |             |                  |             | 0                |                   |            |            |            |            |           |
|                     |       |             |                  |             | 0                |                   |            |            |            |            |           |
| 松江市 (コロナ対策事業費)      | 施設    | 2,160,000   | 0                | 2,160,000   | 0                | 1,440,000         | 0          | 720,000    | 0          | 0          | 0         |
| 松江市 (保育所等整備事業費)     |       | 620,000     |                  | 620,000     | 620,000          | 310,000           |            |            | 310,000    |            |           |
|                     |       | 46,311,000  |                  | 46,311,000  | 46,311,000       |                   |            |            |            | 46,311,000 |           |
|                     |       |             |                  |             | 0                |                   |            |            |            |            |           |
|                     |       |             |                  |             | 0                |                   |            |            |            |            |           |
| 松江市 (保育所等整備事業費)     |       | 46,931,000  | 0                | 46,931,000  | 46,931,000       | 310,000           | 0          | 720,000    | 0          | 46,311,000 | 0         |
| 松江市 (保育所等整備事業費)     |       | 120,989,006 | 38,350,040       | 159,339,046 | 46,931,000       | 56,601,073        | 25,760,848 | 720,000    | 15,278,365 | 54,934,000 | 4,604,760 |
| 区分小計                |       |             |                  |             |                  |                   |            |            |            |            |           |
| 合計                  |       |             |                  |             |                  |                   |            |            |            |            |           |

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

| 繰入元 | 事業区分名 |  | 繰入金の財源 (注) | 金額 | 使用目的等 |
|-----|-------|--|------------|----|-------|
|     | 繰入先   |  |            |    |       |
|     | 繰入先   |  |            |    |       |
|     | 該当なし  |  |            |    |       |
|     |       |  |            |    |       |
|     |       |  |            |    |       |

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

| 繰入元      | 拠点区分名    |  | 繰入金の財源 (注) | 金額        | 使用目的等 |
|----------|----------|--|------------|-----------|-------|
|          | 繰入先      |  |            |           |       |
| あおぞら保育園  | 法人本部     |  | 前期末支払資金残高  | 1,260,000 | 運営資金  |
| あおぞら保育園  | 大輪子どもハウス |  | 前期末支払資金残高  | 4,000,000 | 運営資金  |
| 大輪子どもハウス | 法人本部     |  | 前期末支払資金残高  | 40,000    | 運営資金  |
| にじいろ保育園  | 法人本部     |  | 前期末支払資金残高  | 1,100,000 | 運営資金  |
| えすばす     | くれよんハウス  |  | 障がい福祉サービス費 | 1,000,000 | 運営資金  |
| えすばす     | 内中原ハウス   |  | 障がい福祉サービス費 | 3,526,454 | 運営資金  |
| えすばす     | 法人本部     |  | 障がい福祉サービス費 | 200,000   | 運営資金  |
| えすばす     | 大輪子どもハウス |  | 障がい福祉サービス費 | 2,500,000 | 運営資金  |
| にじいろ保育園  | おひさま保育園  |  | 前期末支払資金残高  | 1,330,000 | 運営資金  |
| おひさま保育園  | 大輪子どもハウス |  | 運用収入       | 4,930,701 | 運営資金  |
| くれよんハウス  | 法人本部     |  | 障がい福祉サービス費 | 200,000   | 運営資金  |
| 内中原ハウス   | 法人本部     |  | 障がい福祉サービス費 | 200,000   | 運営資金  |
| 内中原ハウス   | 法人本部     |  | 前期末支払資金残高  | 200,000   | 運営資金  |

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 基本金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位:円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由 | 合計         | 各拠点区分ごとの内訳 |            |   |
|----------------------|------------|------------|------------|---|
|                      |            | 法人本部       | あおぞら保育園    |   |
| 前年度末残高               | 12,500,000 | 1,000,000  | 11,500,000 | 0 |
| 第一号基本金               | 0          |            |            |   |
| 第二号基本金               | 0          |            |            |   |
| 第三号基本金               | 12,500,000 | 1,000,000  | 11,500,000 |   |
| 第一号基本金               | 当期組入額      |            |            |   |
|                      |            | 0          |            |   |
|                      | 計          | 0          | 0          | 0 |
|                      | 当期取崩額      |            |            |   |
|                      | 0          |            |            |   |
| 計                    | 0          | 0          | 0          | 0 |
| 第二号基本金               | 当期組入額      |            |            |   |
|                      |            | 0          |            |   |
|                      | 計          | 0          | 0          | 0 |
|                      | 当期取崩額      |            |            |   |
|                      | 0          |            |            |   |
| 計                    | 0          | 0          | 0          | 0 |
| 第三号基本金               | 当期組入額      |            |            |   |
|                      |            | 0          |            |   |
|                      | 計          | 0          | 0          | 0 |
|                      | 当期取崩額      |            |            |   |
|                      | 0          |            |            |   |
| 計                    | 0          | 0          | 0          | 0 |
| 当期末残高                | 12,500,000 | 1,000,000  | 11,500,000 | 0 |
| 第一号基本金               | 0          | 0          | 0          | 0 |
| 第二号基本金               | 0          | 0          | 0          | 0 |
| 第三号基本金               | 12,500,000 | 1,000,000  | 11,500,000 | 0 |

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

**国庫補助金等特別積立金明細書**

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 区分並びに積立及び取崩しの事由         | 補助金の種類 |            |              | 合計          | 各拠点区分の内訳   |           |         |
|-------------------------|--------|------------|--------------|-------------|------------|-----------|---------|
|                         | 国庫補助金  | 地方公共団体補助金  | その他の団体からの補助金 |             | あおぞら保育園    | くれよんハウス   | 内中原ハウス  |
| 前期繰越額                   |        |            |              | 214,920,141 | 69,860,086 | 1,000,334 | 122,400 |
| 当                       | 0      | 31,015,134 | 0            | 31,015,134  | 0          | 0         | 0       |
| 期                       | 0      | 9,592,744  | 0            | 9,592,744   | 0          | 0         | 0       |
| 積                       | 0      | 3,069,475  | 0            | 3,069,475   | 0          | 0         | 0       |
| 立                       | 0      | 3,253,647  | 0            | 3,253,647   | 310,000    | 0         | 0       |
| 額                       | 0      | 46,931,000 | 0            | 46,931,000  | 310,000    | 0         | 0       |
| その他の固定資産計               | 0      | 46,931,000 | 0            | 46,931,000  | 310,000    | 0         | 0       |
| 当期積立額合計                 | 0      | 46,931,000 | 0            | 46,931,000  | 310,000    | 0         | 0       |
| サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 |        |            |              | 9,862,256   | 4,273,268  | 250,833   | 27,200  |
| 特別費用の控除項目として計上する取崩額     |        |            |              | 0           | 0          | 0         | 0       |
| 当期取崩額合計                 |        |            |              | 9,862,256   | 4,273,268  | 250,833   | 27,200  |
| 当期末残高                   |        |            |              | 251,988,885 | 65,896,818 | 749,501   | 95,200  |
|                         |        |            |              |             |            |           |         |
|                         |        |            |              |             |            |           |         |
|                         |        |            |              |             |            |           |         |
|                         |        |            |              |             |            |           |         |
|                         |        |            |              |             |            |           |         |
|                         |        |            |              |             |            |           |         |
|                         |        |            |              |             |            |           |         |
|                         |        |            |              |             |            |           |         |
|                         |        |            |              |             |            |           |         |

(単位：円)

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。  
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

**国庫補助金等特別積立金明細書**

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 区分並びに積立及び取崩しの事由 | 補助金の種類 |            |              | 合計          | 各拠点区分の内訳    |            |
|-----------------|--------|------------|--------------|-------------|-------------|------------|
|                 | 国庫補助金  | 地方公共団体補助金  | その他の団体からの補助金 |             | にじいろ保育園     | おひさま保育園    |
| 前期繰越額           |        |            |              | 214,920,141 | 143,937,321 | 0          |
| 当               | 0      | 31,015,134 | 0            | 31,015,134  | 0           | 31,015,134 |
| 期               | 0      | 9,592,744  | 0            | 9,592,744   | 0           | 9,592,744  |
| 積               | 0      | 3,069,475  | 0            | 3,069,475   | 0           | 3,069,475  |
| 立               | 0      | 3,253,647  | 0            | 3,253,647   | 310,000     | 2,633,647  |
| 額               | 0      | 46,931,000 | 0            | 46,931,000  | 310,000     | 46,311,000 |
| 額               | 0      | 46,931,000 | 0            | 46,931,000  | 310,000     | 46,311,000 |
| 当期積立額合計         | 0      | 46,931,000 | 0            | 46,931,000  | 310,000     | 46,311,000 |
| 当期取崩額           |        |            |              | 9,862,256   | 5,310,955   | 0          |
| 当期取崩額           |        |            |              | 0           | 0           | 0          |
| 当期取崩額合計         |        |            |              | 9,862,256   | 5,310,955   | 0          |
| 当期末残高           |        |            |              | 251,988,885 | 138,936,366 | 46,311,000 |
|                 |        |            |              |             |             |            |
|                 |        |            |              |             |             |            |
|                 |        |            |              |             |             |            |
|                 |        |            |              |             |             |            |
|                 |        |            |              |             |             |            |
|                 |        |            |              |             |             |            |
|                 |        |            |              |             |             |            |
|                 |        |            |              |             |             |            |

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。  
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

(単位：円)

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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          |            |           |           |    |
|                                  | 受取利息配当金収入   | 20         | 14        | 6         |    |
|                                  | その他の収入      | 500,000    | 487,200   | 12,800    |    |
|                                  | 雑収入         | 500,000    | 487,200   | 12,800    |    |
|                                  | 雑収入         | 500,000    | 487,200   | 12,800    |    |
|                                  | 事業活動収入計 (1) | 500,020    | 487,214   | 12,806    |    |
|                                  | 支出          |            |           |           |    |
|                                  | 人件費支出       | 150,000    | 133,500   | 16,500    |    |
|                                  | 役員報酬支出      | 150,000    | 133,500   | 16,500    |    |
|                                  | 事務費支出       | 3,027,000  | 3,080,014 | △53,014   |    |
|                                  | 福利厚生費支出     | 0          | 21,500    | △21,500   |    |
|                                  | 旅費交通費支出     | 6,000      | 5,700     | 300       |    |
|                                  | 研修研究費支出     | 100,000    | 99,385    | 615       |    |
|                                  | 事務消耗品費支出    | 300,000    | 289,171   | 10,829    |    |
|                                  | 水道光熱費支出     | 145,000    | 143,203   | 1,797     |    |
|                                  | 通信運搬費支出     | 300,000    | 271,235   | 28,765    |    |
|                                  | 会議費支出       | 400,000    | 367,528   | 32,472    |    |
|                                  | 広報費支出       | 20,000     | 20,000    | 0         |    |
|                                  | 業務委託費支出     | 141,000    | 232,800   | △91,800   |    |
|                                  | 手数料支出       | 43,000     | 42,807    | 193       |    |
| 保険料支出                            | 7,000       | 114,890    | △107,890  |           |    |
| 土地・建物賃借料支出                       | 360,000     | 360,000    | 0         |           |    |
| 租税公課支出                           | 5,000       | 4,600      | 400       |           |    |
| 渉外費支出                            | 800,000     | 750,385    | 49,615    |           |    |
| 雑支出                              | 400,000     | 356,810    | 43,190    |           |    |
| 事業活動支出計 (2)                      | 3,177,000   | 3,213,514  | △36,514   |           |    |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           | △2,676,980  | △2,726,300 | 49,320    |           |    |
| 施設整備等による収支                       |             |            |           |           |    |
| 収入                               |             |            |           |           |    |
| 施設整備等収入計 (4)                     | 0           | 0          | 0         |           |    |
| 支出                               |             |            |           |           |    |
| 施設整備等支出計 (5)                     | 0           | 0          | 0         |           |    |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          | 0           | 0          | 0         |           |    |
| その他の活動による収支                      |             |            |           |           |    |
| 収入                               |             |            |           |           |    |
| 拠点区分間繰入金収入                       | 3,000,000   | 3,200,000  | △200,000  |           |    |
| その他の活動収入計 (7)                    | 3,000,000   | 3,200,000  | △200,000  |           |    |
| 支出                               |             |            |           |           |    |
| 拠点区分間繰入金支出                       | 200,000     | 0          | 200,000   |           |    |
| その他の活動支出計 (8)                    | 200,000     | 0          | 200,000   |           |    |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | 2,800,000   | 3,200,000  | △400,000  |           |    |
| 予備費支出 (10)                       | 0           | -          | 0         |           |    |
|                                  | △0          |            |           |           |    |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 123,020     | 473,700    | △350,680  |           |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                   | 395,874     | 139,223    | 256,651   |           |    |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | 518,894     | 612,923    | △94,029   |           |    |

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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                                   |                            |            |            |            |
|             |                                     | サービス活動収益計 (1)              | 0          | 0          | 0          |
|             | 費用                                  | 人件費                        | 133,500    | 202,920    | △69,420    |
|             |                                     | 役員報酬                       | 133,500    | 202,920    | △69,420    |
|             |                                     | 事務費                        | 3,080,014  | 3,369,566  | △289,552   |
|             |                                     | 福利厚生費                      | 21,500     | 26,214     | △4,714     |
|             |                                     | 旅費交通費                      | 5,700      | 0          | 5,700      |
|             |                                     | 研修研究費                      | 99,385     | 82,385     | 17,000     |
|             |                                     | 事務消耗品費                     | 289,171    | 371,099    | △81,928    |
|             |                                     | 水道光熱費                      | 143,203    | 158,839    | △15,636    |
|             |                                     | 通信運搬費                      | 271,235    | 257,919    | 13,316     |
|             |                                     | 会議費                        | 367,528    | 388,866    | △21,338    |
|             |                                     | 広報費                        | 20,000     | 250,155    | △230,155   |
|             |                                     | 業務委託費                      | 232,800    | 231,400    | 1,400      |
|             |                                     | 手数料                        | 42,807     | 4,012      | 38,795     |
|             |                                     | 保険料                        | 114,890    | 97,330     | 17,560     |
|             |                                     | 土地・建物賃借料                   | 360,000    | 360,000    | 0          |
| 租税公課        |                                     | 4,600                      | 22,270     | △17,670    |            |
| 渉外費         |                                     | 750,385                    | 705,059    | 45,326     |            |
| 雑費          | 356,810                             | 414,018                    | △57,208    |            |            |
| 減価償却費       | 215,382                             | 215,382                    | 0          |            |            |
|             | サービス活動費用計 (2)                       | 3,428,896                  | 3,787,868  | △358,972   |            |
|             | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)              | △3,428,896                 | △3,787,868 | 358,972    |            |
| サービス活動外増減の部 | 収                                   |                            |            |            |            |
|             | 益                                   |                            |            |            |            |
|             |                                     | 受取利息配当金収益                  | 14         | 35         | △21        |
|             |                                     | その他のサービス活動外収益              | 487,200    | 483,800    | 3,400      |
|             |                                     | 雑収益                        | 487,200    | 483,800    | 3,400      |
|             |                                     | 雑収益                        | 487,200    | 483,800    | 3,400      |
|             | サービス活動外収益計 (4)                      | 487,214                    | 483,835    | 3,379      |            |
| 費用          |                                     |                            |            |            |            |
|             |                                     | サービス活動外費用計 (5)             | 0          | 0          | 0          |
|             |                                     | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)    | 487,214    | 483,835    | 3,379      |
|             | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)                  | △2,941,682                 | △3,304,033 | 362,351    |            |
| 特別増減の部      | 収                                   |                            |            |            |            |
|             | 益                                   |                            |            |            |            |
|             |                                     | 拠点区分間繰入金収益                 | 3,200,000  | 7,000,000  | △3,800,000 |
|             |                                     | 特別収益計 (8)                  | 3,200,000  | 7,000,000  | △3,800,000 |
| 費用          |                                     |                            |            |            |            |
|             |                                     | 拠点区分間繰入金費用                 | 0          | 5,500,000  | △5,500,000 |
|             | 特別費用計 (9)                           | 0                          | 5,500,000  | △5,500,000 |            |
|             | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 | 3,200,000                  | 1,500,000  | 1,700,000  |            |
|             | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)              | 258,318                    | △1,804,033 | 2,062,351  |            |
| 繰越活動増減差額の部  |                                     |                            |            |            |            |
|             |                                     | 前期繰越活動増減差額 (12)            | 2,312,180  | 4,116,213  | △1,804,033 |
|             |                                     | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 2,570,498  | 2,312,180  | 258,318    |
|             |                                     | 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)                     | 0                          | 0          | 0          |            |
|             | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 2,570,498                  | 2,312,180  | 258,318    |            |

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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     | 780,263   | 255,401   | 524,862  | 流動負債         | 167,340   | 116,178    |
| 現金預金     | 16,509    | 202,833   | △186,324 | 事業未払金        | 19,274    | 24,378     |
| 未収金      | 3,674     | 0         | 3,674    | その他の未払金      | 148,066   | 91,800     |
| 立替金      | 760,080   | 52,568    | 707,512  |              |           | 56,266     |
| 固定資産     | 2,957,575 | 3,172,957 | △215,382 | 固定負債         | 0         | 0          |
| 基本財産     | 0         | 0         | 0        | 負債の部合計       | 167,340   | 116,178    |
| その他の固定資産 | 2,957,575 | 3,172,957 | △215,382 | 純 資 産 の 部    |           |            |
| 建物       | 2,762,971 | 2,900,139 | △137,168 | 基本金          | 1,000,000 | 1,000,000  |
| 器具及び備品   | 194,604   | 272,818   | △78,214  | 第3号基本金       | 1,000,000 | 0          |
|          |           |           |          | 国庫補助金等特別積立金  | 0         | 0          |
|          |           |           |          | その他の積立金      | 0         | 0          |
|          |           |           |          | 次期繰越活動増減差額   | 2,570,498 | 2,312,180  |
|          |           |           |          | (うち当期活動増減差額) | 258,318   | △1,804,033 |
|          |           |           |          | 純資産の部合計      | 3,570,498 | 3,312,180  |
| 資産の部合計   | 3,737,838 | 3,428,358 | 309,480  | 負債及び純資産の部合計  | 3,737,838 | 3,428,358  |
|          |           |           |          |              |           | 309,480    |

## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### 1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### 2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### 3) リース資産

###### ①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

###### ②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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る。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース会計基準適用初年度における未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）がリース契約1件あたり300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）を取得価格とし、会計基準移行年度期首に取得したのものとしてリース資産、リース債務を計上する方法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

##### 1) 賞与引当金

賞与の支給見込額のうち、支給対象期間基準により当年度に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### (2) 民間退職共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、島根県社会福祉協議会の実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度に加入している。

### 4. 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

#### (1) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

##### 1) 法人本部拠点区分（社会福祉事業）

###### ア 法人本部

#### (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

当拠点区分では、サービス区分が一つであるため、作成を省略している。

#### (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

当拠点区分では、サービス区分が一つであるため、作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

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     |
|----------|-----------|---------|-----------|
| 基本財産     |           |         |           |
| 小 計      | 0         | 0       | 0         |
| その他の固定資産 |           |         |           |
| 建物       | 3,265,920 | 502,949 | 2,762,971 |
| 器具及び備品   | 468,353   | 273,749 | 194,604   |
| 小 計      | 3,734,273 | 776,698 | 2,957,575 |
| 合 計      | 3,734,273 | 776,698 | 2,957,575 |

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 |
|-----|---------|---------------|----------|
| 未収金 | 3,674   | 0             | 3,674    |
| 立替金 | 760,080 | 0             | 760,080  |
| 合 計 | 763,754 | 0             | 763,754  |

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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



## あおぞら保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位: 円)

| 勘定科目                  |               | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考         |  |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------------|--|
| 収<br>入                | 保育事業収入        | 189,860,000 | 179,862,341 | 9,997,659   |            |  |
|                       | 委託費収入         | 118,000,000 | 117,549,710 | 450,290     |            |  |
|                       | 利用者等利用料収入     | 6,630,000   | 6,021,558   | 608,442     |            |  |
|                       | 利用者等利用料収入(公費) | 30,000      | 22,500      | 7,500       |            |  |
|                       | 利用者等利用料収入(一般) | 6,600,000   | 5,999,058   | 600,942     |            |  |
|                       | その他の事業収入      | 65,230,000  | 56,291,073  | 8,938,927   |            |  |
|                       | 補助金事業収入(公費)   | 42,100,000  | 37,046,933  | 5,053,067   |            |  |
|                       | 補助金事業収入(一般)   | 22,530,000  | 19,244,140  | 3,285,860   |            |  |
|                       | その他の事業収入      | 600,000     | 0           | 600,000     |            |  |
|                       | 受取利息配当金収入     | 5,500       | 4,314       | 1,186       |            |  |
|                       | その他の収入        | 2,223,000   | 2,151,416   | 71,584      |            |  |
|                       | 受入研修費収入       | 90,000      | 82,000      | 8,000       |            |  |
|                       | 利用者等外給食費収入    | 1,780,000   | 1,710,700   | 69,300      |            |  |
|                       | 雑収入           | 353,000     | 358,716     | △5,716      |            |  |
|                       | 雑収入           | 353,000     | 358,716     | △5,716      |            |  |
|                       | 事業活動収入計(1)    |             | 192,088,500 | 182,018,071 | 10,070,429 |  |
|                       | 支<br>出        | 人件費支出       | 117,400,000 | 111,136,844 | 6,263,156  |  |
| 職員給料支出                |               | 62,600,000  | 59,795,378  | 2,804,622   |            |  |
| 職員賞与支出                |               | 23,600,000  | 22,494,359  | 1,105,641   |            |  |
| 非常勤職員給与支出             |               | 12,500,000  | 11,542,154  | 957,846     |            |  |
| 退職給付支出                |               | 2,300,000   | 2,037,580   | 262,420     |            |  |
| 法定福利費支出               |               | 16,400,000  | 15,267,373  | 1,132,627   |            |  |
| 事業費支出                 |               | 25,538,400  | 22,613,197  | 2,925,203   |            |  |
| 給食費支出                 |               | 14,400,000  | 12,457,310  | 1,942,690   |            |  |
| 保健衛生費支出               |               | 120,000     | 112,364     | 7,636       |            |  |
| 保育材料費支出               |               | 3,970,000   | 3,661,736   | 308,264     |            |  |
| 水道光熱費支出               |               | 3,800,000   | 3,602,131   | 197,869     |            |  |
| 消耗器具備品費支出             |               | 921,000     | 572,373     | 348,627     |            |  |
| 保険料支出                 |               | 860,000     | 843,601     | 16,399      |            |  |
| 賃借料支出                 |               | 1,400,000   | 1,308,130   | 91,870      |            |  |
| 車輛費支出                 |               | 15,200      | 12,240      | 2,960       |            |  |
| 雑支出                   |               | 52,200      | 43,312      | 8,888       |            |  |
| 事務費支出                 |               | 11,494,000  | 12,335,700  | △841,700    |            |  |
| 福利厚生費支出               |               | 350,000     | 567,459     | △217,459    |            |  |
| 職員被服費支出               |               | 45,000      | 40,584      | 4,416       |            |  |
| 研修研究費支出               |               | 140,000     | 132,980     | 7,020       |            |  |
| 事務消耗品費支出              |               | 2,950,000   | 2,825,715   | 124,285     |            |  |
| 修繕費支出                 |               | 133,000     | 122,780     | 10,220      |            |  |
| 通信運搬費支出               |               | 620,000     | 544,192     | 75,808      |            |  |
| 業務委託費支出               |               | 2,010,000   | 1,148,106   | 861,894     |            |  |
| 手数料支出                 |               | 86,000      | 76,129      | 9,871       |            |  |
| 土地・建物賃借料支出            |               | 4,350,000   | 6,087,240   | △1,737,240  |            |  |
| 保守料支出                 |               | 710,000     | 699,965     | 10,035      |            |  |
| 雑支出                   |               | 100,000     | 90,550      | 9,450       |            |  |
| 支払利息支出                |               | 648,312     | 648,312     | 0           |            |  |
| その他の支出                |               | 2,320,000   | 2,147,000   | 173,000     |            |  |
| 利用者等外給食費支出            |               | 2,320,000   | 2,147,000   | 173,000     |            |  |
| 事業活動支出計(2)            |               | 157,400,712 | 148,881,053 | 8,519,659   |            |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |               | 34,687,788  | 33,137,018  | 1,550,770   |            |  |
| 収<br>入                | 施設整備等補助金収入    | 310,000     | 310,000     | 0           |            |  |
|                       | 施設整備等補助金収入    | 310,000     | 310,000     | 0           |            |  |
|                       | 施設整備等収入計(4)   | 310,000     | 310,000     | 0           |            |  |
| 設備資金借入金元金償還支出         |               | 3,243,432   | 3,243,432   | 0           |            |  |

あおぞら保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                             |                         | 予算(A)       | 決算(B)      | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------|------------|-------------|----|
| 施設整備等による収支                       | 固定資産取得支出                | 580,000     | 866,989    | △286,989    |    |
|                                  | 器具及び備品取得支出              | 580,000     | 866,989    | △286,989    |    |
|                                  | 施設整備等支出計 (5)            | 3,823,432   | 4,110,421  | △286,989    |    |
|                                  | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △3,513,432  | △3,800,421 | 286,989     |    |
| その他の活動による収支                      | その他の活動収入計 (7)           | 0           | 0          | 0           |    |
|                                  | 積立資産支出                  | 0           | 24,222,541 | △24,222,541 |    |
|                                  | 保育所施設・設備整備積立資産支出        | 0           | 24,222,541 | △24,222,541 |    |
|                                  | 拠点区分間繰入金支出              | 1,300,000   | 5,260,000  | △3,960,000  |    |
|                                  | その他の活動支出計 (8)           | 1,300,000   | 29,482,541 | △28,182,541 |    |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | △1,300,000              | △29,482,541 | 28,182,541 |             |    |
| 予備費支出 (10)                       | 0                       | -           | 0          |             |    |
|                                  | △0                      |             |            |             |    |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 29,874,356              | △145,944    | 30,020,300 |             |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                   | 25,738,609              | 22,462,763  | 3,275,846  |             |    |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | 55,612,965              | 22,316,819  | 33,296,146 |             |    |

あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                                   |                | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|--|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 収<br>益                                 | 保育事業収益         | 179,862,341 | 171,545,940 | 8,316,401   |
|  | 委託費収益          | 117,549,710 | 109,827,750 | 7,721,960   |
|  | 利用者等利用料収益      | 6,021,558   | 0           | 6,021,558   |
|  | 利用者等利用料収益(公費)  | 22,500      | 0           | 22,500      |
|  | 利用者等利用料収益(一般)  | 5,999,058   | 0           | 5,999,058   |
|  | その他の事業収益       | 56,291,073  | 61,718,190  | △5,427,117  |
|  | 補助金事業収益(公費)    | 37,046,933  | 32,789,800  | 4,257,133   |
|  | 補助金事業収益(一般)    | 19,244,140  | 22,063,300  | △2,819,160  |
|  | その他の事業収益       | 0           | 6,865,090   | △6,865,090  |
|  | サービス活動収益計(1)   |             | 179,862,341 | 171,545,940 |
| サー<br>ビス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費            | 109,698,844 | 111,255,287 | △1,556,443  |
|  | 職員給料           | 59,795,378  | 53,663,746  | 6,131,632   |
|  | 職員賞与           | 17,939,159  | 16,454,386  | 1,484,773   |
|  | 賞与引当金繰入        | 3,117,200   | 4,555,200   | △1,438,000  |
|  | 非常勤職員給与        | 11,542,154  | 20,465,283  | △8,923,129  |
|  | 退職給付費用         | 2,037,580   | 1,808,640   | 228,940     |
|  | 法定福利費          | 15,267,373  | 14,308,032  | 959,341     |
|  | 事業費            | 22,613,197  | 23,922,308  | △1,309,111  |
|  | 給食費            | 12,457,310  | 12,781,101  | △323,791    |
|  | 保健衛生費          | 112,364     | 101,067     | 11,297      |
|  | 保育材料費          | 3,661,736   | 4,867,660   | △1,205,924  |
|  | 水道光熱費          | 3,602,131   | 3,453,454   | 148,677     |
|  | 消耗器具備品費        | 572,373     | 888,886     | △316,513    |
|  | 保険料            | 843,601     | 884,100     | △40,499     |
|  | 賃借料            | 1,308,130   | 875,448     | 432,682     |
|  | 車輛費            | 12,240      | 4,860       | 7,380       |
|  | 雑費             | 43,312      | 65,732      | △22,420     |
|  | 事務費            | 12,335,700  | 13,109,019  | △773,319    |
|  | 福利厚生費          | 567,459     | 579,892     | △12,433     |
|  | 職員被服費          | 40,584      | 117,546     | △76,962     |
|  | 旅費交通費          | 0           | 5,920       | △5,920      |
|  | 研修研究費          | 132,980     | 628,236     | △495,256    |
|  | 事務消耗品費         | 2,825,715   | 3,755,662   | △929,947    |
|  | 修繕費            | 122,780     | 415,201     | △292,421    |
|  | 通信運搬費          | 544,192     | 574,741     | △30,549     |
|  | 広報費            | 0           | 452,790     | △452,790    |
|  | 業務委託費          | 1,148,106   | 937,872     | 210,234     |
|  | 手数料            | 76,129      | 78,836      | △2,707      |
|  | 土地・建物賃借料       | 6,087,240   | 4,824,000   | 1,263,240   |
|  | 保守料            | 699,965     | 504,382     | 195,583     |
|  | 雑費             | 90,550      | 233,941     | △143,391    |
|  | 減価償却費          | 8,994,225   | 9,030,560   | △36,335     |
|  | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △4,273,268  | △4,231,702  | △41,566     |
| サービス活動費用計(2)                           |                | 149,368,698 | 153,085,472 | △3,716,774  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                  |                | 30,493,643  | 18,460,468  | 12,033,175  |
| 収<br>益                                 | 受取利息配当金収益      | 4,314       | 2,130       | 2,184       |
|  | その他のサービス活動外収益  | 2,151,416   | 4,667,844   | △2,516,428  |
|  | 受入研修費収益        | 82,000      | 60,000      | 22,000      |
|  | 利用者等外給食収益      | 1,710,700   | 1,579,200   | 131,500     |
|  | 雑収益            | 358,716     | 3,028,644   | △2,669,928  |
|  | 雑収益            | 358,716     | 3,028,644   | △2,669,928  |
| サービス活動外収益計(4)                          |                | 2,155,730   | 4,669,974   | △2,514,244  |
| 支払利息                                   |                | 648,312     | 643,950     | 4,362       |

あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                               |                           | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |
|------------------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|
| サービス活動外増減の部                        | その他のサービス活動外費用             | 2,147,000  | 2,040,000  | 107,000    |
|                                    | 利用者等外給食費                  | 2,147,000  | 2,040,000  | 107,000    |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 2,795,312  | 2,683,950  | 111,362    |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | △639,582   | 1,986,024  | △2,625,606 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | 29,854,061 | 20,446,492 | 9,407,569  |
| 特別増減の部                             | 施設整備等補助金収益                | 310,000    | 364,000    | △54,000    |
|                                    | 施設整備等補助金収益                | 310,000    | 364,000    | △54,000    |
|                                    | 拠点区分間繰入金収益                | 0          | 5,500,000  | △5,500,000 |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 310,000    | 5,864,000  | △5,554,000 |
|                                    | 固定資産売却損・処分損               | 115,115    | 0          | 115,115    |
|                                    | 構築物除却・廃棄費用                | 115,115    | 0          | 115,115    |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額            | 310,000    | 364,000    | △54,000    |
|                                    | 拠点区分間繰入金費用                | 5,260,000  | 6,250,000  | △990,000   |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 5,685,115  | 6,614,000  | △928,885   |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | △5,375,115 | △750,000   | △4,625,115 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | 24,478,946 | 19,696,492 | 4,782,454  |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 19,354,176 | 19,657,684 | △303,508   |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 43,833,122 | 39,354,176 | 4,478,946  |
|                                    | 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)            | 24,222,541 | 20,000,000 | 4,222,541  |
|                                    | 保育所施設・設備整備積立金積立額          | 24,222,541 | 20,000,000 | 4,222,541  |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                           | 19,610,581 | 19,354,176 | 256,405    |

あおぞら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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           |             |             |            | 流動負債            |             |            |
| 現金預金           | 41,353,311  | 31,908,089  | 9,445,222  | 事業未払金           | 25,442,883  | 8,198,925  |
| 事業未収金          | 14,802,546  | 15,218,851  | △416,305   | その他の未払金         | 4,765,085   | △808,833   |
| 未収金            | 2,064,519   | 2,564,599   | △500,080   | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 12,239,387  | 11,279,387 |
| 未収補助金          | 0           | 76,553      | △76,553    | 未払費用            | 3,289,191   | 45,759     |
| 未収収益           | 1,820,235   | 1,284,800   | 535,435    | 職員預り金           | 707,572     | △280,578   |
| 立替金            | 2,400       | 5,720       | △3,320     | 賞与引当金           | 1,324,448   | △598,810   |
| 固定資産           | 22,663,611  | 12,757,566  | 9,906,045  | 固定負債            | 3,117,200   | △1,438,000 |
| 基本財産           | 207,927,272 | 191,947,082 | 15,980,190 | 設備資金借入金         | 42,607,760  | △3,289,191 |
| 建物             | 102,835,390 | 108,850,858 | △6,015,468 | 負債の部合計          | 42,607,760  | △3,289,191 |
| その他の固定資産       | 102,835,390 | 108,850,858 | △6,015,468 | 純 資 産 の 部       | 68,050,643  | 4,909,734  |
| 土地             | 105,091,882 | 83,096,224  | 21,995,658 | 基本金             | 11,500,000  | 0          |
| 構築物            | 8,000,000   | 8,000,000   | 0          | 第3号基本金          | 11,500,000  | 0          |
| 機械及び装置         | 3,301,101   | 4,352,376   | △1,051,275 | 国庫補助金等特別積立金     | 65,896,818  | △3,963,268 |
| 車輛運搬具          | 2,429,311   | 2,709,250   | △279,939   | その他の積立金         | 84,222,541  | 24,222,541 |
| 器具及び備品         | 140,802     | 217,602     | △76,800    | 保育所施設・設備整備積立金   | 84,222,541  | 24,222,541 |
| ソフトウェア         | 2,910,767   | 3,122,996   | △212,229   | 次期繰越活動増減差額      | 19,610,581  | 256,405    |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 1,427,360   | 2,034,000   | △606,640   | (うち当期活動増減差額)    | 24,478,946  | 4,782,454  |
| 差入保証金          | 84,222,541  | 60,000,000  | 24,222,541 | 純資産の部合計         | 181,229,940 | 20,515,678 |
| 資産の部合計         | 2,660,000   | 2,660,000   | 0          | 負債及び純資産の部合計     | 160,714,262 | 25,425,412 |
|                | 249,280,583 | 223,855,171 | 25,425,412 |                 | 223,855,171 | 25,425,412 |

## 計算書類に対する注記（あおぞら保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## 1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

## 2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

## 3) リース資産

## ①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

## ②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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る。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

## (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース会計基準適用初年度における未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）がリース契約1件あたり300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）を取得価格とし、会計基準移行年度期首に取得したのものとしてリース資産、リース債務を計上する方法によっている。

## (4) 引当金の計上基準

## 1) 賞与引当金

賞与の支給見込額のうち、支給対象期間基準により当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、島根県社会福祉協議会の実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度に加入している。

## 4. 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

## (1) あおぞら保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

## (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

## (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

## 1) あおぞら保育園拠点区分（社会福祉事業）

ア あおぞら保育園

イ あおぞら児童クラブ

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       |
|------------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 建物（基本）     | 88,497,969  | 0     | 3,535,441 | 84,962,528  |
| 建物附属設備（基本） | 20,352,889  | 0     | 2,480,027 | 17,872,862  |
| 合 計        | 108,850,858 | 0     | 6,015,468 | 102,835,390 |

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。

|              |              |
|--------------|--------------|
| 建物（基本財産）     | 84,962,528 円 |
| 建物附属設備（基本財産） | 17,872,862 円 |

---

|   |               |
|---|---------------|
| 計 | 102,835,390 円 |
|---|---------------|

担保に供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年以内返済予定額を含む） | 45,896,951 円 |
|-----------------------|--------------|

---

|   |              |
|---|--------------|
| 計 | 45,896,951 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       |
|------------|-------------|------------|-------------|
| 基本財産       |             |            |             |
| 建物（基本）     | 111,260,608 | 26,298,080 | 84,962,528  |
| 建物附属設備（基本） | 37,054,461  | 19,181,599 | 17,872,862  |
| 小 計        | 148,315,069 | 45,479,679 | 102,835,390 |
| その他の固定資産   |             |            |             |
| 構築物        | 9,830,827   | 6,529,726  | 3,301,101   |
| 機械及び装置     | 4,744,739   | 2,315,428  | 2,429,311   |
| 車輛運搬具      | 676,175     | 535,373    | 140,802     |
| 器具及び備品     | 12,399,683  | 9,488,916  | 2,910,767   |
| 権利         | 609,000     | 609,000    | 0           |
| ソフトウェア     | 4,517,531   | 3,090,171  | 1,427,360   |
| 小 計        | 32,777,955  | 22,568,614 | 10,209,341  |
| 合 計        | 181,093,024 | 68,048,293 | 113,044,731 |

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<br>期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|-------------------|------------|
| 事業未収金 | 2,064,519  | 0                 | 2,064,519  |
| 未収補助金 | 1,820,235  | 0                 | 1,820,235  |
| 未収収益  | 2,400      | 0                 | 2,400      |
| 立替金   | 22,663,611 | 0                 | 22,663,611 |
| 合 計   | 26,550,765 | 0                 | 26,550,765 |

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉社会  
拠点区分 あおぞら保育園

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額 (A)  |  | 当期増加額 (B)  |         | 当期減価償却額 (C) |           | 当期減少額 (D)  |   | 期末帳簿価額 (E=A+B-C-D) |            | 減価償却累計額 (F) |            | 期末取得原価 (G=E+F) |             | 摘要 |
|-------------------|-------------|--|------------|---------|-------------|-----------|------------|---|--------------------|------------|-------------|------------|----------------|-------------|----|
|                   | うち国庫補助金等の額  |  | うち国庫補助金等の額 |         | うち国庫補助金等の額  |           | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額         |            | うち国庫補助金等の額  |            | うち国庫補助金等の額     |             |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |  |            |         |             |           |            |   |                    |            |             |            |                |             |    |
| 建物                | 108,850,858 |  | 65,439,908 | 0       | 6,015,468   | 3,485,788 | 0          | 0 | 102,835,390        | 61,954,120 | 45,479,679  | 27,886,310 | 148,315,069    | 89,840,430  |    |
| 基本財産合計            | 108,850,858 |  | 65,439,908 | 0       | 6,015,468   | 3,485,788 | 0          | 0 | 102,835,390        | 61,954,120 | 45,479,679  | 27,886,310 | 148,315,069    | 89,840,430  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |  |            |         |             |           |            |   |                    |            |             |            |                |             |    |
| 構築物               | 4,352,376   |  | 1,383,328  | 0       | 936,160     | 429,575   | 115,115    | 0 | 3,301,101          | 953,753    | 6,529,726   | 3,436,602  | 9,830,827      | 4,390,355   |    |
| 機械及び装置            | 2,709,250   |  | 2,709,250  | 0       | 279,939     | 279,939   | 0          | 0 | 2,429,311          | 2,429,311  | 2,315,428   | 2,315,428  | 4,744,739      | 4,744,739   |    |
| 車両及び運搬具           | 217,602     |  | 0          | 0       | 76,800      | 0         | 0          | 0 | 140,802            | 0          | 535,373     | 0          | 676,175        | 0           |    |
| 器具及び備品            | 3,122,996   |  | 866,989    | 310,000 | 1,079,218   | 5,166     | 0          | 0 | 2,910,767          | 304,834    | 9,488,916   | 2,256,642  | 12,399,683     | 2,561,476   |    |
| 土地                | 8,000,000   |  | 0          | 0       | 0           | 0         | 0          | 0 | 8,000,000          | 0          | 0           | 0          | 8,000,000      | 0           |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 18,402,224  |  | 4,092,578  | 310,000 | 2,372,117   | 714,680   | 115,115    | 0 | 16,781,981         | 3,687,898  | 18,869,443  | 8,008,672  | 35,651,424     | 11,696,570  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |  |            |         |             |           |            |   |                    |            |             |            |                |             |    |
| ソフトウエア            | 2,034,000   |  | 327,600    | 0       | 606,640     | 72,800    | 0          | 0 | 1,427,360          | 254,800    | 3,090,171   | 109,200    | 4,517,531      | 364,000     |    |
| 水道施設利用権           | 0           |  | 0          | 0       | 0           | 0         | 0          | 0 | 0                  | 0          | 609,000     | 0          | 609,000        | 0           |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 2,034,000   |  | 327,600    | 0       | 606,640     | 72,800    | 0          | 0 | 1,427,360          | 254,800    | 3,699,171   | 109,200    | 5,126,531      | 364,000     |    |
| その他の固定資産計         | 20,436,224  |  | 4,420,178  | 866,989 | 2,978,757   | 787,480   | 115,115    | 0 | 18,209,341         | 3,942,698  | 22,568,614  | 8,117,872  | 40,777,955     | 12,060,570  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 129,287,082 |  | 69,860,086 | 310,000 | 8,994,225   | 4,273,268 | 115,115    | 0 | 121,044,731        | 65,896,818 | 68,048,293  | 36,004,182 | 189,093,024    | 101,901,000 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             |  | 0          | 0       | 0           | 0         | 0          | 0 | 0                  | 0          | 0           | 0          | 0              | 0           |    |
| 差 引               | 129,287,082 |  | 69,860,086 | 310,000 | 8,994,225   | 4,273,268 | 115,115    | 0 | 121,044,731        | 65,896,818 | 68,048,293  | 36,004,182 | 189,093,024    | 101,901,000 |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 おおぞら保育園拠点区分

(単位:円)

| 科目    | 期首残高      | 当期増加額              | 当期減少額     |            | 期末残高      | 摘要 |
|-------|-----------|--------------------|-----------|------------|-----------|----|
|       |           |                    | 目的使用      | その他        |           |    |
| 賞与引当金 | 4,555,200 | 3,117,200<br>( )   | 4,555,200 | ( )        | 3,117,200 |    |
|       |           | ( )                |           | ( )        | 0         |    |
|       |           | ( )                |           | ( )        | 0         |    |
| 計     | 4,555,200 | 3,117,200<br>( 0 ) | 4,555,200 | 0<br>( 0 ) | 3,117,200 |    |

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

あおぞら保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                   | サービス区分      |            | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|------------------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
|                        | あおぞら保育園     | あおぞら児童クラブ  |             |        |             |
| 保育事業収入                 | 126,026,897 | 53,835,444 | 179,862,341 | 0      | 179,862,341 |
| 委託費収入                  | 117,549,710 | 0          | 117,549,710 | 0      | 117,549,710 |
| 利用者等利用料収入 (公費)         | 2,207,458   | 3,814,100  | 6,021,558   | 0      | 6,021,558   |
| 利用者等利用料収入 (一般)         | 22,500      | 0          | 22,500      | 0      | 22,500      |
| その他の事業収入               | 2,184,958   | 3,814,100  | 5,999,058   | 0      | 5,999,058   |
| 補助金事業収入 (公費)           | 6,269,729   | 50,021,344 | 56,291,073  | 0      | 56,291,073  |
| 補助金事業収入 (一般)           | 5,686,589   | 31,360,344 | 37,046,933  | 0      | 37,046,933  |
| 補助利息配当金収入              | 583,140     | 18,661,000 | 19,244,140  | 0      | 19,244,140  |
| その他の収入                 | 2,864       | 1,450      | 4,314       | 0      | 4,314       |
| 受入研修費収入                | 1,817,136   | 334,280    | 2,151,416   | 0      | 2,151,416   |
| 利用者等外給食費収入             | 82,000      | 0          | 82,000      | 0      | 82,000      |
| 雑収入                    | 1,401,700   | 309,000    | 1,710,700   | 0      | 1,710,700   |
| 雑収入                    | 333,436     | 25,280     | 358,716     | 0      | 358,716     |
| 雑収入                    | 333,436     | 25,280     | 358,716     | 0      | 358,716     |
| 事業活動収入計 (1)            | 127,846,897 | 54,171,174 | 182,018,071 | 0      | 182,018,071 |
| 人件費支出                  | 91,414,754  | 19,722,090 | 111,136,844 | 0      | 111,136,844 |
| 職員給料支出                 | 48,916,755  | 10,878,623 | 59,795,378  | 0      | 59,795,378  |
| 職員賞与支出                 | 19,223,536  | 3,270,823  | 22,494,359  | 0      | 22,494,359  |
| 非常勤職員給与支出              | 8,589,939   | 2,952,215  | 11,542,154  | 0      | 11,542,154  |
| 退職給付支出                 | 1,318,420   | 719,160    | 2,037,580   | 0      | 2,037,580   |
| 法定福利費支出                | 13,366,104  | 1,901,269  | 15,267,373  | 0      | 15,267,373  |
| 事業費支出                  | 11,591,897  | 11,021,300 | 22,613,197  | 0      | 22,613,197  |
| 給食費支出                  | 6,047,504   | 6,409,806  | 12,457,310  | 0      | 12,457,310  |
| 保健衛生費支出                | 112,364     | 0          | 112,364     | 0      | 112,364     |
| 保育材料費支出                | 967,700     | 2,694,036  | 3,661,736   | 0      | 3,661,736   |
| 水道光熱費支出                | 2,495,167   | 1,106,964  | 3,602,131   | 0      | 3,602,131   |
| 消耗器具備品費支出              | 490,978     | 81,395     | 572,373     | 0      | 572,373     |
| 保険料支出                  | 395,380     | 448,221    | 843,601     | 0      | 843,601     |
| 賃借料支出                  | 1,041,452   | 266,678    | 1,308,130   | 0      | 1,308,130   |
| 車両費支出                  | 200         | 12,040     | 12,240      | 0      | 12,240      |
| 雑支出                    | 41,152      | 2,160      | 43,312      | 0      | 43,312      |
| 事務費支出                  | 6,589,744   | 5,745,956  | 12,335,700  | 0      | 12,335,700  |
| 福利厚生費支出                | 481,390     | 86,069     | 567,459     | 0      | 567,459     |
| 職員被服費支出                | 36,988      | 3,596      | 40,584      | 0      | 40,584      |
| 研修研究費支出                | 40,000      | 92,980     | 132,980     | 0      | 132,980     |
| 事務消耗品費支出               | 2,095,368   | 730,347    | 2,825,715   | 0      | 2,825,715   |
| 修繕費支出                  | 82,260      | 40,520     | 122,780     | 0      | 122,780     |
| 通信運搬費支出                | 263,050     | 281,142    | 544,192     | 0      | 544,192     |
| 業務委託費支出                | 576,328     | 571,778    | 1,148,106   | 0      | 1,148,106   |
| 手数料支出                  | 25,235      | 50,894     | 76,129      | 0      | 76,129      |
| 土地・建物賃借料支出             | 2,323,200   | 3,764,040  | 6,087,240   | 0      | 6,087,240   |
| 保守料支出                  | 603,027     | 96,938     | 699,965     | 0      | 699,965     |
| 雑支出                    | 62,898      | 27,652     | 90,550      | 0      | 90,550      |
| 支払利息支出                 | 648,312     | 0          | 648,312     | 0      | 648,312     |
| その他の支出                 | 1,628,000   | 519,000    | 2,147,000   | 0      | 2,147,000   |
| 利用者等外給食費支出             | 1,628,000   | 519,000    | 2,147,000   | 0      | 2,147,000   |
| 事業活動支出計 (2)            | 111,872,707 | 37,008,346 | 148,881,053 | 0      | 148,881,053 |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 15,974,190  | 17,162,828 | 33,137,018  | 0      | 33,137,018  |
| 施設整備等補助金収入             | 310,000     | 0          | 310,000     | 0      | 310,000     |
| 施設整備等補助金収入             | 310,000     | 0          | 310,000     | 0      | 310,000     |
| 施設整備等収入計 (4)           | 310,000     | 0          | 310,000     | 0      | 310,000     |
| 設備資金借入金元償還支出           | 3,243,432   | 0          | 3,243,432   | 0      | 3,243,432   |
| 固定資産取得支出               | 743,317     | 123,672    | 866,989     | 0      | 866,989     |
| 器具及び備品取得支出             | 743,317     | 123,672    | 866,989     | 0      | 866,989     |

事業活動による収支

## あおぞら保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目                        | サービス区分      |             | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |  |  |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|--|--|
|                             | あおぞら保育園     | あおぞら児童クラブ   |             |        |             |  |  |
| 施設整備等による収支                  |             |             |             |        |             |  |  |
| 支出                          |             |             |             |        |             |  |  |
| 施設整備等支出計 (5)                | 3,986,749   | 123,672     | 4,110,421   | 0      | 4,110,421   |  |  |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)     | △3,676,749  | △123,672    | △3,800,421  | 0      | △3,800,421  |  |  |
| その他の活動による収支                 |             |             |             |        |             |  |  |
| 収入                          |             |             |             |        |             |  |  |
| その他の活動収入計 (7)               | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |  |  |
| 積立資産支出                      | 12,000,000  | 12,222,541  | 24,222,541  | 0      | 24,222,541  |  |  |
| 保育所施設・設備整備積立資産支出            | 12,000,000  | 12,222,541  | 24,222,541  | 0      | 24,222,541  |  |  |
| 拠点区分間繰入金支出                  | 1,100,000   | 4,160,000   | 5,260,000   | 0      | 5,260,000   |  |  |
| その他の活動支出計 (8)               | 13,100,000  | 16,382,541  | 29,482,541  | 0      | 29,482,541  |  |  |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)    | △13,100,000 | △16,382,541 | △29,482,541 | 0      | △29,482,541 |  |  |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | △802,559    | 656,615     | △145,944    | 0      | △145,944    |  |  |
| 前期末支払資金残高 (11)              | 19,610,281  | 2,852,482   | 22,462,763  | 0      | 22,462,763  |  |  |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11)         | 18,807,722  | 3,509,097   | 22,316,819  | 0      | 22,316,819  |  |  |

(単位：円)

あおぞら保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                    | サービス区分      |            | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|-------------------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
|                         | あおぞら保育園     | あおぞら児童クラブ  |             |        |             |
| 保育事業収益                  | 126,026,897 | 53,835,444 | 179,862,341 | 0      | 179,862,341 |
| 委託費収益                   | 117,549,710 | 0          | 117,549,710 | 0      | 117,549,710 |
| 利用者等利用料収益 (公費)          | 2,207,458   | 3,814,100  | 6,021,558   | 0      | 6,021,558   |
| 利用者等利用料収益 (一般)          | 22,500      | 0          | 22,500      | 0      | 22,500      |
| その他の事業収益                | 2,184,958   | 3,814,100  | 5,999,058   | 0      | 5,999,058   |
| 補助金事業収益 (公費)            | 6,269,729   | 50,021,344 | 56,291,073  | 0      | 56,291,073  |
| 補助金事業収益 (一般)            | 5,686,589   | 31,360,344 | 37,046,933  | 0      | 37,046,933  |
| 補助金事業収益 (一般)            | 583,140     | 18,661,000 | 19,244,140  | 0      | 19,244,140  |
| サービス活動収益計 (1)           | 126,026,897 | 53,835,444 | 179,862,341 | 0      | 179,862,341 |
| 人件費                     | 90,093,154  | 19,605,690 | 109,698,844 | 0      | 109,698,844 |
| 職員給料                    | 48,916,755  | 10,878,623 | 59,795,378  | 0      | 59,795,378  |
| 職員賞与                    | 15,468,336  | 2,470,823  | 17,939,159  | 0      | 17,939,159  |
| 賞与引当金繰入                 | 2,433,600   | 683,600    | 3,117,200   | 0      | 3,117,200   |
| 非常勤職員給与                 | 8,589,939   | 2,952,215  | 11,542,154  | 0      | 11,542,154  |
| 退職給付費用                  | 1,318,420   | 719,160    | 2,037,580   | 0      | 2,037,580   |
| 法定福利費                   | 13,366,104  | 1,901,269  | 15,267,373  | 0      | 15,267,373  |
| 事業費                     | 11,591,897  | 11,021,300 | 22,613,197  | 0      | 22,613,197  |
| 給食費                     | 6,047,504   | 6,409,806  | 12,457,310  | 0      | 12,457,310  |
| 保健衛生費                   | 112,364     | 0          | 112,364     | 0      | 112,364     |
| 保育材料費                   | 967,700     | 2,694,036  | 3,661,736   | 0      | 3,661,736   |
| 水道光熱費                   | 2,495,167   | 1,106,964  | 3,602,131   | 0      | 3,602,131   |
| 消耗器具備品費                 | 490,978     | 81,395     | 572,373     | 0      | 572,373     |
| 保険料                     | 395,380     | 448,221    | 843,601     | 0      | 843,601     |
| 賃借料                     | 1,041,452   | 266,678    | 1,308,130   | 0      | 1,308,130   |
| 車両費                     | 200         | 12,040     | 12,240      | 0      | 12,240      |
| 雑費                      | 41,152      | 2,160      | 43,312      | 0      | 43,312      |
| 事務費                     | 6,589,744   | 5,745,956  | 12,335,700  | 0      | 12,335,700  |
| 福利厚生費                   | 481,390     | 86,069     | 567,459     | 0      | 567,459     |
| 職員被服費                   | 36,988      | 3,596      | 40,584      | 0      | 40,584      |
| 研修研究費                   | 40,000      | 92,980     | 132,980     | 0      | 132,980     |
| 事務消耗品費                  | 2,095,368   | 730,347    | 2,825,715   | 0      | 2,825,715   |
| 修繕費                     | 82,260      | 40,520     | 122,780     | 0      | 122,780     |
| 通信運搬費                   | 263,050     | 281,142    | 544,192     | 0      | 544,192     |
| 業務委託費                   | 576,328     | 571,778    | 1,148,106   | 0      | 1,148,106   |
| 手数料                     | 25,235      | 50,894     | 76,129      | 0      | 76,129      |
| 土地・建物賃借料                | 2,323,200   | 3,764,040  | 6,087,240   | 0      | 6,087,240   |
| 保守料                     | 603,027     | 96,938     | 699,965     | 0      | 699,965     |
| 雑費                      | 62,898      | 27,652     | 90,550      | 0      | 90,550      |
| 減価償却費                   | 7,648,855   | 1,345,370  | 8,994,225   | 0      | 8,994,225   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額          | △3,919,219  | △354,049   | △4,273,268  | △0     | △4,273,268  |
| サービス活動費用計 (2)           | 112,004,431 | 37,364,267 | 149,368,698 | 0      | 149,368,698 |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)  | 14,022,466  | 16,471,177 | 30,493,643  | 0      | 30,493,643  |
| 受取利息配当金収益               | 2,864       | 1,450      | 4,314       | 0      | 4,314       |
| その他のサービス活動外収益           | 1,817,136   | 334,280    | 2,151,416   | 0      | 2,151,416   |
| 受入研修費収益                 | 82,000      | 0          | 82,000      | 0      | 82,000      |
| 利用者等外給食収益               | 1,401,700   | 309,000    | 1,710,700   | 0      | 1,710,700   |
| 雑収益                     | 333,436     | 25,280     | 358,716     | 0      | 358,716     |
| 雑収益                     | 333,436     | 25,280     | 358,716     | 0      | 358,716     |
| サービス活動外収益計 (4)          | 1,820,000   | 335,730    | 2,155,730   | 0      | 2,155,730   |
| 支払利息                    | 648,312     | 0          | 648,312     | 0      | 648,312     |
| その他のサービス活動外費用           | 1,628,000   | 519,000    | 2,147,000   | 0      | 2,147,000   |
| 利用者等外給食費                | 1,628,000   | 519,000    | 2,147,000   | 0      | 2,147,000   |
| サービス活動外費用計 (5)          | 2,276,312   | 519,000    | 2,795,312   | 0      | 2,795,312   |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | △456,312    | △183,270   | △639,582    | 0      | △639,582    |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)      | 13,566,154  | 16,287,907 | 29,854,061  | 0      | 29,854,061  |

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 おおぞら保育園拠点区分

(単位:円)

| 区分            | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額 | 期末残高       | 摘 要 |
|---------------|------------|------------|-------|------------|-----|
| 保育所施設・設備整備積立金 | 60,000,000 | 24,222,541 | 0     | 84,222,541 |     |
|               |            |            |       | 0          |     |
|               |            |            |       | 0          |     |
|               |            |            |       | 0          |     |
|               |            |            |       | 0          |     |
| 計             | 60,000,000 | 24,222,541 | 0     | 84,222,541 |     |

(単位:円)

| 区分             | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額 | 期末残高       | 摘 要 |
|----------------|------------|------------|-------|------------|-----|
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 60,000,000 | 24,222,541 | 0     | 84,222,541 |     |
|                |            |            |       | 0          |     |
|                |            |            |       | 0          |     |
|                |            |            |       | 0          |     |
|                |            |            |       | 0          |     |
| 計              | 60,000,000 | 24,222,541 | 0     | 84,222,541 |     |

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

くれよんハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                  |                         | 予算(A)       | 決算(B)      | 差異(A)-(B)  | 備考        |  |
|-----------------------|-------------------------|-------------|------------|------------|-----------|--|
| 収<br>入                | 障害福祉サービス等事業収入           | 43,750,000  | 43,793,281 | △43,281    |           |  |
|                       | 障害児施設給付費収入              | 39,700,000  | 38,619,194 | 1,080,806  |           |  |
|                       | 障害児通所給付費収入              | 37,000,000  | 36,046,504 | 953,496    |           |  |
|                       | 障害児相談支援給付費収入            | 2,700,000   | 2,572,690  | 127,310    |           |  |
|                       | 利用者負担金収入                | 1,550,000   | 1,461,486  | 88,514     |           |  |
|                       | 特定費用収入                  | 750,000     | 651,700    | 98,300     |           |  |
|                       | その他の事業収入                | 1,750,000   | 3,060,901  | △1,310,901 |           |  |
|                       | 補助金事業収入(公費)             | 0           | 1,440,000  | △1,440,000 |           |  |
|                       | 受託事業収入(公費)              | 1,200,000   | 1,116,631  | 83,369     |           |  |
|                       | 受託事業収入(一般)              | 550,000     | 504,270    | 45,730     |           |  |
|                       | 受取利息配当金収入               | 1,000       | 35         | 965        |           |  |
|                       | その他の収入                  | 1,090,000   | 1,040,106  | 49,894     |           |  |
|                       | 利用者等外給食費収入              | 540,000     | 520,300    | 19,700     |           |  |
|                       | 雑収入                     | 550,000     | 519,806    | 30,194     |           |  |
|                       | 雑収入                     | 550,000     | 519,806    | 30,194     |           |  |
|                       | 事業活動収入計(1)              |             | 44,841,000 | 44,833,422 | 7,578     |  |
|                       | 事業活動による収支<br><br>支<br>出 | 人件費支出       | 35,150,000 | 34,066,469 | 1,083,531 |  |
| 職員給料支出                |                         | 18,500,000  | 17,841,679 | 658,321    |           |  |
| 職員賞与支出                |                         | 5,200,000   | 4,925,200  | 274,800    |           |  |
| 非常勤職員給与支出             |                         | 7,500,000   | 7,361,475  | 138,525    |           |  |
| 退職給付支出                |                         | 500,000     | 496,660    | 3,340      |           |  |
| 法定福利費支出               |                         | 3,450,000   | 3,441,455  | 8,545      |           |  |
| 事業費支出                 |                         | 4,969,000   | 4,745,501  | 223,499    |           |  |
| 給食費支出                 |                         | 1,000,000   | 953,882    | 46,118     |           |  |
| 保健衛生費支出               |                         | 8,000       | 7,805      | 195        |           |  |
| 保育材料費支出               |                         | 80,000      | 73,939     | 6,061      |           |  |
| 水道光熱費支出               |                         | 680,000     | 626,788    | 53,212     |           |  |
| 消耗器具備品費支出             |                         | 66,000      | 64,808     | 1,192      |           |  |
| 保険料支出                 |                         | 500,000     | 461,640    | 38,360     |           |  |
| 賃借料支出                 |                         | 1,280,000   | 1,253,892  | 26,108     |           |  |
| 車輛費支出                 |                         | 1,350,000   | 1,297,747  | 52,253     |           |  |
| 雑支出                   |                         | 5,000       | 5,000      | 0          |           |  |
| 事務費支出                 |                         | 3,444,200   | 1,240,108  | 2,204,092  |           |  |
| 福利厚生費支出               |                         | 96,000      | 175,280    | △79,280    |           |  |
| 研修研究費支出               |                         | 135,000     | 128,660    | 6,340      |           |  |
| 事務消耗品費支出              |                         | 225,000     | 207,019    | 17,981     |           |  |
| 修繕費支出                 |                         | 25,000      | 22,680     | 2,320      |           |  |
| 通信運搬費支出               |                         | 300,000     | 279,920    | 20,080     |           |  |
| 業務委託費支出               |                         | 230,000     | 396,020    | △166,020   |           |  |
| 手数料支出                 |                         | 20,200      | 19,815     | 385        |           |  |
| 土地・建物賃借料支出            |                         | 2,400,000   | 0          | 2,400,000  |           |  |
| 租税公課支出                |                         | 1,000       | 900        | 100        |           |  |
| 雑支出                   |                         | 12,000      | 9,814      | 2,186      |           |  |
| 支払利息支出                |                         | 400,000     | 391,876    | 8,124      |           |  |
| その他の支出                |                         | 760,000     | 673,000    | 87,000     |           |  |
| 利用者等外給食費支出            |                         | 760,000     | 673,000    | 87,000     |           |  |
| 事業活動支出計(2)            |                         | 44,723,200  | 41,116,954 | 3,606,246  |           |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |                         | 117,800     | 3,716,468  | △3,598,668 |           |  |
| 収<br>入                |                         | 施設整備等収入計(4) | 0          | 0          | 0         |  |
|                       | 設備資金借入金元金償還支出           | 3,300,000   | 3,245,696  | 54,304     |           |  |
|                       | 固定資産取得支出                | 500,000     | 467,480    | 32,520     |           |  |

くれよんハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                             |               | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|----------------------------------|---------------|------------|------------|------------|----|
| 施設整備等による収支                       | 支出            |            |            |            |    |
|                                  | 車両運搬具取得支出     | 500,000    | 467,480    | 32,520     |    |
|                                  | 施設整備等支出計 (5)  | 3,800,000  | 3,713,176  | 86,824     |    |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          |               | △3,800,000 | △3,713,176 | △86,824    |    |
| その他の活動による収支                      | 収入            |            |            |            |    |
|                                  | 拠点区分間繰入金収入    | 1,000,000  | 1,000,000  | 0          |    |
|                                  | その他の活動収入計 (7) | 1,000,000  | 1,000,000  | 0          |    |
|                                  | 支出            |            |            |            |    |
|                                  | 拠点区分間繰入金支出    | 200,000    | 200,000    | 0          |    |
| その他の活動支出計 (8)                    |               | 200,000    | 200,000    | 0          |    |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         |               | 800,000    | 800,000    | 0          |    |
| 予備費支出 (10)                       |               | 0          | -          | 0          |    |
|                                  |               | △0         |            |            |    |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |               | △2,882,200 | 803,292    | △3,685,492 |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |               | 7,237,860  | 6,979,383  | 258,477    |    |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              |               | 4,355,660  | 7,782,675  | △3,427,015 |    |

くれよんハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目   |               | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |
|--|---------------|------------|------------|------------|
| 収<br>益   | 障害福祉サービス等事業収益 | 43,793,281 | 42,174,980 | 1,618,301  |
|  | 障害児施設給付費収益    | 38,619,194 | 38,721,450 | △102,256   |
|  | 障害児通所給付費収益    | 36,046,504 | 36,211,110 | △164,606   |
|  | 障害児相談支援給付費収益  | 2,572,690  | 2,510,340  | 62,350     |
|  | 利用者負担金収益      | 1,461,486  | 1,291,230  | 170,256    |
|  | 特定費用収益        | 651,700    | 679,300    | △27,600    |
|  | その他の事業収益      | 3,060,901  | 1,483,000  | 1,577,901  |
|  | 補助金事業収益(公費)   | 1,440,000  | 0          | 1,440,000  |
|  | 受託事業収益(公費)    | 1,116,631  | 1,013,000  | 103,631    |
|  | 受託事業収益(一般)    | 504,270    | 470,000    | 34,270     |
| サービス活動収益計(1)                                     |               | 43,793,281 | 42,174,980 | 1,618,301  |
| サー<br>ビス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部<br>費<br>用 | 人件費           | 34,185,669 | 31,482,271 | 2,703,398  |
|  | 職員給料          | 17,841,679 | 13,729,187 | 4,112,492  |
|  | 職員賞与          | 4,110,400  | 2,887,680  | 1,222,720  |
|  | 賞与引当金繰入       | 934,000    | 814,800    | 119,200    |
|  | 非常勤職員給与       | 7,361,475  | 10,369,470 | △3,007,995 |
|  | 退職給付費用        | 496,660    | 521,276    | △24,616    |
|  | 法定福利費         | 3,441,455  | 3,159,858  | 281,597    |
|  | 事業費           | 4,745,501  | 4,379,392  | 366,109    |
|  | 給食費           | 953,882    | 927,852    | 26,030     |
|  | 保健衛生費         | 7,805      | 5,198      | 2,607      |
|  | 保育材料費         | 73,939     | 58,697     | 15,242     |
|  | 水道光熱費         | 626,788    | 645,767    | △18,979    |
|  | 消耗器具備品費       | 64,808     | 274,966    | △210,158   |
|  | 保険料           | 461,640    | 648,840    | △187,200   |
|  | 賃借料           | 1,253,892  | 1,124,928  | 128,964    |
|  | 車輛費           | 1,297,747  | 680,225    | 617,522    |
|  | 雑費            | 5,000      | 12,919     | △7,919     |
|  | 事務費           | 1,240,108  | 2,759,589  | △1,519,481 |
|  | 福利厚生費         | 175,280    | 202,389    | △27,109    |
|  | 研修研究費         | 128,660    | 114,670    | 13,990     |
|  | 事務消耗品費        | 207,019    | 252,258    | △45,239    |
|  | 修繕費           | 22,680     | 8,640      | 14,040     |
|  | 通信運搬費         | 279,920    | 270,643    | 9,277      |
|  | 会議費           | 0          | 10,440     | △10,440    |
|  | 広報費           | 0          | 189,675    | △189,675   |
|  | 業務委託費         | 396,020    | 400,248    | △4,228     |
|  | 手数料           | 19,815     | 19,716     | 99         |
|  | 土地・建物賃借料      | 0          | 1,263,240  | △1,263,240 |
|  | 租税公課          | 900        | 500        | 400        |
|  | 雑費            | 9,814      | 27,170     | △17,356    |
|  | 減価償却費         | 4,605,992  | 4,726,612  | △120,620   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                                   | △250,833      | △250,833   | △0         |            |
| サービス活動費用計(2)                                     |               | 44,526,437 | 43,097,031 | 1,429,406  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                            |               | △733,156   | △922,051   | 188,895    |
| 収<br>益   | 受取利息配当金収益     | 35         | 51         | △16        |
|  | その他のサービス活動外収益 | 1,040,106  | 651,516    | 388,590    |
|  | 利用者等外給食収益     | 520,300    | 402,100    | 118,200    |
|  | 雑収益           | 519,806    | 249,416    | 270,390    |
|  | 雑収益           | 519,806    | 249,416    | 270,390    |
| サービス活動外収益計(4)                                    |               | 1,040,141  | 651,567    | 388,574    |
| 支払利息   |               | 391,876    | 412,899    | △21,023    |
| その他のサービス活動外費用                                    |               | 673,000    | 734,000    | △61,000    |

## くれよんハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目        |                                    | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |
|-------------|------------------------------------|------------|------------|------------|
| サービス活動外増減の部 | 利用者等外給食費                           | 673,000    | 734,000    | △61,000    |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 1,064,876  | 1,146,899  | △82,023    |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △24,735    | △495,332   | 470,597    |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △757,891   | △1,417,383 | 659,492    |
| 特別増減の部      | 収 拠点区分間繰入金収益                       | 1,000,000  | 0          | 1,000,000  |
|             | 益 特別収益計(8)                         | 1,000,000  | 0          | 1,000,000  |
|             | 費 拠点区分間繰入金費用                       | 200,000    | 0          | 200,000    |
|             | 用 特別費用計(9)                         | 200,000    | 0          | 200,000    |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 800,000    | 0          | 800,000    |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 42,109     | △1,417,383 | 1,459,492  |
| 繰越活動増減差額の部  | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 12,897,147 | 14,314,530 | △1,417,383 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 12,939,256 | 12,897,147 | 42,109     |
|             | 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)                     | 0          | 0          | 0          |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 12,939,256 | 12,897,147 | 42,109     |

くれよんハウス拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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     |            |            |            |                 |            |            |
| 現金預金     | 11,722,409 | 10,490,538 | 1,231,871  | 流動負債            | 7,571,751  | 568,840    |
| 事業未収金    | 2,625,880  | 3,702,678  | △1,076,798 | 事業未払金           | 693,955    | 32,822     |
| 未収金      | 6,800,963  | 5,780,920  | 1,020,043  | その他の未払金         | 2,181,354  | 728,876    |
| 未収収益     | 2,400      | 0          | 2,400      | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 3,245,796  | 21,061     |
| 未収費用     | 0          | 5,400      | △5,400     | 未払費用            | 386,579    | △188,202   |
| 立替金      | 2,241,106  | 960,000    | 1,281,106  | 職員預り金           | 249,267    | △144,917   |
| 前払費用     | 52,060     | 41,540     | 10,520     | 賞与引当金           | 814,800    | 119,200    |
| 固定資産     | 65,369,713 | 69,508,225 | △4,138,512 | 固定負債            | 58,529,531 | △3,266,757 |
| 基本財産     | 61,839,089 | 65,214,444 | △3,375,355 | 設備資金借入金         | 58,529,531 | △3,266,757 |
| 建物       | 61,839,089 | 65,214,444 | △3,375,355 | 負債の部合計          | 66,101,282 | △2,697,917 |
| その他の固定資産 | 3,530,624  | 4,293,781  | △763,157   | 純 資 産 の 部       |            |            |
| 構築物      | 1,276,849  | 1,425,264  | △148,415   | 基本金             | 0          | 0          |
| 車輜運搬具    | 375,613    | 447,528    | △71,915    | 国庫補助金等特別積立金     | 1,000,334  | △250,833   |
| 器具及び備品   | 1,638,162  | 2,180,989  | △542,827   | その他の積立金         | 0          | 0          |
| 差入保証金    | 240,000    | 240,000    | 0          | 次期繰越活動増減差額      | 12,897,147 | 42,109     |
|          |            |            |            | (うち当期活動増減差額)    | △1,417,383 | 1,459,492  |
|          |            |            |            | 純資産の部合計         | 13,688,757 | △208,724   |
| 資産の部合計   | 77,092,122 | 79,998,763 | △2,906,641 | 負債及び純資産の部合計     | 79,998,763 | △2,906,641 |

## 計算書類に対する注記（くれよんハウス拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## 1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

## 2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

## 3) リース資産

## ①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

## ②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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る。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

## (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース会計基準適用初年度における未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）がリース契約1件あたり300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）を取得価格とし、会計基準移行年度期首に取得したのものとしてリース資産、リース債務を計上する方法によっている。

## (4) 引当金の計上基準

## 1) 賞与引当金

賞与の支給見込額のうち、支給対象期間基準により当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、島根県社会福祉協議会の実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度に加入している。

## 4. 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

## (1) くれよんハウス拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

## (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

## (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

## 1) くれよんハウス拠点区分（社会福祉事業）

ア 放課後等デイサービスくれよんハウス1

イ 指定障害児相談支援

ウ 放課後等デイサービスくれよんハウス2

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      |
|------------|------------|-------|-----------|------------|
| 建物（基本）     | 52,992,687 | 0     | 2,429,795 | 50,562,892 |
| 建物附属設備（基本） | 12,221,757 | 0     | 945,560   | 11,276,197 |
| 合 計        | 65,214,444 | 0     | 3,375,355 | 61,839,089 |

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。

|              |              |
|--------------|--------------|
| 建物（基本財産）     | 50,562,892 円 |
| 建物附属設備（基本財産） | 11,276,197 円 |

---

|   |              |
|---|--------------|
| 計 | 61,839,089 円 |
|---|--------------|

担保に供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年以内返済予定額を含む） | 58,529,631 円 |
|-----------------------|--------------|

---

|   |              |
|---|--------------|
| 計 | 58,529,631 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      |
|------------|------------|------------|------------|
| 基本財産       |            |            |            |
| 建物（基本）     | 57,852,277 | 7,289,385  | 50,562,892 |
| 建物附属設備（基本） | 14,112,877 | 2,836,680  | 11,276,197 |
| 小 計        | 71,965,154 | 10,126,065 | 61,839,089 |
| その他の固定資産   |            |            |            |
| 構築物        | 1,722,094  | 445,245    | 1,276,849  |
| 車輛運搬具      | 2,178,000  | 1,802,387  | 375,613    |
| 器具及び備品     | 3,250,485  | 1,612,323  | 1,638,162  |
| 小 計        | 7,150,579  | 3,859,955  | 3,290,624  |
| 合 計        | 79,115,733 | 13,986,020 | 65,129,713 |

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 | 6,800,963 | 0             | 6,800,963 |
| 未収金   | 2,400     | 0             | 2,400     |
| 立替金   | 2,241,106 | 0             | 2,241,106 |
| 合 計   | 9,044,469 | 0             | 9,044,469 |

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 くれよんハウス

(単位：円)

| 資産の種類及び名称           | 期首帳簿価額 (A) |           | 当期増加額 (B)  |   | 当期減価償却額 (C) |         | 当期減少額 (D)  |   | 期末帳簿価額 (E=A+B-C-D) |         | 減価償却累計額 (F) |         | 期末取得原価 (G=E+F) |           | 摘要 |
|---------------------|------------|-----------|------------|---|-------------|---------|------------|---|--------------------|---------|-------------|---------|----------------|-----------|----|
|                     | うち国庫補助金等の額 |           | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額  |         | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額         |         | うち国庫補助金等の額  |         | うち国庫補助金等の額     |           |    |
| 基本財産 (有形固定資産)       |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |
| 建物                  | 65,214,444 | 0         | 0          | 0 | 3,375,355   | 0       | 0          | 0 | 61,839,089         | 0       | 10,126,065  | 0       | 71,965,154     | 0         |    |
| 基本財産合計              | 65,214,444 | 0         | 0          | 0 | 3,375,355   | 0       | 0          | 0 | 61,839,089         | 0       | 10,126,065  | 0       | 71,965,154     | 0         |    |
| その他の固定資産 (有形固定資産)   |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |
| 構築物                 | 1,425,264  | 0         | 0          | 0 | 148,415     | 0       | 0          | 0 | 1,276,849          | 0       | 445,245     | 0       | 1,722,094      | 0         |    |
| 車両及び運搬具             | 447,528    | 0         | 467,480    | 0 | 539,395     | 0       | 0          | 0 | 375,613            | 0       | 1,802,387   | 0       | 2,178,000      | 0         |    |
| 器具及び備品              | 2,180,989  | 1,000,334 | 0          | 0 | 542,827     | 250,833 | 0          | 0 | 1,638,162          | 749,501 | 1,612,323   | 752,499 | 3,250,485      | 1,502,000 |    |
| その他の固定資産 (有形固定資産) 計 | 4,053,781  | 1,000,334 | 467,480    | 0 | 1,230,637   | 250,833 | 0          | 0 | 3,290,624          | 749,501 | 3,859,955   | 752,499 | 7,150,579      | 1,502,000 |    |
| その他の固定資産計           | 4,053,781  | 1,000,334 | 467,480    | 0 | 1,230,637   | 250,833 | 0          | 0 | 3,290,624          | 749,501 | 3,859,955   | 752,499 | 7,150,579      | 1,502,000 |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計     | 69,268,225 | 1,000,334 | 467,480    | 0 | 4,605,992   | 250,833 | 0          | 0 | 65,129,713         | 749,501 | 13,986,020  | 752,499 | 79,115,733     | 1,502,000 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額      | 0          | 0         | 0          | 0 | 0           | 0       | 0          | 0 | 0                  | 0       | 0           | 0       | 0              | 0         |    |
| 差 引                 | 69,268,225 | 1,000,334 | 467,480    | 0 | 4,605,992   | 250,833 | 0          | 0 | 65,129,713         | 749,501 | 13,986,020  | 752,499 | 79,115,733     | 1,502,000 |    |
|                     |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |
|                     |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |
|                     |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |
|                     |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |
|                     |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |
|                     |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |
|                     |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |
|                     |            |           |            |   |             |         |            |   |                    |         |             |         |                |           |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 くれよんハウス拠点区分

(単位:円)

| 科目    | 期首残高    | 当期増加額            | 当期減少額   |            | 期末残高    | 摘要 |
|-------|---------|------------------|---------|------------|---------|----|
|       |         |                  | 目的使用    | その他        |         |    |
| 賞与引当金 | 814,800 | 934,000<br>( )   | 814,800 | ( )        | 934,000 |    |
|       |         | ( )              |         | ( )        | 0       |    |
|       |         | ( )              |         | ( )        | 0       |    |
| 計     | 814,800 | 934,000<br>( 0 ) | 814,800 | 0<br>( 0 ) | 934,000 |    |

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

くれよんハウス拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                   | サービス区分            |                   | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------|--------|------------|
|                        | 放課後等デイサービスくれよんハウス | 放課後等デイサービスくれよんハウス |            |        |            |
| 障害福祉サービス等事業収入          | 15,927,660        | 4,193,591         | 43,793,281 | 0      | 43,793,281 |
| 障害児施設給付費収入             | 14,363,476        | 2,572,690         | 38,619,194 | 0      | 38,619,194 |
| 障害児通所給付費収入             | 14,363,476        | 0                 | 36,046,504 | 0      | 36,046,504 |
| 障害児相談支援給付費収入           | 0                 | 2,572,690         | 2,572,690  | 0      | 2,572,690  |
| 利用者負担金収入               | 612,084           | 0                 | 1,461,486  | 0      | 1,461,486  |
| 特定費用収入                 | 232,100           | 0                 | 651,700    | 0      | 651,700    |
| その他の事業収入               | 720,000           | 1,620,901         | 3,060,901  | 0      | 3,060,901  |
| 補助金事業収入(公費)            | 720,000           | 0                 | 1,440,000  | 0      | 1,440,000  |
| 受託事業収入(公費)             | 0                 | 1,116,631         | 1,116,631  | 0      | 1,116,631  |
| 受託事業収入(一般)             | 0                 | 504,270           | 504,270    | 0      | 504,270    |
| 受取利息配当金収入              | 17                | 0                 | 35         | 0      | 35         |
| その他の収入                 | 499,725           | 60,000            | 1,040,106  | 0      | 1,040,106  |
| 利用者等外給食費収入             | 250,100           | 60,000            | 520,300    | 0      | 520,300    |
| 雑収入                    | 249,625           | 0                 | 519,806    | 0      | 519,806    |
| 雑収入                    | 249,625           | 0                 | 519,806    | 0      | 519,806    |
| 事業活動収入計(1)             | 16,427,402        | 4,253,591         | 44,833,422 | 0      | 44,833,422 |
| 人件費支出                  | 15,329,901        | 2,808,529         | 34,066,469 | 0      | 34,066,469 |
| 職員給料支出                 | 9,507,095         | 0                 | 17,841,679 | 0      | 17,841,679 |
| 職員賞与支出                 | 2,663,800         | 0                 | 4,925,200  | 0      | 4,925,200  |
| 非常勤職員給与支出              | 1,179,825         | 2,674,800         | 7,361,475  | 0      | 7,361,475  |
| 退職給付支出                 | 248,330           | 0                 | 496,660    | 0      | 496,660    |
| 法定福利費支出                | 1,730,851         | 133,729           | 3,441,455  | 0      | 3,441,455  |
| 事業費支出                  | 2,123,357         | 193,356           | 4,745,501  | 0      | 4,745,501  |
| 給食費支出                  | 362,497           | 0                 | 953,882    | 0      | 953,882    |
| 保健衛生費支出                | 3,903             | 0                 | 7,805      | 0      | 7,805      |
| 保育材料費支出                | 36,970            | 0                 | 73,939     | 0      | 73,939     |
| 水道光熱費支出                | 313,403           | 0                 | 626,788    | 0      | 626,788    |
| 消耗器具備品費支出              | 7,655             | 49,500            | 64,808     | 0      | 64,808     |
| 保険料支出                  | 194,635           | 0                 | 461,640    | 0      | 461,640    |
| 賃借料支出                  | 555,018           | 143,856           | 1,253,892  | 0      | 1,253,892  |
| 車両費支出                  | 649,276           | 0                 | 1,297,747  | 0      | 1,297,747  |
| 雑支出                    | 0                 | 0                 | 5,000      | 0      | 5,000      |
| 事務費支出                  | 598,840           | 32,459            | 1,240,108  | 0      | 1,240,108  |
| 福利厚生費支出                | 80,220            | 5,169             | 175,280    | 0      | 175,280    |
| 研修研究費支出                | 54,600            | 5,000             | 128,660    | 0      | 128,660    |
| 事務消耗品費支出               | 92,438            | 22,140            | 207,019    | 0      | 207,019    |
| 修繕費支出                  | 18,360            | 0                 | 22,680     | 0      | 22,680     |
| 通信運搬費支出                | 139,965           | 0                 | 279,920    | 0      | 279,920    |
| 業務委託費支出                | 198,010           | 0                 | 396,020    | 0      | 396,020    |
| 手数料支出                  | 9,890             | 150               | 19,815     | 0      | 19,815     |
| 租税公課支出                 | 450               | 0                 | 900        | 0      | 900        |
| 雑支出                    | 4,907             | 0                 | 9,814      | 0      | 9,814      |
| 支払利息支出                 | 195,941           | 0                 | 391,876    | 0      | 391,876    |
| その他の支出                 | 336,500           | 0                 | 673,000    | 0      | 673,000    |
| 利用者等外給食費支出             | 336,500           | 0                 | 673,000    | 0      | 673,000    |
| 事業活動資金収支差額(2)          | 18,584,539        | 3,034,344         | 41,116,954 | 0      | 41,116,954 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | △2,157,137        | 1,219,247         | 3,716,468  | 0      | 3,716,468  |
| 施設整備等収入計(4)            | 0                 | 0                 | 0          | 0      | 0          |
| 設備資金借入金元金償還支出          | 1,622,851         | 0                 | 3,245,696  | 0      | 3,245,696  |
| 固定資産取得支出               | 233,740           | 0                 | 467,480    | 0      | 467,480    |
| 車両運搬具取得支出              | 233,740           | 0                 | 467,480    | 0      | 467,480    |
| 施設整備等支出計(5)            | 1,856,591         | 0                 | 3,713,176  | 0      | 3,713,176  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △1,856,591        | 0                 | △3,713,176 | 0      | △3,713,176 |
| 施設整備等による収支             |                   |                   |            |        |            |

## くれよんハウス拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                        | サービス区分                 |           |                        | 合計        | 内部取引消去 | 拠点区分合計    |
|-----------------------------|------------------------|-----------|------------------------|-----------|--------|-----------|
|                             | 放課後等デイサービス<br>くれよんハウス1 | 指定障害児相談支援 | 放課後等デイサービス<br>くれよんハウス2 |           |        |           |
| 拠点区分間繰入金収入                  | 500,000                | 0         | 500,000                | 1,000,000 | 0      | 1,000,000 |
| その他の活動収入計 (7)               | 500,000                | 0         | 500,000                | 1,000,000 | 0      | 1,000,000 |
| 拠点区分間繰入金支出                  | 100,000                | 0         | 100,000                | 200,000   | 0      | 200,000   |
| その他の活動支出計 (8)               | 100,000                | 0         | 100,000                | 200,000   | 0      | 200,000   |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)    | 400,000                | 0         | 400,000                | 800,000   | 0      | 800,000   |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | △3,613,728             | 1,219,247 | 3,197,773              | 803,292   | 0      | 803,292   |
| 前期末支払資金残高 (11)              | 4,942,482              | 1,189,258 | 847,643                | 6,979,383 | 0      | 6,979,383 |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11)         | 1,328,754              | 2,408,505 | 4,045,416              | 7,782,675 | 0      | 7,782,675 |

くれよんハウス拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                   | サービス区分            |                    | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|------------------------|-------------------|--------------------|------------|--------|------------|
|                        | 放課後等デイサービスくれよんハウス | 放課後等デイサービスくれよんハウス2 |            |        |            |
| 障害福祉サービス等事業収益          | 15,927,660        | 23,672,030         | 43,793,281 | 0      | 43,793,281 |
| 障害児施設給付費収益             | 14,363,476        | 21,683,028         | 38,619,194 | 0      | 38,619,194 |
| 障害児通所給付費収益             | 14,363,476        | 21,683,028         | 36,046,504 | 0      | 36,046,504 |
| 障害児相談支援給付費収益           | 0                 | 0                  | 2,572,690  | 0      | 2,572,690  |
| 利用者負担金収益               | 612,084           | 849,402            | 1,461,486  | 0      | 1,461,486  |
| 特定費用収益                 | 232,100           | 419,600            | 651,700    | 0      | 651,700    |
| その他の事業収益               | 720,000           | 720,000            | 3,060,901  | 0      | 3,060,901  |
| 補助金事業収益(公費)            | 720,000           | 720,000            | 1,440,000  | 0      | 1,440,000  |
| 受託事業収益(公費)             | 0                 | 0                  | 1,116,631  | 0      | 1,116,631  |
| 受託事業収益(一般)             | 0                 | 0                  | 504,270    | 0      | 504,270    |
| サービス活動収益計(1)           | 15,927,660        | 23,672,030         | 43,793,281 | 0      | 43,793,281 |
| 人件費                    | 15,401,501        | 15,975,639         | 34,185,669 | 0      | 34,185,669 |
| 職員給料                   | 9,507,095         | 8,334,584          | 17,841,679 | 0      | 17,841,679 |
| 職員賞与                   | 2,246,200         | 1,864,200          | 4,110,400  | 0      | 4,110,400  |
| 賞与引当金繰入                | 489,200           | 444,800            | 934,000    | 0      | 934,000    |
| 非常勤職員給与                | 1,179,825         | 3,506,850          | 7,361,475  | 0      | 7,361,475  |
| 退職給付費用                 | 248,330           | 0                  | 496,660    | 0      | 496,660    |
| 法定福利費                  | 1,730,851         | 1,576,875          | 3,441,455  | 0      | 3,441,455  |
| 事業費                    | 2,123,357         | 2,428,788          | 4,745,501  | 0      | 4,745,501  |
| 給食費                    | 362,497           | 591,385            | 953,882    | 0      | 953,882    |
| 保健衛生費                  | 3,903             | 3,902              | 7,805      | 0      | 7,805      |
| 保育材料費                  | 36,970            | 36,969             | 73,939     | 0      | 73,939     |
| 水道光熱費                  | 313,403           | 313,385            | 626,788    | 0      | 626,788    |
| 消耗器具備品費                | 7,655             | 7,653              | 64,808     | 0      | 64,808     |
| 保険料                    | 194,635           | 267,005            | 461,640    | 0      | 461,640    |
| 賃借料                    | 555,018           | 555,018            | 1,253,892  | 0      | 1,253,892  |
| 車両費                    | 649,276           | 648,471            | 1,297,747  | 0      | 1,297,747  |
| 雑費                     | 0                 | 5,000              | 5,000      | 0      | 5,000      |
| 事務費                    | 598,840           | 608,809            | 1,240,108  | 0      | 1,240,108  |
| 福利厚生費                  | 80,220            | 89,891             | 175,280    | 0      | 175,280    |
| 研修研究費                  | 54,600            | 69,060             | 128,660    | 0      | 128,660    |
| 事務消耗品費                 | 92,438            | 92,441             | 207,019    | 0      | 207,019    |
| 修繕費                    | 18,360            | 4,320              | 22,680     | 0      | 22,680     |
| 通信運搬費                  | 139,965           | 139,955            | 279,920    | 0      | 279,920    |
| 業務委託費                  | 198,010           | 198,010            | 396,020    | 0      | 396,020    |
| 手数料                    | 9,890             | 9,775              | 19,815     | 0      | 19,815     |
| 租税公課                   | 450               | 450                | 900        | 0      | 900        |
| 雑費                     | 4,907             | 4,907              | 9,814      | 0      | 9,814      |
| 減価償却費                  | 2,302,993         | 2,302,999          | 4,605,992  | 0      | 4,605,992  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △125,416          | △125,417           | △250,833   | △0     | △250,833   |
| サービス活動費用計(2)           | 20,301,275        | 21,190,818         | 44,526,437 | 0      | 44,526,437 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | △4,373,615        | 2,481,212          | △733,156   | 0      | △733,156   |
| 受取利息配当金収益              | 17                | 18                 | 35         | 0      | 35         |
| その他のサービス活動外収益          | 499,725           | 480,381            | 1,040,106  | 0      | 1,040,106  |
| 利用者等外給食収益              | 250,100           | 210,200            | 520,300    | 0      | 520,300    |
| 雑収益                    | 249,625           | 270,181            | 519,806    | 0      | 519,806    |
| 雑収益                    | 249,625           | 270,181            | 519,806    | 0      | 519,806    |
| サービス活動外収益計(4)          | 499,742           | 480,399            | 1,040,141  | 0      | 1,040,141  |
| 支払利息                   | 195,941           | 195,935            | 391,876    | 0      | 391,876    |
| その他のサービス活動外費用          | 336,500           | 336,500            | 673,000    | 0      | 673,000    |
| 利用者等外給食費               | 336,500           | 336,500            | 673,000    | 0      | 673,000    |
| サービス活動外費用計(5)          | 532,441           | 532,435            | 1,064,876  | 0      | 1,064,876  |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △32,699           | △52,036            | △24,735    | 0      | △24,735    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | △4,406,314        | 2,429,176          | △757,891   | 0      | △757,891   |

内中原ハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                  |               | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B)  | 備考        |  |
|-----------------------|---------------|------------|------------|------------|-----------|--|
| 収<br>入                | 保育事業収入        | 28,250,000 | 27,288,213 | 961,787    |           |  |
|                       | 利用者等利用料収入     | 2,100,000  | 1,527,365  | 572,635    |           |  |
|                       | 利用者等利用料収入(一般) | 2,100,000  | 1,527,365  | 572,635    |           |  |
|                       | その他の事業収入      | 26,150,000 | 25,760,848 | 389,152    |           |  |
|                       | 補助金事業収入(公費)   | 17,000,000 | 16,172,848 | 827,152    |           |  |
|                       | 補助金事業収入(一般)   | 9,000,000  | 9,588,000  | △588,000   |           |  |
|                       | その他の事業収入      | 150,000    | 0          | 150,000    |           |  |
|                       | 障害福祉サービス等事業収入 | 42,170,000 | 40,841,037 | 1,328,963  |           |  |
|                       | 障害児施設給付費収入    | 40,000,000 | 38,914,831 | 1,085,169  |           |  |
|                       | 障害児通所給付費収入    | 40,000,000 | 38,914,831 | 1,085,169  |           |  |
|                       | 利用者負担金収入      | 1,400,000  | 1,332,836  | 67,164     |           |  |
|                       | 特定費用収入        | 770,000    | 762,280    | 7,720      |           |  |
|                       | (保険等査定減)      | △0         | △168,910   | 168,910    |           |  |
|                       | 受取利息配当金収入     | 2,000      | 150        | 1,850      |           |  |
|                       | その他の収入        | 1,106,000  | 1,085,253  | 20,747     |           |  |
|                       | 利用者等外給食費収入    | 590,000    | 582,800    | 7,200      |           |  |
|                       | 雑収入           | 516,000    | 502,453    | 13,547     |           |  |
|                       | 雑収入           | 516,000    | 502,453    | 13,547     |           |  |
|                       | 事業活動収入計(1)    |            | 71,528,000 | 69,214,653 | 2,313,347 |  |
|                       | 支<br>出        | 人件費支出      | 39,410,000 | 38,617,679 | 792,321   |  |
| 職員給料支出                |               | 19,100,000 | 18,860,892 | 239,108    |           |  |
| 職員賞与支出                |               | 6,400,000  | 6,121,977  | 278,023    |           |  |
| 非常勤職員給与支出             |               | 9,000,000  | 8,878,975  | 121,025    |           |  |
| 退職給付支出                |               | 1,010,000  | 1,001,501  | 8,499      |           |  |
| 法定福利費支出               |               | 3,900,000  | 3,754,334  | 145,666    |           |  |
| 事業費支出                 |               | 7,570,000  | 7,500,566  | 69,434     |           |  |
| 給食費支出                 |               | 3,370,000  | 3,344,166  | 25,834     |           |  |
| 保健衛生費支出               |               | 30,000     | 28,102     | 1,898      |           |  |
| 保育材料費支出               |               | 1,330,000  | 1,355,634  | △25,634    |           |  |
| 水道光熱費支出               |               | 660,000    | 638,792    | 21,208     |           |  |
| 消耗器具備品費支出             |               | 260,000    | 257,448    | 2,552      |           |  |
| 保険料支出                 |               | 680,000    | 657,510    | 22,490     |           |  |
| 賃借料支出                 |               | 540,000    | 529,108    | 10,892     |           |  |
| 車輛費支出                 |               | 700,000    | 689,806    | 10,194     |           |  |
| 事務費支出                 |               | 4,579,500  | 4,792,500  | △213,000   |           |  |
| 福利厚生費支出               |               | 75,000     | 144,409    | △69,409    |           |  |
| 職員被服費支出               |               | 8,000      | 7,192      | 808        |           |  |
| 研修研究費支出               |               | 83,000     | 73,917     | 9,083      |           |  |
| 事務消耗品費支出              |               | 720,000    | 709,436    | 10,564     |           |  |
| 修繕費支出                 |               | 1,720,000  | 1,694,373  | 25,627     |           |  |
| 通信運搬費支出               |               | 290,000    | 262,551    | 27,449     |           |  |
| 業務委託費支出               |               | 140,000    | 410,180    | △270,180   |           |  |
| 手数料支出                 |               | 51,000     | 49,788     | 1,212      |           |  |
| 土地・建物賃借料支出            |               | 1,440,000  | 1,392,000  | 48,000     |           |  |
| 租税公課支出                |               | 20,500     | 20,500     | 0          |           |  |
| 保守料支出                 |               | 4,000      | 2,970      | 1,030      |           |  |
| 雑支出                   | 28,000        | 25,184     | 2,816      |            |           |  |
| 支払利息支出                | 350,000       | 336,548    | 13,452     |            |           |  |
| その他の支出                | 1,600,000     | 1,488,490  | 111,510    |            |           |  |
| 利用者等外給食費支出            | 1,600,000     | 1,488,490  | 111,510    |            |           |  |
| 事業活動支出計(2)            |               | 53,509,500 | 52,735,783 | 773,717    |           |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |               | 18,018,500 | 16,478,870 | 1,539,630  |           |  |

## 内中原ハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                             |                          | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|----------------------------------|--------------------------|------------|------------|------------|----|
| 施設整備等による収支                       | 収                        |            |            |            |    |
|                                  |                          |            |            |            |    |
|                                  |                          |            |            |            |    |
|                                  | 施設整備等収入計 (4)             | 0          | 0          | 0          |    |
|                                  | 設備資金借入金元金償還支出            | 2,800,000  | 2,701,960  | 98,040     |    |
|                                  | 固定資産取得支出                 | 1,230,000  | 1,170,802  | 59,198     |    |
| 支                                | 構築物取得支出                  | 1,100,000  | 1,047,492  | 52,508     |    |
|                                  | 器具及び備品取得支出               | 130,000    | 123,310    | 6,690      |    |
|                                  | 施設整備等支出計 (5)             | 4,030,000  | 3,872,762  | 157,238    |    |
|                                  | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)  | △4,030,000 | △3,872,762 | △157,238   |    |
|                                  | その他の活動による収支              |            |            |            |    |
| その他の活動による収支                      | 収                        |            |            |            |    |
|                                  | 拠点区分間繰入金収入               | 0          | 3,526,454  | △3,526,454 |    |
|                                  | その他の活動収入計 (7)            | 0          | 3,526,454  | △3,526,454 |    |
|                                  | 積立資産支出                   | 0          | 8,000,000  | △8,000,000 |    |
|                                  | 保育所施設・設備整備積立資産支出         | 0          | 8,000,000  | △8,000,000 |    |
|                                  | 拠点区分間繰入金支出               | 400,000    | 400,000    | 0          |    |
| 支                                | その他の活動支出計 (8)            | 400,000    | 8,400,000  | △8,000,000 |    |
|                                  | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | △400,000   | △4,873,546 | 4,473,546  |    |
|                                  | 予備費支出 (10)               | 0          | -          | 0          |    |
|                                  | △0                       |            |            |            |    |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 13,588,500               | 7,732,562  | 5,855,938  |            |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                   | 6,672,224                | 8,521,114  | △1,848,890 |            |    |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | 20,260,724               | 16,253,676 | 4,007,048  |            |    |

内中原ハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目   |               | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |
|--|---------------|------------|------------|------------|
| 収<br>益   | 保育事業収益        | 27,288,213 | 20,996,930 | 6,291,283  |
|  | 利用者等利用料収益     | 1,527,365  | 0          | 1,527,365  |
|  | 利用者等利用料収益(一般) | 1,527,365  | 0          | 1,527,365  |
|  | その他の事業収益      | 25,760,848 | 20,996,930 | 4,763,918  |
|  | 補助金事業収益(公費)   | 16,172,848 | 10,508,400 | 5,664,448  |
|  | 補助金事業収益(一般)   | 9,588,000  | 8,788,000  | 800,000    |
|  | その他の事業収益      | 0          | 1,700,530  | △1,700,530 |
|  | 障害福祉サービス等事業収益 | 40,841,037 | 24,939,543 | 15,901,494 |
|  | 障害児施設給付費収益    | 38,914,831 | 23,203,387 | 15,711,444 |
|  | 障害児通所給付費収益    | 38,914,831 | 23,203,387 | 15,711,444 |
|  | 利用者負担金収益      | 1,332,836  | 984,506    | 348,330    |
|  | 特定費用収益        | 762,280    | 751,650    | 10,630     |
|  | (保険等査定減)      | △168,910   | △0         | △168,910   |
|  | サービス活動収益計(1)  |            | 68,129,250 | 45,936,473 |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費           | 38,529,679 | 35,077,746 | 3,451,933  |
|  | 職員給料          | 18,860,892 | 13,740,287 | 5,120,605  |
|  | 職員賞与          | 4,855,577  | 3,456,189  | 1,399,388  |
|  | 賞与引当金繰入       | 1,178,400  | 1,266,400  | △88,000    |
|  | 非常勤職員給与       | 8,878,975  | 12,475,649 | △3,596,674 |
|  | 退職給付費用        | 1,001,501  | 775,226    | 226,275    |
|  | 法定福利費         | 3,754,334  | 3,363,995  | 390,339    |
|  | 事業費           | 7,500,566  | 9,321,547  | △1,820,981 |
|  | 給食費           | 3,344,166  | 3,026,615  | 317,551    |
|  | 保健衛生費         | 28,102     | 23,257     | 4,845      |
|  | 保育材料費         | 1,355,634  | 2,908,299  | △1,552,665 |
|  | 水道光熱費         | 638,792    | 756,985    | △118,193   |
|  | 消耗器具備品費       | 257,448    | 454,501    | △197,053   |
|  | 保険料           | 657,510    | 768,240    | △110,730   |
|  | 賃借料           | 529,108    | 479,088    | 50,020     |
|  | 車輛費           | 689,806    | 902,402    | △212,596   |
|  | 雑費            | 0          | 2,160      | △2,160     |
|  | 事務費           | 4,792,500  | 3,805,700  | 986,800    |
|  | 福利厚生費         | 144,409    | 159,350    | △14,941    |
|  | 職員被服費         | 7,192      | 7,258      | △66        |
|  | 研修研究費         | 73,917     | 27,400     | 46,517     |
|  | 事務消耗品費        | 709,436    | 583,034    | 126,402    |
|  | 修繕費           | 1,694,373  | 426,384    | 1,267,989  |
|  | 通信運搬費         | 262,551    | 238,698    | 23,853     |
|  | 広報費           | 0          | 379,350    | △379,350   |
|  | 業務委託費         | 410,180    | 451,810    | △41,630    |
|  | 手数料           | 49,788     | 42,230     | 7,558      |
|  | 土地・建物賃借料      | 1,392,000  | 1,392,000  | 0          |
|  | 租税公課          | 20,500     | 30,680     | △10,180    |
|  | 保守料           | 2,970      | 0          | 2,970      |
|  | 雑費            | 25,184     | 67,506     | △42,322    |
| 減価償却費  | 3,563,603     | 3,626,900  | △63,297    |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                                 | △27,200       | △13,600    | △13,600    |            |
| サービス活動費用計(2)                                   |               | 54,359,148 | 51,818,293 | 2,540,855  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                          |               | 13,770,102 | △5,881,820 | 19,651,922 |
| 収<br>益   | 受取利息配当金収益     | 150        | 113        | 37         |
|  | その他のサービス活動外収益 | 1,085,253  | 535,798    | 549,455    |
|  | 利用者等外給食収益     | 582,800    | 471,400    | 111,400    |
|  | 雑収益           | 502,453    | 64,398     | 438,055    |

内中原ハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                               |                           | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |
|------------------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|
| サービス活動外増減の部                        | 雑収益                       | 502,453    | 64,398     | 438,055    |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 1,085,403  | 535,911    | 549,492    |
|                                    | 支払利息                      | 336,548    | 265,153    | 71,395     |
|                                    | その他のサービス活動外費用             | 1,488,490  | 1,413,660  | 74,830     |
|                                    | 利用者等外給食費                  | 1,488,490  | 1,413,660  | 74,830     |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 1,825,038  | 1,678,813  | 146,225    |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             |                           | △739,635   | △1,142,902 | 403,267    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | 13,030,467 | △7,024,722 | 20,055,189 |
| 特別増減の部                             | 施設整備等補助金収益                | 0          | 136,000    | △136,000   |
|                                    | 施設整備等補助金収益                | 0          | 136,000    | △136,000   |
|                                    | 拠点区分間繰入金収益                | 3,526,454  | 0          | 3,526,454  |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 3,526,454  | 136,000    | 3,390,454  |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額            | 0          | 136,000    | △136,000   |
|                                    | 拠点区分間繰入金費用                | 400,000    | 0          | 400,000    |
| 特別費用計(9)                           |                           | 400,000    | 136,000    | 264,000    |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |                           | 3,126,454  | 0          | 3,126,454  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | 16,156,921 | △7,024,722 | 23,181,643 |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 10,425,734 | 17,450,456 | △7,024,722 |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 26,582,655 | 10,425,734 | 16,156,921 |
|                                    | 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  | 0          | 8,000,000  |
|                                    | 保育所施設・設備整備積立金積立額          | 8,000,000  | 0          | 8,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                           | 18,582,655 | 10,425,734 | 8,156,921  |

内中原ハウス拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木の福祉会

(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           | 21,690,098 | 13,365,462 | 8,324,636  | 流動負債            | 9,334,397  | 8,812,708  | 521,689    |
| 現金預金           | 12,826,286 | 8,240,286  | 4,586,000  | 事業未払金           | 1,125,961  | 1,371,223  | △245,262   |
| 事業未収金          | 8,637,524  | 5,085,156  | 3,552,368  | その他の未払金         | 3,397,044  | 2,300,938  | 1,096,106  |
| 未収金            | 12,600     | 0          | 12,600     | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,719,575  | 2,701,960  | 17,615     |
| 未収補助金          | 179,968    | 0          | 179,968    | 未払費用            | 710,832    | 768,182    | △57,350    |
| 未収収益           | 0          | 10,500     | △10,500    | 職員預り金           | 202,585    | 404,005    | △201,420   |
| 立替金            | 4,200      | 0          | 4,200      | 賞与引当金           | 1,178,400  | 1,266,400  | △88,000    |
| 前払費用           | 29,520     | 29,520     | 0          |                 |            |            |            |
| 固定資産           | 61,916,205 | 56,309,006 | 5,607,199  | 固定負債            | 47,594,051 | 50,313,626 | △2,719,575 |
| 基本財産           | 38,035,139 | 40,099,626 | △2,064,487 | 設備資金借入金         | 47,594,051 | 50,313,626 | △2,719,575 |
| 土地             | 22,840,000 | 22,840,000 | 0          | 負債の部合計          | 56,928,448 | 59,126,334 | △2,197,886 |
| 建物             | 15,195,139 | 17,259,626 | △2,064,487 | 純 資 産 の 部       |            |            |            |
| その他の固定資産       | 23,881,066 | 16,209,380 | 7,671,686  | 基本金             | 0          | 0          | 0          |
| 土地             | 13,000,000 | 13,000,000 | 0          | 国庫補助金等特別積立金     | 95,200     | 122,400    | △27,200    |
| 構築物            | 1,772,803  | 1,044,703  | 728,100    | その他の積立金         | 8,000,000  | 0          | 8,000,000  |
| 車輛運搬具          | 3          | 886,884    | △886,881   | 保育所施設・設備整備積立金   | 8,000,000  | 0          | 8,000,000  |
| 器具及び備品         | 593,060    | 615,393    | △22,333    | 次期繰越活動増減差額      | 18,582,655 | 10,425,734 | 8,156,921  |
| ソフトウェア         | 515,200    | 662,400    | △147,200   | (うち当期活動増減差額)    | 16,156,921 | △7,024,722 | 23,181,643 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 8,000,000  | 0          | 8,000,000  | 純資産の部合計         | 26,677,855 | 10,548,134 | 16,129,721 |
| 資産の部合計         | 83,606,303 | 69,674,468 | 13,931,835 | 負債及び純資産の部合計     | 83,606,303 | 69,674,468 | 13,931,835 |

## 計算書類に対する注記（内中原ハウス拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- 1) 有形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっている。
- 2) 無形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっている。
- 3) リース資産

##### ①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

##### ②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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る。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース会計基準適用初年度における未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）がリース契約1件あたり300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）を取得価格とし、会計基準移行年度期首に取得したのものとしてリース資産、リース債務を計上する方法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

##### 1) 賞与引当金

賞与の支給見込額のうち、支給対象期間基準により当年度に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### (2) 民間退職共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、島根県社会福祉協議会の実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度に加入している。

### 4. 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 内中原ハウス拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）
  - 1) 内中原ハウス拠点区分（社会福祉事業）
    - ア キッズ内中原
    - イ リズム内中原

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（基本）  | 22,840,000 | 0     | 0         | 22,840,000 |
| 建物（基本）  | 17,259,626 | 0     | 2,064,487 | 15,195,139 |
| 合 計     | 40,099,626 | 0     | 2,064,487 | 38,035,139 |

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。

|          |              |
|----------|--------------|
| 土地（基本財産） | 22,840,000 円 |
| 建物（基本財産） | 15,195,139 円 |

---

|   |              |
|---|--------------|
| 計 | 38,035,139 円 |
|---|--------------|

担保に供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年以内返済予定額を含む） | 50,313,626 円 |
|-----------------------|--------------|

---

|   |              |
|---|--------------|
| 計 | 50,313,626 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      |
|----------|------------|-----------|------------|
| 基本財産     |            |           |            |
| 建物（基本）   | 21,388,600 | 6,193,461 | 15,195,139 |
| 小 計      | 21,388,600 | 6,193,461 | 15,195,139 |
| その他の固定資産 |            |           |            |
| 構築物      | 2,167,166  | 394,363   | 1,772,803  |
| 車輛運搬具    | 2,539,830  | 2,539,827 | 3          |
| 器具及び備品   | 1,016,252  | 423,192   | 593,060    |
| ソフトウェア   | 736,000    | 220,800   | 515,200    |
| 小 計      | 6,459,248  | 3,578,182 | 2,881,066  |
| 合 計      | 27,847,848 | 9,771,643 | 18,076,205 |

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 | 8,637,524 | 0             | 8,637,524 |
| 未収金   | 12,600    | 0             | 12,600    |
| 未収補助金 | 179,968   | 0             | 179,968   |
| 立替金   | 4,200     | 0             | 4,200     |
| 合 計   | 8,834,292 | 0             | 8,834,292 |

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会  
拠点区分 内中原ハウス

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額(A)  |         | 当期増加額(B)   |   | 当期減価償却額(C) |        | 当期減少額(D)   |   | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) |        | 減価償却累計額(F) |        | 期末取得原価(G=E+F) |         | 摘要 |
|-------------------|------------|---------|------------|---|------------|--------|------------|---|-------------------|--------|------------|--------|---------------|---------|----|
|                   | うち国庫補助金等の額 |         | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額 |        | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額        |        | うち国庫補助金等の額 |        | うち国庫補助金等の額    |         |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |            |         |            |   |            |        |            |   |                   |        |            |        |               |         |    |
| 建物                | 17,259,626 | 0       | 0          | 0 | 2,064,487  | 0      | 0          | 0 | 15,195,139        | 0      | 6,193,461  | 0      | 21,388,600    | 0       |    |
| 土地                | 22,840,000 | 0       | 0          | 0 | 0          | 0      | 0          | 0 | 22,840,000        | 0      | 0          | 0      | 22,840,000    | 0       |    |
| 基本財産合計            | 40,099,626 | 0       | 0          | 0 | 2,064,487  | 0      | 0          | 0 | 38,035,139        | 0      | 6,193,461  | 0      | 44,228,600    | 0       |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |            |         |            |   |            |        |            |   |                   |        |            |        |               |         |    |
| 構築物               | 1,044,703  | 0       | 1,047,492  | 0 | 319,392    | 0      | 0          | 0 | 1,772,803         | 0      | 394,363    | 0      | 2,167,166     | 0       |    |
| 車両及び運搬具           | 886,884    | 0       | 0          | 0 | 886,881    | 0      | 0          | 0 | 3                 | 0      | 2,539,827  | 0      | 2,539,830     | 0       |    |
| 器具及び備品            | 615,393    | 0       | 123,310    | 0 | 145,643    | 0      | 0          | 0 | 593,060           | 0      | 423,192    | 0      | 1,016,252     | 0       |    |
| 土地                | 13,000,000 | 0       | 0          | 0 | 0          | 0      | 0          | 0 | 13,000,000        | 0      | 0          | 0      | 13,000,000    | 0       |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 15,546,980 | 0       | 1,170,802  | 0 | 1,351,916  | 0      | 0          | 0 | 15,365,866        | 0      | 3,357,382  | 0      | 18,723,248    | 0       |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |            |         |            |   |            |        |            |   |                   |        |            |        |               |         |    |
| ソフトウエア            | 662,400    | 122,400 | 0          | 0 | 147,200    | 27,200 | 0          | 0 | 515,200           | 95,200 | 220,800    | 40,800 | 736,000       | 136,000 |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 662,400    | 122,400 | 0          | 0 | 147,200    | 27,200 | 0          | 0 | 515,200           | 95,200 | 220,800    | 40,800 | 736,000       | 136,000 |    |
| その他の固定資産計         | 16,209,380 | 122,400 | 1,170,802  | 0 | 1,499,116  | 27,200 | 0          | 0 | 15,881,066        | 95,200 | 3,578,182  | 40,800 | 19,459,248    | 136,000 |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 56,309,006 | 122,400 | 1,170,802  | 0 | 3,563,603  | 27,200 | 0          | 0 | 53,916,205        | 95,200 | 9,771,643  | 40,800 | 63,687,848    | 136,000 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |            | 0       | 0          | 0 | 0          | 0      | 0          | 0 | 0                 | 0      | 0          | 0      |               |         |    |
| 差 引               | 56,309,006 | 122,400 | 1,170,802  | 0 | 3,563,603  | 27,200 | 0          | 0 | 53,916,205        | 95,200 | 9,771,643  | 40,800 | 63,687,848    | 136,000 |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 内中原ハウス拠点区分

(単位:円)

| 科目    | 期首残高      | 当期増加額              | 当期減少額     |            | 期末残高      | 摘要 |
|-------|-----------|--------------------|-----------|------------|-----------|----|
|       |           |                    | 目的使用      | その他        |           |    |
| 賞与引当金 | 1,266,400 | 1,178,400<br>( )   | 1,266,400 | ( )        | 1,178,400 |    |
|       |           | ( )                |           | ( )        | 0         |    |
|       |           | ( )                |           | ( )        | 0         |    |
| 計     | 1,266,400 | 1,178,400<br>( 0 ) | 1,266,400 | 0<br>( 0 ) | 1,178,400 |    |

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

内中原ハウス拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                  | サービス区分     |            | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|-----------------------|------------|------------|------------|--------|------------|
|                       | キッズ内中原     | リズム内中原     |            |        |            |
| 保育事業収入                | 27,288,213 | 0          | 27,288,213 | 0      | 27,288,213 |
| 利用者等利用料収入             | 1,527,365  | 0          | 1,527,365  | 0      | 1,527,365  |
| 利用者等利用料収入(一般)         | 1,527,365  | 0          | 1,527,365  | 0      | 1,527,365  |
| その他の事業収入              | 25,760,848 | 0          | 25,760,848 | 0      | 25,760,848 |
| 補助金事業収入(公費)           | 16,172,848 | 0          | 16,172,848 | 0      | 16,172,848 |
| 補助金事業収入(一般)           | 9,588,000  | 0          | 9,588,000  | 0      | 9,588,000  |
| 障害福祉サービス等事業収入         | 0          | 40,841,037 | 40,841,037 | 0      | 40,841,037 |
| 障害児施設給付費収入            | 0          | 38,914,831 | 38,914,831 | 0      | 38,914,831 |
| 障害児通所給付費収入            | 0          | 38,914,831 | 38,914,831 | 0      | 38,914,831 |
| 利用者負担金収入              | 0          | 1,332,836  | 1,332,836  | 0      | 1,332,836  |
| 特定費用収入                | 0          | 762,280    | 762,280    | 0      | 762,280    |
| (保険等査定減)              | △0         | △168,910   | △168,910   | △0     | △168,910   |
| 受取利息配当金収入             | 110        | 40         | 150        | 0      | 150        |
| その他の収入                | 170,732    | 914,521    | 1,085,253  | 0      | 1,085,253  |
| 利用者等外給食費収入            | 153,900    | 428,900    | 582,800    | 0      | 582,800    |
| 雑収入                   | 16,832     | 485,621    | 502,453    | 0      | 502,453    |
| 雑収入                   | 16,832     | 485,621    | 502,453    | 0      | 502,453    |
| 事業活動収入計(1)            | 27,459,055 | 41,755,598 | 69,214,653 | 0      | 69,214,653 |
| 人件費支出                 | 12,758,002 | 25,859,677 | 38,617,679 | 0      | 38,617,679 |
| 職員給料支出                | 6,142,620  | 12,718,272 | 18,860,892 | 0      | 18,860,892 |
| 職員賞与支出                | 2,554,957  | 3,567,020  | 6,121,977  | 0      | 6,121,977  |
| 非常勤職員給与支出             | 2,660,339  | 6,218,636  | 8,878,975  | 0      | 8,878,975  |
| 退職給付支出                | 294,220    | 707,281    | 1,001,501  | 0      | 1,001,501  |
| 法定福利費支出               | 1,105,866  | 2,648,468  | 3,754,334  | 0      | 3,754,334  |
| 事業費支出                 | 4,255,193  | 3,245,373  | 7,500,566  | 0      | 7,500,566  |
| 給食費支出                 | 2,475,307  | 868,859    | 3,344,166  | 0      | 3,344,166  |
| 保健衛生費支出               | 14,824     | 13,278     | 28,102     | 0      | 28,102     |
| 保育材料費支出               | 927,563    | 428,071    | 1,355,634  | 0      | 1,355,634  |
| 水道光熱費支出               | 255,516    | 383,276    | 638,792    | 0      | 638,792    |
| 消耗器具備品費支出             | 168,173    | 89,275     | 257,448    | 0      | 257,448    |
| 保険料支出                 | 226,464    | 431,046    | 657,510    | 0      | 657,510    |
| 賃借料支出                 | 187,346    | 341,762    | 529,108    | 0      | 529,108    |
| 車輦費支出                 | 0          | 689,806    | 689,806    | 0      | 689,806    |
| 事務費支出                 | 1,297,077  | 3,495,423  | 4,792,500  | 0      | 4,792,500  |
| 福利厚生費支出               | 38,309     | 106,100    | 144,409    | 0      | 144,409    |
| 職員被服費支出               | 0          | 7,192      | 7,192      | 0      | 7,192      |
| 研修研究費支出               | 2,160      | 71,757     | 73,917     | 0      | 73,917     |
| 事務消耗品費支出              | 419,297    | 290,139    | 709,436    | 0      | 709,436    |
| 修繕費支出                 | 15,174     | 1,679,199  | 1,694,373  | 0      | 1,694,373  |
| 通信運搬費支出               | 107,278    | 155,273    | 262,551    | 0      | 262,551    |
| 業務委託費支出               | 231,016    | 179,164    | 410,180    | 0      | 410,180    |
| 手数料支出                 | 25,355     | 24,433     | 49,788     | 0      | 49,788     |
| 土地・建物賃借料支出            | 440,000    | 952,000    | 1,392,000  | 0      | 1,392,000  |
| 租税公課支出                | 0          | 20,500     | 20,500     | 0      | 20,500     |
| 保守料支出                 | 1,188      | 1,782      | 2,970      | 0      | 2,970      |
| 雑支出                   | 17,300     | 7,884      | 25,184     | 0      | 25,184     |
| 支払利息支出                | 0          | 336,548    | 336,548    | 0      | 336,548    |
| その他の支出                | 585,860    | 902,630    | 1,488,490  | 0      | 1,488,490  |
| 利用者等外給食費支出            | 585,860    | 902,630    | 1,488,490  | 0      | 1,488,490  |
| 事業活動支出計(2)            | 18,896,132 | 33,839,651 | 52,735,783 | 0      | 52,735,783 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 8,562,923  | 7,915,947  | 16,478,870 | 0      | 16,478,870 |
| 収                     |            |            |            |        |            |
| 入                     | 0          | 0          | 0          | 0      | 0          |
| 設備資金借入金元金償還支出         | 0          | 2,701,960  | 2,701,960  | 0      | 2,701,960  |

事業活動による収支

## 内中原ハウス拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目                        | サービス区分     |            | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |  |  |
|-----------------------------|------------|------------|------------|--------|------------|--|--|
|                             | キッズ内中原     | リズム内中原     |            |        |            |  |  |
| 施設整備等による収支                  |            |            |            |        |            |  |  |
| 固定資産取得支出                    | 123,310    | 1,047,492  | 1,170,802  | 0      | 1,170,802  |  |  |
| 構築物取得支出                     | 0          | 1,047,492  | 1,047,492  | 0      | 1,047,492  |  |  |
| 器具及び備品取得支出                  | 123,310    | 0          | 123,310    | 0      | 123,310    |  |  |
| 支出                          |            |            |            |        |            |  |  |
| 施設整備等支出計 (5)                | 123,310    | 3,749,452  | 3,872,762  | 0      | 3,872,762  |  |  |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)     | △123,310   | △3,749,452 | △3,872,762 | 0      | △3,872,762 |  |  |
| 拠点区分間繰入金収入                  | 0          | 3,526,454  | 3,526,454  | 0      | 3,526,454  |  |  |
| その他の活動収入計 (7)               | 0          | 3,526,454  | 3,526,454  | 0      | 3,526,454  |  |  |
| 積立資産支出                      | 8,000,000  | 0          | 8,000,000  | 0      | 8,000,000  |  |  |
| 保育所施設・設備整備積立資産支出            | 8,000,000  | 0          | 8,000,000  | 0      | 8,000,000  |  |  |
| 拠点区分間繰入金支出                  | 200,000    | 200,000    | 400,000    | 0      | 400,000    |  |  |
| 支出                          |            |            |            |        |            |  |  |
| その他の活動支出計 (8)               | 8,200,000  | 200,000    | 8,400,000  | 0      | 8,400,000  |  |  |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)    | △8,200,000 | 3,326,454  | △4,873,546 | 0      | △4,873,546 |  |  |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | 239,613    | 7,492,949  | 7,732,562  | 0      | 7,732,562  |  |  |
| 前期末支払資金残高 (11)              | 3,929,976  | 4,591,138  | 8,521,114  | 0      | 8,521,114  |  |  |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11)         | 4,169,589  | 12,084,087 | 16,253,676 | 0      | 16,253,676 |  |  |

(単位：円)

内中原ハウス拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目                   | サービス区分     |            | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|------------------------|------------|------------|------------|--------|------------|
|                        | キッズ内中原     | リズム内中原     |            |        |            |
|                        | サービス区分     |            |            |        |            |
| 保育事業収益                 | 27,288,213 | 0          | 27,288,213 | 0      | 27,288,213 |
| 利用者等利用料収益              | 1,527,365  | 0          | 1,527,365  | 0      | 1,527,365  |
| 利用者等利用料収益 (一般)         | 1,527,365  | 0          | 1,527,365  | 0      | 1,527,365  |
| その他の事業収益               | 25,760,848 | 0          | 25,760,848 | 0      | 25,760,848 |
| 補助金事業収益 (公費)           | 16,172,848 | 0          | 16,172,848 | 0      | 16,172,848 |
| 補助金事業収益 (一般)           | 9,588,000  | 0          | 9,588,000  | 0      | 9,588,000  |
| 障害福祉サービス等事業収益          | 0          | 40,841,037 | 40,841,037 | 0      | 40,841,037 |
| 障害児施設給付費収益             | 0          | 38,914,831 | 38,914,831 | 0      | 38,914,831 |
| 障害児通所給付費収益             | 0          | 38,914,831 | 38,914,831 | 0      | 38,914,831 |
| 利用者負担金収益               | 0          | 1,332,836  | 1,332,836  | 0      | 1,332,836  |
| 特定費用収益                 | 0          | 762,280    | 762,280    | 0      | 762,280    |
| (保険等査定減)               | △0         | △168,910   | △168,910   | △0     | △168,910   |
| サービス活動収益計 (1)          | 27,288,213 | 40,841,037 | 68,129,250 | 0      | 68,129,250 |
| 人件費                    | 12,669,602 | 25,860,077 | 38,529,679 | 0      | 38,529,679 |
| 職員給料                   | 6,142,620  | 12,718,272 | 18,860,892 | 0      | 18,860,892 |
| 職員賞与                   | 2,177,357  | 2,678,220  | 4,855,577  | 0      | 4,855,577  |
| 賞与引当金繰入                | 289,200    | 889,200    | 1,178,400  | 0      | 1,178,400  |
| 非常勤職員給与                | 2,660,339  | 6,218,636  | 8,878,975  | 0      | 8,878,975  |
| 退職給付費用                 | 294,220    | 707,281    | 1,001,501  | 0      | 1,001,501  |
| 法定福利費                  | 1,105,866  | 2,648,468  | 3,754,334  | 0      | 3,754,334  |
| 事業費                    | 4,255,193  | 3,245,373  | 7,500,566  | 0      | 7,500,566  |
| 給食費                    | 2,475,307  | 868,859    | 3,344,166  | 0      | 3,344,166  |
| 保健衛生費                  | 14,824     | 13,278     | 28,102     | 0      | 28,102     |
| 保育材料費                  | 927,563    | 428,071    | 1,355,634  | 0      | 1,355,634  |
| 水道光熱費                  | 255,516    | 383,276    | 638,792    | 0      | 638,792    |
| 消耗器具備品費                | 168,173    | 89,275     | 257,448    | 0      | 257,448    |
| 保険料                    | 226,464    | 431,046    | 657,510    | 0      | 657,510    |
| 賃借料                    | 187,346    | 341,762    | 529,108    | 0      | 529,108    |
| 車輛費                    | 0          | 689,806    | 689,806    | 0      | 689,806    |
| 事務費                    | 1,297,077  | 3,495,423  | 4,792,500  | 0      | 4,792,500  |
| 福利厚生費                  | 38,309     | 106,100    | 144,409    | 0      | 144,409    |
| 職員被服費                  | 0          | 7,192      | 7,192      | 0      | 7,192      |
| 研修研究費                  | 2,160      | 71,757     | 73,917     | 0      | 73,917     |
| 事務消耗品費                 | 419,297    | 290,139    | 709,436    | 0      | 709,436    |
| 修繕費                    | 15,174     | 1,679,199  | 1,694,373  | 0      | 1,694,373  |
| 通信運搬費                  | 107,278    | 155,273    | 262,551    | 0      | 262,551    |
| 業務委託費                  | 231,016    | 179,164    | 410,180    | 0      | 410,180    |
| 手数料                    | 25,355     | 24,433     | 49,788     | 0      | 49,788     |
| 土地・建物賃借料               | 440,000    | 952,000    | 1,392,000  | 0      | 1,392,000  |
| 租税公課                   | 0          | 20,500     | 20,500     | 0      | 20,500     |
| 保守料                    | 1,188      | 1,782      | 2,970      | 0      | 2,970      |
| 雑費                     | 17,300     | 7,884      | 25,184     | 0      | 25,184     |
| 減価償却費                  | 237,198    | 3,326,405  | 3,563,603  | 0      | 3,563,603  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △27,200    | △0         | △27,200    | △0     | △27,200    |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 18,431,870 | 35,927,278 | 54,359,148 | 0      | 54,359,148 |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 8,856,343  | 4,913,759  | 13,770,102 | 0      | 13,770,102 |
| 受取利息配当金収益              | 110        | 40         | 150        | 0      | 150        |
| その他のサービス活動外収益          | 170,732    | 914,521    | 1,085,253  | 0      | 1,085,253  |
| 利用者等外給食収益              | 153,900    | 428,900    | 582,800    | 0      | 582,800    |
| 雑収益                    | 16,832     | 485,621    | 502,453    | 0      | 502,453    |
| 雑収益                    | 16,832     | 485,621    | 502,453    | 0      | 502,453    |
| サービス活動外収益計 (4)         | 170,842    | 914,561    | 1,085,403  | 0      | 1,085,403  |
| 支払利息                   | 0          | 336,548    | 336,548    | 0      | 336,548    |
| その他のサービス活動外費用          | 585,860    | 902,630    | 1,488,490  | 0      | 1,488,490  |
| 利用者等外給食費               | 585,860    | 902,630    | 1,488,490  | 0      | 1,488,490  |

(単位：円)

## 内中原ハウス拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                    | サービス区分    |           | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |  |  |
|-------------------------|-----------|-----------|------------|--------|------------|--|--|
|                         | キッズ内中原    | リズム内中原    |            |        |            |  |  |
| サービス活動外費用計 (5)          | 585,860   | 1,239,178 | 1,825,038  | 0      | 1,825,038  |  |  |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | △415,018  | △324,617  | △739,635   | 0      | △739,635   |  |  |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)      | 8,441,325 | 4,589,142 | 13,030,467 | 0      | 13,030,467 |  |  |

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 内中原ハウス拠点区分

(単位:円)

| 区分            | 前期末残高 | 当期増加額     | 当期減少額 | 期末残高      | 摘 要 |
|---------------|-------|-----------|-------|-----------|-----|
| 保育所施設・設備整備積立金 | 0     | 8,000,000 | 0     | 8,000,000 |     |
|               |       |           |       | 0         |     |
|               |       |           |       | 0         |     |
|               |       |           |       | 0         |     |
|               |       |           |       | 0         |     |
| 計             | 0     | 8,000,000 | 0     | 8,000,000 |     |

(単位:円)

| 区分             | 前期末残高 | 当期増加額     | 当期減少額 | 期末残高      | 摘 要 |
|----------------|-------|-----------|-------|-----------|-----|
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 0     | 8,000,000 | 0     | 8,000,000 |     |
|                |       |           |       | 0         |     |
|                |       |           |       | 0         |     |
|                |       |           |       | 0         |     |
|                |       |           |       | 0         |     |
| 計              | 0     | 8,000,000 | 0     | 8,000,000 |     |

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## えすばす拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位: 円)

| 勘定科目                  |                      | 予算(A)       | 決算(B)         | 差異(A)-(B)        | 備考        |  |
|-----------------------|----------------------|-------------|---------------|------------------|-----------|--|
| 収<br>入                | 障害福祉サービス等事業収入        | 49,851,000  | 44,656,010    | 5,194,990        |           |  |
|                       | 障害児施設給付費収入           | 47,000,000  | 42,185,626    | 4,814,374        |           |  |
|                       | 障害児通所給付費収入           | 47,000,000  | 42,185,626    | 4,814,374        |           |  |
|                       | 利用者負担金収入             | 1,580,000   | 1,329,054     | 250,946          |           |  |
|                       | 特定費用収入               | 550,000     | 526,950       | 23,050           |           |  |
|                       | その他の事業収入             | 721,000     | 720,000       | 1,000            |           |  |
|                       | 補助金事業収入(公費)          | 720,000     | 720,000       | 0                |           |  |
|                       | その他の事業収入<br>(保険等査定減) | 1,000<br>△0 | 0<br>△105,620 | 1,000<br>105,620 |           |  |
|                       | 受取利息配当金収入            | 1,000       | 91            | 909              |           |  |
|                       | その他の収入               | 522,000     | 504,072       | 17,928           |           |  |
|                       | 利用者等外給食費収入           | 470,000     | 453,300       | 16,700           |           |  |
|                       | 雑収入                  | 52,000      | 50,772        | 1,228            |           |  |
|                       | 雑収入                  | 52,000      | 50,772        | 1,228            |           |  |
|                       | 事業活動収入計(1)           |             | 50,374,000    | 45,160,173       | 5,213,827 |  |
|                       | 事業活動による収支<br>支<br>出  | 人件費支出       | 30,650,000    | 30,207,700       | 442,300   |  |
| 職員給料支出                |                      | 15,400,000  | 15,363,651    | 36,349           |           |  |
| 職員賞与支出                |                      | 4,200,000   | 4,094,500     | 105,500          |           |  |
| 非常勤職員給与支出             |                      | 7,300,000   | 7,206,675     | 93,325           |           |  |
| 退職給付支出                |                      | 850,000     | 787,232       | 62,768           |           |  |
| 法定福利費支出               |                      | 2,900,000   | 2,755,642     | 144,358          |           |  |
| 事業費支出                 |                      | 3,039,000   | 2,913,003     | 125,997          |           |  |
| 給食費支出                 |                      | 630,000     | 612,477       | 17,523           |           |  |
| 保健衛生費支出               |                      | 24,000      | 23,200        | 800              |           |  |
| 保育材料費支出               |                      | 110,000     | 106,704       | 3,296            |           |  |
| 水道光熱費支出               |                      | 500,000     | 450,734       | 49,266           |           |  |
| 消耗器具備品費支出             |                      | 20,000      | 18,812        | 1,188            |           |  |
| 保険料支出                 |                      | 470,000     | 425,610       | 44,390           |           |  |
| 賃借料支出                 |                      | 480,000     | 475,992       | 4,008            |           |  |
| 車輛費支出                 |                      | 800,000     | 799,474       | 526              |           |  |
| 雑支出                   |                      | 5,000       | 0             | 5,000            |           |  |
| 事務費支出                 |                      | 3,271,000   | 3,385,774     | △114,774         |           |  |
| 福利厚生費支出               |                      | 85,000      | 142,663       | △57,663          |           |  |
| 職員被服費支出               |                      | 8,000       | 7,192         | 808              |           |  |
| 研修研究費支出               |                      | 410,000     | 393,200       | 16,800           |           |  |
| 事務消耗品費支出              |                      | 520,000     | 517,141       | 2,859            |           |  |
| 修繕費支出                 |                      | 56,000      | 11,940        | 44,060           |           |  |
| 通信運搬費支出               |                      | 200,000     | 199,340       | 660              |           |  |
| 業務委託費支出               |                      | 210,000     | 382,872       | △172,872         |           |  |
| 手数料支出                 |                      | 40,000      | 37,032        | 2,968            |           |  |
| 土地・建物賃借料支出            |                      | 1,520,000   | 1,501,500     | 18,500           |           |  |
| 租税公課支出                |                      | 2,000       | 1,950         | 50               |           |  |
| 保守料支出                 |                      | 20,000      | 0             | 20,000           |           |  |
| 雑支出                   |                      | 200,000     | 190,944       | 9,056            |           |  |
| 支払利息支出                |                      | 40,000      | 0             | 40,000           |           |  |
| その他の支出                |                      | 1,030,000   | 1,016,380     | 13,620           |           |  |
| 利用者等外給食費支出            |                      | 1,030,000   | 1,016,380     | 13,620           |           |  |
| 事業活動支出計(2)            |                      | 38,030,000  | 37,522,857    | 507,143          |           |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |                      | 12,344,000  | 7,637,316     | 4,706,684        |           |  |
| 収<br>入                |                      |             |               |                  |           |  |
|                       | 施設整備等収入計(4)          |             | 0             | 0                | 0         |  |
|                       | 固定資産取得支出             | 300,000     | 300,000       | 0                |           |  |

えすぱす拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                |                                  | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|---------------------|----------------------------------|------------|------------|------------|----|
| 施設整備等による収支          | 支出                               |            |            |            |    |
|                     | 車両運搬具取得支出                        | 300,000    | 300,000    | 0          |    |
|                     | 施設整備等支出計 (5)                     | 300,000    | 300,000    | 0          |    |
|                     | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          | △300,000   | △300,000   | 0          |    |
| その他の活動による収支         | 収入                               |            |            |            |    |
|                     | その他の活動収入計 (7)                    | 0          | 0          | 0          |    |
|                     | 支出                               |            |            |            |    |
|                     | 拠点区分間繰入金支出                       | 3,300,000  | 7,226,454  | △3,926,454 |    |
|                     | その他の活動支出計 (8)                    | 3,300,000  | 7,226,454  | △3,926,454 |    |
|                     | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | △3,300,000 | △7,226,454 | 3,926,454  |    |
|                     | 予備費支出 (10)                       | 0          | -          | 0          |    |
|                     |                                  | △0         |            |            |    |
|                     | 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 8,744,000  | 110,862    | 8,633,138  |    |
| 前期末支払資金残高 (12)      |                                  | 15,612,297 | 11,927,400 | 3,684,897  |    |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) |                                  | 24,356,297 | 12,038,262 | 12,318,035 |    |

えすばす拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目  |                      | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |
|---|----------------------|------------|------------|------------|
| 収<br>益  | 障害福祉サービス等事業収益        | 44,656,010 | 43,820,170 | 835,840    |
|   | 障害児施設給付費収益           | 42,185,626 | 42,544,202 | △358,576   |
|   | 障害児通所給付費収益           | 42,185,626 | 42,544,202 | △358,576   |
|   | 利用者負担金収益             | 1,329,054  | 1,433,854  | △104,800   |
|   | 特定費用収益               | 526,950    | 540,900    | △13,950    |
|   | その他の事業収益             | 720,000    | 3,600      | 716,400    |
|   | 補助金事業収益(公費)          | 720,000    | 0          | 720,000    |
|   | その他の事業収益<br>(保険等査定減) | 0          | 3,600      | △3,600     |
|   | △105,620             | △702,386   | 596,766    |            |
| サービス活動収益計(1)  |                      | 44,656,010 | 43,820,170 | 835,840    |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部<br>費<br>用      | 人件費                  | 30,508,500 | 32,570,794 | △2,062,294 |
|   | 職員給料                 | 15,363,651 | 11,830,035 | 3,533,616  |
|   | 職員賞与                 | 3,483,700  | 2,300,358  | 1,183,342  |
|   | 賞与引当金繰入              | 911,600    | 610,800    | 300,800    |
|   | 非常勤職員給与              | 7,206,675  | 13,820,833 | △6,614,158 |
|   | 退職給付費用               | 787,232    | 905,770    | △118,538   |
|   | 法定福利費                | 2,755,642  | 3,102,998  | △347,356   |
|   | 事業費                  | 2,913,003  | 3,259,298  | △346,295   |
|   | 給食費                  | 612,477    | 860,246    | △247,769   |
|   | 保健衛生費                | 23,200     | 23,683     | △483       |
|   | 保育材料費                | 106,704    | 190,929    | △84,225    |
|   | 水道光熱費                | 450,734    | 488,176    | △37,442    |
|   | 消耗器具備品費              | 18,812     | 25,547     | △6,735     |
|   | 保険料                  | 425,610    | 483,220    | △57,610    |
|   | 賃借料                  | 475,992    | 485,800    | △9,808     |
|   | 車輛費                  | 799,474    | 701,697    | 97,777     |
|   | 事務費                  | 3,385,774  | 3,751,885  | △366,111   |
|   | 福利厚生費                | 142,663    | 153,571    | △10,908    |
|   | 職員被服費                | 7,192      | 3,629      | 3,563      |
|   | 研修研究費                | 393,200    | 51,510     | 341,690    |
|   | 事務消耗品費               | 517,141    | 540,030    | △22,889    |
|   | 修繕費                  | 11,940     | 573,680    | △561,740   |
|   | 通信運搬費                | 199,340    | 187,039    | 12,301     |
|   | 広報費                  | 0          | 189,675    | △189,675   |
|   | 業務委託費                | 382,872    | 359,424    | 23,448     |
|   | 手数料                  | 37,032     | 23,043     | 13,989     |
|   | 土地・建物賃借料             | 1,501,500  | 1,440,000  | 61,500     |
|   | 租税公課                 | 1,950      | 1,000      | 950        |
|   | 雑費                   | 190,944    | 229,284    | △38,340    |
|   | 減価償却費                | 1,418,837  | 1,488,996  | △70,159    |
|   |                      | 38,226,114 | 41,070,973 | △2,844,859 |
| サービス活動費用計(2)  |                      | 38,226,114 | 41,070,973 | △2,844,859 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)   |                      | 6,429,896  | 2,749,197  | 3,680,699  |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部<br>収<br>益 | 受取利息配当金収益            | 91         | 64         | 27         |
|   | その他のサービス活動外収益        | 504,072    | 415,600    | 88,472     |
|   | 利用者等外給食収益            | 453,300    | 409,600    | 43,700     |
|   | 雑収益                  | 50,772     | 6,000      | 44,772     |
|   | 雑収益                  | 50,772     | 6,000      | 44,772     |
|   |                      | 50,772     | 6,000      | 44,772     |
|   | 504,163              | 415,664    | 88,499     |            |
| サービス活動外収益計(4)   |                      | 504,163    | 415,664    | 88,499     |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部<br>費<br>用 | その他のサービス活動外費用        | 1,016,380  | 847,000    | 169,380    |
|   | 利用者等外給食費             | 1,016,380  | 847,000    | 169,380    |
|   |                      | 1,016,380  | 847,000    | 169,380    |
|   | 1,016,380            | 847,000    | 169,380    |            |
| サービス活動外費用計(5)   |                      | 1,016,380  | 847,000    | 169,380    |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)  |                      | △512,217   | △431,336   | △80,881    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)   |                      | 5,917,679  | 2,317,861  | 3,599,818  |

えすばす拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目       |                                     | 当年度決算(A)                   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |            |
|------------|-------------------------------------|----------------------------|------------|------------|------------|
| 特別増減の部     | 収                                   |                            |            |            |            |
|            | 益                                   | 特別収益計 (8)                  | 0          | 0          |            |
|            | 費                                   | 拠点区分間繰入金費用                 | 7,226,454  | 0          | 7,226,454  |
|            |                                     | 特別費用計 (9)                  | 7,226,454  | 0          | 7,226,454  |
|            | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 | △7,226,454                 | 0          | △7,226,454 |            |
|            | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)              | △1,308,775                 | 2,317,861  | △3,626,636 |            |
| 繰越活動増減差額の部 |                                     | 前期繰越活動増減差額 (12)            | 13,590,435 | 11,272,574 | 2,317,861  |
|            |                                     | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 12,281,660 | 13,590,435 | △1,308,775 |
|            |                                     | 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)            | 0          | 0          | 0          |
|            | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 12,281,660                 | 13,590,435 | △1,308,775 |            |

えすぱす拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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     | 15,748,245 | 15,690,715 | 57,530     | 流動負債         | 4,621,583  | 4,374,115  | 247,468    |
| 現金預金     | 8,623,371  | 8,655,387  | △32,016    | 事業未払金        | 544,734    | 718,786    | △174,052   |
| 事業未収金    | 7,073,904  | 6,996,058  | 77,846     | その他の未払金      | 2,489,086  | 2,149,936  | 339,150    |
| 未収金      | 8,100      | 0          | 8,100      | 未払費用         | 567,050    | 604,285    | △37,235    |
| 立替金      | 3,600      | 0          | 3,600      | 職員預り金        | 109,113    | 290,308    | △181,195   |
| 前払費用     | 39,270     | 39,270     | 0          | 賞与引当金        | 911,600    | 610,800    | 300,800    |
| 固定資産     | 1,154,998  | 2,273,835  | △1,118,837 | 固定負債         | 0          | 0          | 0          |
| 基本財産     | 423,126    | 490,697    | △67,571    | 負債の部合計       | 4,621,583  | 4,374,115  | 247,468    |
| 建物       | 423,126    | 490,697    | △67,571    | 純 資 産 の 部    |            |            |            |
| その他の固定資産 | 731,872    | 1,783,138  | △1,051,266 | 基本金          | 0          | 0          | 0          |
| 車輛運搬具    | 302,303    | 1,314,251  | △1,011,948 | 国庫補助金等特別積立金  | 0          | 0          | 0          |
| 器具及び備品   | 189,569    | 228,887    | △39,318    | その他の積立金      | 0          | 0          | 0          |
| 差入保証金    | 240,000    | 240,000    | 0          | 次期繰越活動増減差額   | 12,281,660 | 13,590,435 | △1,308,775 |
|          |            |            |            | (うち当期活動増減差額) | △1,308,775 | 2,317,861  | △3,626,636 |
|          |            |            |            | 純資産の部合計      | 12,281,660 | 13,590,435 | △1,308,775 |
| 資産の部合計   | 16,903,243 | 17,964,550 | △1,061,307 | 負債及び純資産の部合計  | 16,903,243 | 17,964,550 | △1,061,307 |

## 計算書類に対する注記（えすばす拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### 1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### 2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### 3) リース資産

###### ①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

###### ②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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る。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース会計基準適用初年度における未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）がリース契約1件あたり300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）を取得価格とし、会計基準移行年度期首に取得したのものとしてリース資産、リース債務を計上する方法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

##### 1) 賞与引当金

賞与の支給見込額のうち、支給対象期間基準により当年度に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### (2) 民間退職共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、島根県社会福祉協議会の実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度に加入している。

### 4. 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

#### (1) えすばす拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

#### (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

#### (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

##### 1) えすばす拠点区分（社会福祉事業）

ア えすばす1

イ えすばす2

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   |
|------------|---------|-------|--------|---------|
| 建物附属設備（基本） | 490,697 | 0     | 67,571 | 423,126 |
| 合 計        | 490,697 | 0     | 67,571 | 423,126 |

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

該当なし

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   |
|------------|-----------|-----------|---------|
| 基本財産       |           |           |         |
| 建物附属設備（基本） | 603,315   | 180,189   | 423,126 |
| 小 計        | 603,315   | 180,189   | 423,126 |
| その他の固定資産   |           |           |         |
| 車輛運搬具      | 3,478,345 | 3,176,042 | 302,303 |
| 器具及び備品     | 235,440   | 45,871    | 189,569 |
| 小 計        | 3,713,785 | 3,221,913 | 491,872 |
| 合 計        | 4,317,100 | 3,402,102 | 914,998 |

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 | 7,073,904 | 0             | 7,073,904 |
| 未収金   | 8,100     | 0             | 8,100     |
| 立替金   | 3,600     | 0             | 3,600     |
| 合 計   | 7,085,604 | 0             | 7,085,604 |

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

拠点区分 えすばす

(単位：円)

| 資産の種類及び名称           | 期首帳簿価額 (A) |   | 当期増加額 (B)  |   | 当期減価償却額 (C) |   | 当期減少額 (D)  |   | 期末帳簿価額 (E=A+B-C-D) |   | 減価償却累計額 (F) |   | 期末取得原価 (G=E+F) |   | 摘要 |
|---------------------|------------|---|------------|---|-------------|---|------------|---|--------------------|---|-------------|---|----------------|---|----|
|                     | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額  |   | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額         |   | うち国庫補助金等の額  |   | うち国庫補助金等の額     |   |    |
| 基本財産 (有形固定資産)       |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
| 建物                  | 490,697    | 0 | 0          | 0 | 67,571      | 0 | 67,571     | 0 | 423,126            | 0 | 180,189     | 0 | 603,315        | 0 |    |
| 基本財産合計              | 490,697    | 0 | 0          | 0 | 67,571      | 0 | 67,571     | 0 | 423,126            | 0 | 180,189     | 0 | 603,315        | 0 |    |
| その他の固定資産 (有形固定資産)   |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
| 車両及び運搬具             | 1,314,251  | 0 | 300,000    | 0 | 1,311,948   | 0 | 1,311,948  | 0 | 302,303            | 0 | 3,176,042   | 0 | 3,478,345      | 0 |    |
| 器具及び備品              | 228,887    | 0 | 0          | 0 | 39,318      | 0 | 39,318     | 0 | 189,569            | 0 | 45,871      | 0 | 235,440        | 0 |    |
| その他の固定資産 (有形固定資産) 計 | 1,543,138  | 0 | 300,000    | 0 | 1,351,266   | 0 | 1,351,266  | 0 | 491,872            | 0 | 3,221,913   | 0 | 3,713,785      | 0 |    |
| その他の固定資産計           | 1,543,138  | 0 | 300,000    | 0 | 1,351,266   | 0 | 1,351,266  | 0 | 491,872            | 0 | 3,221,913   | 0 | 3,713,785      | 0 |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計     | 2,033,835  | 0 | 300,000    | 0 | 1,418,837   | 0 | 1,418,837  | 0 | 914,998            | 0 | 3,402,102   | 0 | 4,317,100      | 0 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額      |            | 0 |            | 0 |             | 0 |            | 0 |                    | 0 |             |   |                |   |    |
| 差 引                 | 2,033,835  | 0 | 300,000    | 0 | 1,418,837   | 0 | 1,418,837  | 0 | 914,998            | 0 |             |   |                |   |    |
|                     |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
|                     |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
|                     |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
|                     |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
|                     |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
|                     |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
|                     |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
|                     |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |
|                     |            |   |            |   |             |   |            |   |                    |   |             |   |                |   |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 えすばす拠点区分

(単位:円)

| 科目    | 期首残高    | 当期増加額            | 当期減少額   |            | 期末残高    | 摘要 |
|-------|---------|------------------|---------|------------|---------|----|
|       |         |                  | 目的使用    | その他        |         |    |
| 賞与引当金 | 610,800 | 911,600<br>( )   | 610,800 | ( )        | 911,600 |    |
|       |         | ( )              |         | ( )        | 0       |    |
|       |         | ( )              |         | ( )        | 0       |    |
| 計     | 610,800 | 911,600<br>( 0 ) | 610,800 | 0<br>( 0 ) | 911,600 |    |

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

えすばす拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                   | サービス区分     |            | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|------------------------|------------|------------|------------|--------|------------|
|                        | えすばす1      | えすばす2      |            |        |            |
| 障害福祉サービス等事業収入          | 21,922,112 | 22,733,898 | 44,656,010 | 0      | 44,656,010 |
| 障害児施設給付費収入             | 20,944,969 | 21,240,657 | 42,185,626 | 0      | 42,185,626 |
| 障害児通所給付費収入             | 20,944,969 | 21,240,657 | 42,185,626 | 0      | 42,185,626 |
| 利用者負担金収入               | 798,713    | 530,341    | 1,329,054  | 0      | 1,329,054  |
| 特定費用収入                 | 284,050    | 242,900    | 526,950    | 0      | 526,950    |
| その他の事業収入               | 0          | 720,000    | 720,000    | 0      | 720,000    |
| 補助金事業収入(公費)            | 0          | 720,000    | 720,000    | 0      | 720,000    |
| (保険等査定減)               | △105,620   | △0         | △105,620   | △0     | △105,620   |
| 受取利息配当金収入              | 46         | 45         | 91         | 0      | 91         |
| その他の収入                 | 256,800    | 247,272    | 504,072    | 0      | 504,072    |
| 利用者等外給食費収入             | 253,200    | 200,100    | 453,300    | 0      | 453,300    |
| 雑収入                    | 3,600      | 47,172     | 50,772     | 0      | 50,772     |
| 雑収入                    | 3,600      | 47,172     | 50,772     | 0      | 50,772     |
| 事業活動収入計(1)             | 22,178,958 | 22,981,215 | 45,160,173 | 0      | 45,160,173 |
| 人件費支出                  | 14,365,302 | 15,842,398 | 30,207,700 | 0      | 30,207,700 |
| 職員給料支出                 | 7,180,733  | 8,182,918  | 15,363,651 | 0      | 15,363,651 |
| 職員賞与支出                 | 1,932,900  | 2,161,600  | 4,094,500  | 0      | 4,094,500  |
| 非常勤職員給与支出              | 3,665,325  | 3,541,350  | 7,206,675  | 0      | 7,206,675  |
| 退職給付支出                 | 337,330    | 449,902    | 787,232    | 0      | 787,232    |
| 法定福利費支出                | 1,249,014  | 1,506,628  | 2,755,642  | 0      | 2,755,642  |
| 事業費支出                  | 1,474,360  | 1,438,643  | 2,913,003  | 0      | 2,913,003  |
| 給食費支出                  | 320,991    | 291,486    | 612,477    | 0      | 612,477    |
| 保健衛生費支出                | 16,756     | 6,444      | 23,200     | 0      | 23,200     |
| 保育材料費支出                | 54,270     | 52,434     | 106,704    | 0      | 106,704    |
| 水道光熱費支出                | 225,371    | 225,363    | 450,734    | 0      | 450,734    |
| 消耗器具備品費支出              | 9,405      | 9,407      | 18,812     | 0      | 18,812     |
| 保険料支出                  | 208,985    | 216,625    | 425,610    | 0      | 425,610    |
| 賃借料支出                  | 238,844    | 237,148    | 475,992    | 0      | 475,992    |
| 車輛費支出                  | 399,738    | 399,736    | 799,474    | 0      | 799,474    |
| 事務費支出                  | 1,705,004  | 1,680,770  | 3,385,774  | 0      | 3,385,774  |
| 福利厚生費支出                | 64,379     | 78,284     | 142,663    | 0      | 142,663    |
| 職員被服費支出                | 3,596      | 3,596      | 7,192      | 0      | 7,192      |
| 研修研究費支出                | 192,510    | 200,690    | 393,200    | 0      | 393,200    |
| 事務消耗品費支出               | 259,172    | 257,969    | 517,141    | 0      | 517,141    |
| 修繕費支出                  | 5,970      | 5,970      | 11,940     | 0      | 11,940     |
| 通信運搬費支出                | 99,467     | 99,873     | 199,340    | 0      | 199,340    |
| 業務委託費支出                | 214,092    | 168,780    | 382,872    | 0      | 382,872    |
| 手数料支出                  | 18,621     | 18,411     | 37,032     | 0      | 37,032     |
| 土地・建物賃借料支出             | 750,750    | 750,750    | 1,501,500  | 0      | 1,501,500  |
| 租税公課支出                 | 975        | 975        | 1,950      | 0      | 1,950      |
| 雑支出                    | 95,472     | 95,472     | 190,944    | 0      | 190,944    |
| その他の支出                 | 522,920    | 493,460    | 1,016,380  | 0      | 1,016,380  |
| 利用者等外給食費支出             | 522,920    | 493,460    | 1,016,380  | 0      | 1,016,380  |
| 事業活動支出計(2)             | 18,067,586 | 19,455,271 | 37,522,857 | 0      | 37,522,857 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | 4,111,372  | 3,525,944  | 7,637,316  | 0      | 7,637,316  |
| 施設整備等収入計(4)            | 0          | 0          | 0          | 0      | 0          |
| 固定資産取得支出               | 150,000    | 150,000    | 300,000    | 0      | 300,000    |
| 車輛運搬器具取得支出             | 150,000    | 150,000    | 300,000    | 0      | 300,000    |
| 施設整備等支出計(5)            | 150,000    | 150,000    | 300,000    | 0      | 300,000    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △150,000   | △150,000   | △300,000   | 0      | △300,000   |
| 施設整備等による収支             |            |            |            |        |            |

## えすばす拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                        | サービス区分     |            | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|-----------------------------|------------|------------|------------|--------|------------|
|                             | えすばす1      | えすばす2      |            |        |            |
| 収入                          |            |            |            |        |            |
| その他の活動収入計 (7)               | 0          | 0          | 0          | 0      | 0          |
| 拠点区分間繰入金支出                  | 3,613,227  | 3,613,227  | 7,226,454  | 0      | 7,226,454  |
| 支出                          |            |            |            |        |            |
| その他の活動支出計 (8)               | 3,613,227  | 3,613,227  | 7,226,454  | 0      | 7,226,454  |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)    | △3,613,227 | △3,613,227 | △7,226,454 | 0      | △7,226,454 |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | 348,145    | △237,283   | 110,862    | 0      | 110,862    |
| 前期末支払資金残高 (11)              | 1,886,198  | 10,041,202 | 11,927,400 | 0      | 11,927,400 |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11)         | 2,234,343  | 9,803,919  | 12,038,262 | 0      | 12,038,262 |

えすばす拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目                   | サービス区分     |            | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |  |  |
|------------------------|------------|------------|------------|--------|------------|--|--|
|                        | えすばす1      | えすばす2      |            |        |            |  |  |
|                        | (単位:円)     |            |            |        |            |  |  |
| 障害福祉サービス等事業収益          | 21,922,112 | 22,733,898 | 44,656,010 | 0      | 44,656,010 |  |  |
| 障害児施設給付費収益             | 20,944,969 | 21,240,657 | 42,185,626 | 0      | 42,185,626 |  |  |
| 障害児通所給付費収益             | 20,944,969 | 21,240,657 | 42,185,626 | 0      | 42,185,626 |  |  |
| 利用者負担金収益               | 798,713    | 530,341    | 1,329,054  | 0      | 1,329,054  |  |  |
| 特定費用収益                 | 284,050    | 242,900    | 526,950    | 0      | 526,950    |  |  |
| その他の事業収益               | 0          | 720,000    | 720,000    | 0      | 720,000    |  |  |
| 補助金事業収益(公費)            | 0          | 720,000    | 720,000    | 0      | 720,000    |  |  |
| (保険等査定減)               | △105,620   | △0         | △105,620   | △0     | △105,620   |  |  |
| サービス活動収益計(1)           | 21,922,112 | 22,733,898 | 44,656,010 | 0      | 44,656,010 |  |  |
| 人件費                    | 14,543,702 | 15,964,798 | 30,508,500 | 0      | 30,508,500 |  |  |
| 職員給料                   | 7,180,733  | 8,182,918  | 15,363,651 | 0      | 15,363,651 |  |  |
| 職員賞与                   | 1,622,100  | 1,861,600  | 3,483,700  | 0      | 3,483,700  |  |  |
| 賞与引当金繰入                | 489,200    | 422,400    | 911,600    | 0      | 911,600    |  |  |
| 非常勤職員給与                | 3,665,325  | 3,541,350  | 7,206,675  | 0      | 7,206,675  |  |  |
| 退職給付費                  | 337,330    | 449,902    | 787,232    | 0      | 787,232    |  |  |
| 法定福利費                  | 1,249,014  | 1,506,628  | 2,755,642  | 0      | 2,755,642  |  |  |
| 事業費                    | 1,474,360  | 1,438,643  | 2,913,003  | 0      | 2,913,003  |  |  |
| 給食費                    | 320,991    | 291,486    | 612,477    | 0      | 612,477    |  |  |
| 保健衛生費                  | 16,756     | 6,444      | 23,200     | 0      | 23,200     |  |  |
| 保育材料費                  | 54,270     | 52,434     | 106,704    | 0      | 106,704    |  |  |
| 水道光熱費                  | 225,371    | 225,363    | 450,734    | 0      | 450,734    |  |  |
| 消耗器具備品費                | 9,405      | 9,407      | 18,812     | 0      | 18,812     |  |  |
| 保険料                    | 208,985    | 216,625    | 425,610    | 0      | 425,610    |  |  |
| 賃借料                    | 238,844    | 237,148    | 475,992    | 0      | 475,992    |  |  |
| 車両費                    | 399,738    | 399,736    | 799,474    | 0      | 799,474    |  |  |
| 事務費                    | 1,705,004  | 1,680,770  | 3,385,774  | 0      | 3,385,774  |  |  |
| 福利厚生費                  | 64,379     | 78,284     | 142,663    | 0      | 142,663    |  |  |
| 職員被服費                  | 3,596      | 3,596      | 7,192      | 0      | 7,192      |  |  |
| 研修研究費                  | 192,510    | 200,690    | 393,200    | 0      | 393,200    |  |  |
| 事務消耗品費                 | 259,172    | 257,969    | 517,141    | 0      | 517,141    |  |  |
| 修繕費                    | 5,970      | 5,970      | 11,940     | 0      | 11,940     |  |  |
| 通信運搬費                  | 99,467     | 99,873     | 199,340    | 0      | 199,340    |  |  |
| 業務委託費                  | 214,092    | 168,780    | 382,872    | 0      | 382,872    |  |  |
| 手数料                    | 18,621     | 18,411     | 37,032     | 0      | 37,032     |  |  |
| 土地・建物賃借料               | 750,750    | 750,750    | 1,501,500  | 0      | 1,501,500  |  |  |
| 租税公課                   | 975        | 975        | 1,950      | 0      | 1,950      |  |  |
| 雑費                     | 95,472     | 95,472     | 190,944    | 0      | 190,944    |  |  |
| 減価償却費                  | 1,418,837  | 0          | 1,418,837  | 0      | 1,418,837  |  |  |
| サービス活動費用計(2)           | 19,141,903 | 19,084,211 | 38,226,114 | 0      | 38,226,114 |  |  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 2,780,209  | 3,649,687  | 6,429,896  | 0      | 6,429,896  |  |  |
| 受取利息配当金収益              | 46         | 45         | 91         | 0      | 91         |  |  |
| その他のサービス活動外収益          | 256,800    | 247,272    | 504,072    | 0      | 504,072    |  |  |
| 利用者等外給食収益              | 253,200    | 200,100    | 453,300    | 0      | 453,300    |  |  |
| 雑収益                    | 3,600      | 47,172     | 50,772     | 0      | 50,772     |  |  |
| 雑収益                    | 3,600      | 47,172     | 50,772     | 0      | 50,772     |  |  |
| サービス活動外収益計(4)          | 256,846    | 247,317    | 504,163    | 0      | 504,163    |  |  |
| その他のサービス活動外費用          | 522,920    | 493,460    | 1,016,380  | 0      | 1,016,380  |  |  |
| 利用者等外給食費               | 522,920    | 493,460    | 1,016,380  | 0      | 1,016,380  |  |  |
| サービス活動外費用計(5)          | 522,920    | 493,460    | 1,016,380  | 0      | 1,016,380  |  |  |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △266,074   | △246,143   | △512,217   | 0      | △512,217   |  |  |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 2,514,135  | 3,403,544  | 5,917,679  | 0      | 5,917,679  |  |  |

にじいろ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                  |               | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考        |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 収                     | 保育事業収入        | 153,180,000 | 152,066,324 | 1,113,676   |           |
|                       | 委託費収入         | 134,000,000 | 133,876,320 | 123,680     |           |
|                       | 利用者等利用料収入     | 3,280,000   | 3,221,639   | 58,361      |           |
|                       | 利用者等利用料収入(公費) | 80,000      | 72,000      | 8,000       |           |
|                       | 利用者等利用料収入(一般) | 3,200,000   | 3,149,639   | 50,361      |           |
|                       | その他の事業収入      | 15,900,000  | 14,968,365  | 931,635     |           |
|                       | 補助金事業収入(公費)   | 11,900,000  | 10,996,465  | 903,535     |           |
|                       | 補助金事業収入(一般)   | 4,000,000   | 3,971,900   | 28,100      |           |
|                       | 受取利息配当金収入     | 1,000       | 375         | 625         |           |
|                       | その他の収入        | 1,820,000   | 1,785,850   | 34,150      |           |
|                       | 受入研修費収入       | 70,000      | 70,000      | 0           |           |
|                       | 利用者等外給食費収入    | 1,600,000   | 1,568,050   | 31,950      |           |
|                       | 雑収入           | 150,000     | 147,800     | 2,200       |           |
|                       | 雑収入           | 150,000     | 147,800     | 2,200       |           |
|                       | 事業活動収入計(1)    |             | 155,001,000 | 153,852,549 | 1,148,451 |
| 支                     | 人件費支出         | 105,100,000 | 103,691,401 | 1,408,599   |           |
|                       | 職員給料支出        | 60,000,000  | 58,818,175  | 1,181,825   |           |
|                       | 職員賞与支出        | 22,500,000  | 22,409,431  | 90,569      |           |
|                       | 非常勤職員給与支出     | 9,800,000   | 9,754,642   | 45,358      |           |
|                       | 退職給付支出        | 1,500,000   | 1,328,048   | 171,952     |           |
|                       | 法定福利費支出       | 11,300,000  | 11,381,105  | △81,105     |           |
|                       | 事業費支出         | 14,210,000  | 13,256,190  | 953,810     |           |
|                       | 給食費支出         | 7,800,000   | 7,246,720   | 553,280     |           |
|                       | 保健衛生費支出       | 110,000     | 104,511     | 5,489       |           |
|                       | 保育材料費支出       | 1,600,000   | 1,461,932   | 138,068     |           |
|                       | 水道光熱費支出       | 2,800,000   | 2,712,963   | 87,037      |           |
|                       | 消耗器具備品費支出     | 400,000     | 358,436     | 41,564      |           |
|                       | 保険料支出         | 600,000     | 561,400     | 38,600      |           |
|                       | 賃借料支出         | 900,000     | 810,228     | 89,772      |           |
|                       | 事務費支出         | 7,981,000   | 8,341,027   | △360,027    |           |
|                       | 福利厚生費支出       | 350,000     | 574,722     | △224,722    |           |
|                       | 職員被服費支出       | 40,000      | 37,974      | 2,026       |           |
|                       | 研修研究費支出       | 160,000     | 152,080     | 7,920       |           |
|                       | 事務消耗品費支出      | 2,100,000   | 2,098,330   | 1,670       |           |
|                       | 修繕費支出         | 21,000      | 20,270      | 730         |           |
|                       | 通信運搬費支出       | 70,000      | 66,986      | 3,014       |           |
|                       | 業務委託費支出       | 500,000     | 659,742     | △159,742    |           |
|                       | 手数料支出         | 30,000      | 29,815      | 185         |           |
|                       | 土地・建物賃借料支出    | 4,200,000   | 4,200,000   | 0           |           |
|                       | 保守料支出         | 430,000     | 425,800     | 4,200       |           |
|                       | 雑支出           | 80,000      | 75,308      | 4,692       |           |
|                       | 支払利息支出        | 410,000     | 408,594     | 1,406       |           |
| その他の支出                | 1,700,000     | 1,609,000   | 91,000      |             |           |
| 利用者等外給食費支出            | 1,700,000     | 1,609,000   | 91,000      |             |           |
| 事業活動支出計(2)            |               | 129,401,000 | 127,306,212 | 2,094,788   |           |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |               | 25,600,000  | 26,546,337  | △946,337    |           |
| 収                     | 施設整備等補助金収入    | 0           | 310,000     | △310,000    |           |
|                       | 施設整備等補助金収入    | 0           | 310,000     | △310,000    |           |
|                       | 施設整備等収入計(4)   | 0           | 310,000     | △310,000    |           |
| 支                     | 設備資金借入金元金償還支出 | 3,300,000   | 3,284,934   | 15,066      |           |
|                       | 固定資産取得支出      | 310,000     | 442,400     | △132,400    |           |
|                       | 器具及び備品取得支出    | 310,000     | 442,400     | △132,400    |           |

にじいろ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                             |               | 予算(A)            | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  | 備考          |  |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------|------------|-------------|--|
| 施設整備等による収支                       | 支             |                  |             |            |             |  |
|                                  | 出             |                  |             |            |             |  |
|                                  | 施設整備等支出計 (5)  | 3,610,000        | 3,727,334   | △117,334   |             |  |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          |               | △3,610,000       | △3,417,334  | △192,666   |             |  |
| その他の活動による収支                      | 収             |                  |             |            |             |  |
|                                  | 入             |                  |             |            |             |  |
|                                  | その他の活動収入計 (7) | 0                | 0           | 0          |             |  |
|                                  | 支             | 積立資産支出           | 0           | 10,000,000 | △10,000,000 |  |
|                                  |               | 保育所施設・設備整備積立資産支出 | 0           | 10,000,000 | △10,000,000 |  |
|                                  |               | 拠点区分間繰入金支出       | 2,430,000   | 2,430,000  | 0           |  |
| その他の活動支出計 (8)                    | 2,430,000     | 12,430,000       | △10,000,000 |            |             |  |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         |               | △2,430,000       | △12,430,000 | 10,000,000 |             |  |
| 予備費支出 (10)                       |               | 0                | -           | 0          |             |  |
|                                  |               | △0               |             |            |             |  |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |               | 19,560,000       | 10,699,003  | 8,860,997  |             |  |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |               | 15,481,044       | 8,123,507   | 7,357,537  |             |  |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              |               | 35,041,044       | 18,822,510  | 16,218,534 |             |  |

にじいろ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目  |                | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|---|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 収<br>益  | 保育事業収益         | 152,066,324 | 147,767,168 | 4,299,156   |
|   | 委託費収益          | 133,876,320 | 127,637,020 | 6,239,300   |
|   | 利用者等利用料収益      | 3,221,639   | 0           | 3,221,639   |
|   | 利用者等利用料収益(公費)  | 72,000      | 0           | 72,000      |
|   | 利用者等利用料収益(一般)  | 3,149,639   | 0           | 3,149,639   |
|   | その他の事業収益       | 14,968,365  | 20,130,148  | △5,161,783  |
|   | 補助金事業収益(公費)    | 10,996,465  | 13,183,000  | △2,186,535  |
|   | 補助金事業収益(一般)    | 3,971,900   | 4,560,650   | △588,750    |
|   | その他の事業収益       | 0           | 2,386,498   | △2,386,498  |
|   | サービス活動収益計(1)   |             | 152,066,324 | 147,767,168 |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部      | 人件費            | 102,658,201 | 89,943,600  | 12,714,601  |
|   | 職員給料           | 58,818,175  | 46,510,483  | 12,307,692  |
|   | 職員賞与           | 18,209,431  | 14,841,227  | 3,368,204   |
|   | 賞与引当金繰入        | 3,166,800   | 4,200,000   | △1,033,200  |
|   | 非常勤職員給与        | 9,754,642   | 12,731,908  | △2,977,266  |
|   | 退職給付費用         | 1,328,048   | 1,231,705   | 96,343      |
|   | 法定福利費          | 11,381,105  | 10,428,277  | 952,828     |
|   | 事業費            | 13,256,190  | 18,494,770  | △5,238,580  |
|   | 給食費            | 7,246,720   | 6,671,855   | 574,865     |
|   | 保健衛生費          | 104,511     | 86,646      | 17,865      |
|   | 保育材料費          | 1,461,932   | 5,129,618   | △3,667,686  |
|   | 水道光熱費          | 2,712,963   | 2,788,207   | △75,244     |
|   | 消耗器具備品費        | 358,436     | 2,744,294   | △2,385,858  |
|   | 保険料            | 561,400     | 529,000     | 32,400      |
|   | 賃借料            | 810,228     | 509,544     | 300,684     |
|   | 車両費            | 0           | 19,456      | △19,456     |
|   | 雑費             | 0           | 16,150      | △16,150     |
|   | 事務費            | 8,341,027   | 7,702,371   | 638,656     |
|   | 福利厚生費          | 574,722     | 479,620     | 95,102      |
|   | 職員被服費          | 37,974      | 48,521      | △10,547     |
|   | 研修研究費          | 152,080     | 125,380     | 26,700      |
|   | 事務消耗品費         | 2,098,330   | 1,159,137   | 939,193     |
|   | 修繕費            | 20,270      | 7,560       | 12,710      |
|   | 通信運搬費          | 66,986      | 48,250      | 18,736      |
|   | 広報費            | 0           | 189,675     | △189,675    |
|   | 業務委託費          | 659,742     | 659,718     | 24          |
|   | 手数料            | 29,815      | 27,132      | 2,683       |
|   | 土地・建物賃借料       | 4,200,000   | 4,150,000   | 50,000      |
|   | 保守料            | 425,800     | 387,612     | 38,188      |
|   | 雑費             | 75,308      | 419,766     | △344,458    |
|   | 減価償却費          | 8,076,323   | 7,970,341   | 105,982     |
|   | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △5,310,955  | △5,305,789  | △5,166      |
|   | サービス活動費用計(2)   |             | 127,020,786 | 118,805,293 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                               |                | 25,045,538  | 28,961,875  | △3,916,337  |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 受取利息配当金収益      | 375         | 295         | 80          |
|   | その他のサービス活動外収益  | 1,785,850   | 1,548,005   | 237,845     |
|   | 受入研修費収益        | 70,000      | 56,000      | 14,000      |
|   | 利用者等外給食収益      | 1,568,050   | 1,404,480   | 163,570     |
|   | 雑収益            | 147,800     | 87,525      | 60,275      |
|   | 雑収益            | 147,800     | 87,525      | 60,275      |
|   | サービス活動外収益計(4)  |             | 1,786,225   | 1,548,300   |
| 支払利息  | 408,594        | 426,786     | △18,192     |             |
| その他のサービス活動外費用                                       | 1,609,000      | 1,384,000   | 225,000     |             |

## にじいろ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                               |                           | 当年度決算(A)       | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |             |
|------------------------------------|---------------------------|----------------|------------|------------|-------------|
| 費用                                 | 利用者等外給食費                  | 1,609,000      | 1,384,000  | 225,000    |             |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 2,017,594      | 1,810,786  | 206,808    |             |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | △231,369       | △262,486   | 31,117     |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | 24,814,169     | 28,699,389 | △3,885,220 |             |
| 特別増減の部                             | 収益                        | 施設整備等補助金収益     | 310,000    | 0          | 310,000     |
|                                    |                           | 施設整備等補助金収益     | 310,000    | 0          | 310,000     |
|                                    |                           | 特別収益計(8)       | 310,000    | 0          | 310,000     |
|                                    | 費用                        | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 310,000    | 0          | 310,000     |
|                                    |                           | 拠点区分間繰入金費用     | 2,430,000  | 750,000    | 1,680,000   |
|                                    |                           | 特別費用計(9)       | 2,740,000  | 750,000    | 1,990,000   |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |                           | △2,430,000     | △750,000   | △1,680,000 |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | 22,384,169     | 27,949,389 | △5,565,220 |             |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            |                | 931,314    | 2,981,925  | △2,050,611  |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) |                | 23,315,483 | 30,931,314 | △7,615,831  |
|                                    | 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)            |                | 10,000,000 | 30,000,000 | △20,000,000 |
|                                    | 保育所施設・設備整備積立金積立額          |                | 10,000,000 | 30,000,000 | △20,000,000 |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                           | 13,315,483     | 931,314    | 12,384,169 |             |

にじいろ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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           | 28,620,352  | 20,336,882  | 8,283,470  | 流動負債            | 16,270,990  | △3,427,319 |
| 現金預金           | 26,522,119  | 16,251,682  | 10,270,437 | 事業未払金           | 3,459,646   | △299,168   |
| 事業未収金          | 34,800      | 49,900      | △15,100    | その他の未払金         | 3,844,052   | △2,189,486 |
| 未収補助金          | 1,606,841   | 4,029,400   | △2,422,559 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 3,306,348   | 21,414     |
| 未収収益           | 0           | 5,900       | △5,900     | 未払費用            | 519,306     | △124,404   |
| 立替金            | 456,592     | 0           | 456,592    | 職員預り金           | 1,974,838   | 197,525    |
|                |             |             |            | 賞与引当金           | 3,166,800   | △1,033,200 |
| 固定資産           | 237,676,727 | 235,310,650 | 2,366,077  | 固定負債            | 57,774,240  | △3,306,348 |
| 基本財産           | 185,158,750 | 191,822,775 | △6,664,025 | 設備資金借入金         | 57,774,240  | △3,306,348 |
| 建物             | 185,158,750 | 191,822,775 | △6,664,025 | 負債の部合計          | 74,045,230  | △6,733,667 |
| その他の固定資産       | 52,517,977  | 43,487,875  | 9,030,102  | 純 資 産 の 部       |             |            |
| 構築物            | 2,469,100   | 2,747,221   | △278,121   | 基本金             | 0           | 0          |
| 機械及び装置         | 4,207,600   | 4,498,800   | △291,200   | 国庫補助金等特別積立金     | 138,936,366 | △5,000,955 |
| 車輛運搬具          | 342,252     | 453,252     | △111,000   | その他の積立金         | 40,000,000  | 10,000,000 |
| 器具及び備品         | 2,570,125   | 2,612,113   | △41,988    | 保育所施設・設備整備積立金   | 40,000,000  | 10,000,000 |
| 権利             | 638,363     | 689,738     | △51,375    | 次期繰越活動増減差額      | 13,315,483  | 12,384,169 |
| ソフトウェア         | 490,537     | 686,751     | △196,214   | (うち当期活動増減差額)    | 22,384,169  | △5,565,220 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 40,000,000  | 30,000,000  | 10,000,000 | 純資産の部合計         | 192,251,849 | 17,383,214 |
| 差入保証金          | 1,800,000   | 1,800,000   | 0          | 負債及び純資産の部合計     | 266,297,079 | 10,649,547 |
| 資産の部合計         | 266,297,079 | 255,647,532 | 10,649,547 |                 |             |            |

## 計算書類に対する注記（にじいろ保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## 1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

## 2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

## 3) リース資産

## ①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

## ②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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る。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

## (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース会計基準適用初年度における未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）がリース契約1件あたり300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）を取得価格とし、会計基準移行年度期首に取得したのものとしてリース資産、リース債務を計上する方法によっている。

## (4) 引当金の計上基準

## 1) 賞与引当金

賞与の支給見込額のうち、支給対象期間基準により当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、島根県社会福祉協議会の実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度に加入している。

## 4. 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

## (1) にじいろ保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

## 1) にじいろ保育園拠点区分（社会福祉事業）

## ア にじいろ保育園

## (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

当拠点区分では、サービス区分が一つであるため、作成を省略している。

## (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

当拠点区分では、サービス区分が一つであるため、作成を省略している。

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       |
|------------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 建物（基本）     | 177,006,255 | 0     | 5,560,405 | 171,445,850 |
| 建物附属設備（基本） | 14,816,520  | 0     | 1,103,620 | 13,712,900  |
| 合 計        | 191,822,775 | 0     | 6,664,025 | 185,158,750 |

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。

|              |               |
|--------------|---------------|
| 建物（基本財産）     | 171,445,850 円 |
| 建物附属設備（基本財産） | 13,712,900 円  |

---

|   |               |
|---|---------------|
| 計 | 185,158,750 円 |
|---|---------------|

担保に供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年以内返済予定額を含む） | 61,080,588 円 |
|-----------------------|--------------|

---

|   |              |
|---|--------------|
| 計 | 61,080,588 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       |
|------------|-------------|------------|-------------|
| 基本財産       |             |            |             |
| 建物（基本）     | 185,346,862 | 13,901,012 | 171,445,850 |
| 建物附属設備（基本） | 16,471,950  | 2,759,050  | 13,712,900  |
| 小 計        | 201,818,812 | 16,660,062 | 185,158,750 |
| その他の固定資産   |             |            |             |
| 構築物        | 3,164,400   | 695,300    | 2,469,100   |
| 機械及び装置     | 4,935,600   | 728,000    | 4,207,600   |
| 車輛運搬具      | 555,000     | 212,748    | 342,252     |
| 器具及び備品     | 3,532,981   | 962,856    | 2,570,125   |
| 権利         | 766,800     | 128,437    | 638,363     |
| ソフトウェア     | 981,072     | 490,535    | 490,537     |
| 小 計        | 13,935,853  | 3,217,876  | 10,717,977  |
| 合 計        | 215,754,665 | 19,877,938 | 195,876,727 |

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 | 34,800    | 0             | 34,800    |
| 未収補助金 | 1,606,841 | 0             | 1,606,841 |
| 立替金   | 456,592   | 0             | 456,592   |
| 合 計   | 2,098,233 | 0             | 2,098,233 |

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

拠点区分 にじいろ保育園

(単位：円)

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額(A)   |             | 当期増加額(B)   |         | 当期減価償却額(C) |           | 当期減少額(D)   |   | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) |             | 減価償却累計額(F) |            | 期末取得原価(G=E+F) |             | 摘要 |
|-------------------|-------------|-------------|------------|---------|------------|-----------|------------|---|-------------------|-------------|------------|------------|---------------|-------------|----|
|                   | うち国庫補助金等の額  |             | うち国庫補助金等の額 |         | うち国庫補助金等の額 |           | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額        |             | うち国庫補助金等の額 |            | うち国庫補助金等の額    |             |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |             |            |         |            |           |            |   |                   |             |            |            |               |             |    |
| 建物                | 191,822,775 | 138,462,767 | 0          | 0       | 6,664,025  | 4,810,268 | 0          | 0 | 185,158,750       | 133,652,499 | 16,660,062 | 12,025,669 | 201,818,812   | 145,678,168 |    |
| 基本財産合計            | 191,822,775 | 138,462,767 | 0          | 0       | 6,664,025  | 4,810,268 | 0          | 0 | 185,158,750       | 133,652,499 | 16,660,062 | 12,025,669 | 201,818,812   | 145,678,168 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |             |            |         |            |           |            |   |                   |             |            |            |               |             |    |
| 構築物               | 2,747,221   | 1,912,900   | 0          | 0       | 278,121    | 195,526   | 0          | 0 | 2,469,100         | 1,717,374   | 695,300    | 488,812    | 3,164,400     | 2,206,186   |    |
| 機械及び装置            | 4,498,800   | 3,247,354   | 0          | 0       | 291,200    | 210,195   | 0          | 0 | 4,207,600         | 3,037,159   | 728,000    | 525,487    | 4,935,600     | 3,562,646   |    |
| 車両及び運搬具           | 453,252     | 0           | 0          | 0       | 111,000    | 0         | 0          | 0 | 342,252           | 0           | 212,748    | 0          | 555,000       | 0           |    |
| 器具及び備品            | 2,612,113   | 0           | 442,400    | 310,000 | 484,388    | 5,166     | 0          | 0 | 2,570,125         | 304,834     | 962,856    | 5,166      | 3,532,981     | 310,000     |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 10,311,386  | 5,160,254   | 442,400    | 310,000 | 1,164,709  | 410,887   | 0          | 0 | 9,589,077         | 5,059,367   | 2,598,904  | 1,019,465  | 12,187,981    | 6,078,832   |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |             |            |         |            |           |            |   |                   |             |            |            |               |             |    |
| ソフトウェア            | 686,751     | 314,300     | 0          | 0       | 196,214    | 89,800    | 0          | 0 | 490,537           | 224,500     | 490,535    | 224,500    | 981,072       | 449,000     |    |
| 水道施設利用権           | 689,738     | 0           | 0          | 0       | 51,375     | 0         | 0          | 0 | 638,363           | 0           | 128,437    | 0          | 766,800       | 0           |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 1,376,489   | 314,300     | 0          | 0       | 247,589    | 89,800    | 0          | 0 | 1,128,900         | 224,500     | 618,972    | 224,500    | 1,747,872     | 449,000     |    |
| その他の固定資産計         | 11,687,875  | 5,474,554   | 442,400    | 310,000 | 1,412,298  | 500,687   | 0          | 0 | 10,717,977        | 5,283,867   | 3,217,876  | 1,243,965  | 13,935,853    | 6,527,832   |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 203,510,650 | 143,937,321 | 442,400    | 310,000 | 8,076,323  | 5,310,955 | 0          | 0 | 195,876,727       | 138,936,366 | 19,877,938 | 13,269,634 | 215,754,665   | 152,206,000 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             | 0           |            | 0       |            | 0         |            | 0 |                   | 0           |            |            |               |             |    |
| 差 引               | 203,510,650 | 143,937,321 | 442,400    | 310,000 | 8,076,323  | 5,310,955 | 0          | 0 | 195,876,727       | 138,936,366 |            |            |               |             |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 にじいろ保育園拠点区分

(単位:円)

| 科目    | 期首残高      | 当期増加額              | 当期減少額     |            | 期末残高      | 摘要 |
|-------|-----------|--------------------|-----------|------------|-----------|----|
|       |           |                    | 目的使用      | その他        |           |    |
| 賞与引当金 | 4,200,000 | 3,166,800<br>( )   | 4,200,000 | ( )        | 3,166,800 |    |
|       |           | ( )                |           | ( )        | 0         |    |
|       |           | ( )                |           | ( )        | 0         |    |
| 計     | 4,200,000 | 3,166,800<br>( 0 ) | 4,200,000 | 0<br>( 0 ) | 3,166,800 |    |

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 にじいろ保育園拠点区分

(単位:円)

| 区分            | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額 | 期末残高       | 摘 要 |
|---------------|------------|------------|-------|------------|-----|
| 保育所施設・設備整備積立金 | 30,000,000 | 10,000,000 | 0     | 40,000,000 |     |
|               |            |            |       | 0          |     |
|               |            |            |       | 0          |     |
|               |            |            |       | 0          |     |
|               |            |            |       | 0          |     |
| 計             | 30,000,000 | 10,000,000 | 0     | 40,000,000 |     |

(単位:円)

| 区分             | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額 | 期末残高       | 摘 要 |
|----------------|------------|------------|-------|------------|-----|
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 30,000,000 | 10,000,000 | 0     | 40,000,000 |     |
|                |            |            |       | 0          |     |
|                |            |            |       | 0          |     |
|                |            |            |       | 0          |     |
|                |            |            |       | 0          |     |
| 計              | 30,000,000 | 10,000,000 | 0     | 40,000,000 |     |

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

おひさま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目                   |               | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考          |  |
|------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| 収<br>入                 | 保育事業収入        | 0           | 9,156,200   | △9,156,200  |             |  |
|                        | 利用者等利用料収入     | 0           | 533,200     | △533,200    |             |  |
|                        | 利用者等利用料収入(一般) | 0           | 533,200     | △533,200    |             |  |
|                        | その他の事業収入      | 0           | 8,623,000   | △8,623,000  |             |  |
|                        | 補助金事業収入(公費)   | 0           | 5,717,000   | △5,717,000  |             |  |
|                        | 補助金事業収入(一般)   | 0           | 2,906,000   | △2,906,000  |             |  |
|                        | 受取利息配当金収入     | 0           | 2           | △2          |             |  |
| 事業活動収入計(1)             |               | 0           | 9,156,202   | △9,156,202  |             |  |
| 支<br>出                 | 人件費支出         | 0           | 2,588,239   | △2,588,239  |             |  |
|                        | 職員給料支出        | 0           | 1,456,721   | △1,456,721  |             |  |
|                        | 職員賞与支出        | 0           | 253,000     | △253,000    |             |  |
|                        | 非常勤職員給与支出     | 0           | 535,950     | △535,950    |             |  |
|                        | 退職給付支出        | 0           | 133,500     | △133,500    |             |  |
|                        | 法定福利費支出       | 0           | 209,068     | △209,068    |             |  |
|                        | 事業費支出         | 2,292,000   | 3,864,838   | △1,572,838  |             |  |
|                        | 給食費支出         | 2,000       | 837,501     | △835,501    |             |  |
|                        | 保育材料費支出       | 450,000     | 599,515     | △149,515    |             |  |
|                        | 水道光熱費支出       | 40,000      | 216,234     | △176,234    |             |  |
|                        | 消耗器具備品費支出     | 1,800,000   | 2,189,748   | △389,748    |             |  |
|                        | 保険料支出         | 0           | 21,840      | △21,840     |             |  |
|                        | 事務費支出         | 2,286,500   | 2,634,459   | △347,959    |             |  |
|                        | 福利厚生費支出       | 0           | 3,660       | △3,660      |             |  |
|                        | 事務消耗品費支出      | 1,600,000   | 1,749,088   | △149,088    |             |  |
|                        | 通信運搬費支出       | 1,500       | 40,697      | △39,197     |             |  |
|                        | 業務委託費支出       | 0           | 18,716      | △18,716     |             |  |
|                        | 手数料支出         | 40,000      | 45,824      | △5,824      |             |  |
|                        | 土地・建物賃借料支出    | 600,000     | 720,000     | △120,000    |             |  |
|                        | 保守料支出         | 0           | 990         | △990        |             |  |
| 雑支出                    | 45,000        | 55,484      | △10,484     |             |             |  |
| 支払利息支出                 | 56,000        | 109,575     | △53,575     |             |             |  |
| 事業活動支出計(2)             |               | 4,634,500   | 9,197,111   | △4,562,611  |             |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  |               | △4,634,500  | △40,909     | △4,593,591  |             |  |
| 収<br>入                 | 施設整備等補助金収入    | 0           | 46,311,000  | △46,311,000 |             |  |
|                        | 施設整備等補助金収入    | 0           | 46,311,000  | △46,311,000 |             |  |
|                        | 施設整備等収入計(4)   |             | 0           | 46,311,000  | △46,311,000 |  |
|                        | 支<br>出        | 固定資産取得支出    | 31,760,000  | 63,709,734  | △31,949,734 |  |
|                        |               | 建物取得支出      | 0           | 38,715,686  | △38,715,686 |  |
|                        |               | 建物附属設備取得支出  | 0           | 15,067,398  | △15,067,398 |  |
|                        |               | 構築物取得支出     | 0           | 4,821,251   | △4,821,251  |  |
|                        |               | 車輛運搬具取得支出   | 0           | 378,000     | △378,000    |  |
|                        |               | 器具及び備品取得支出  | 0           | 4,136,699   | △4,136,699  |  |
|                        |               | 建設仮勘定取得支出   | 31,760,000  | 0           | 31,760,000  |  |
| 権利取得支出                 | 0             | 110,000     | △110,000    |             |             |  |
| ソフトウェア取得支出             | 0             | 480,700     | △480,700    |             |             |  |
| 施設整備等支出計(5)            |               | 31,760,000  | 63,709,734  | △31,949,734 |             |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) |               | △31,760,000 | △17,398,734 | △14,361,266 |             |  |
| 収<br>入                 | 拠点区分間繰入金収入    | 1,330,000   | 1,330,000   | 0           |             |  |
|                        | その他の活動収入計(7)  |             | 1,330,000   | 1,330,000   | 0           |  |
| 支<br>出                 | 拠点区分間繰入金支出    | 0           | 4,930,701   | △4,930,701  |             |  |

## おひさま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目        |                                  | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|-------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| その他の活動による収支 | 支                                |             |             |             |    |
|             | 出                                |             |             |             |    |
|             |                                  |             |             |             |    |
|             | その他の活動支出計 (8)                    | 0           | 4,930,701   | △4,930,701  |    |
|             | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | 1,330,000   | △3,600,701  | 4,930,701   |    |
|             | 予備費支出 (10)                       | 0           | -           | 0           |    |
|             |                                  | △0          |             |             |    |
|             | 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △35,064,500 | △21,040,344 | △14,024,156 |    |
|             | 前期末支払資金残高 (12)                   | 0           | △10,052,568 | 10,052,568  |    |
|             | 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | △35,064,500 | △31,092,912 | △3,971,588  |    |

おひさま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目  |                | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |            |
|---|----------------|------------|------------|------------|------------|
| 収<br>益                                      | 保育事業収益         | 9,156,200  | 0          | 9,156,200  |            |
|   | 利用者等利用料収益      | 533,200    | 0          | 533,200    |            |
|   | 利用者等利用料収益(一般)  | 533,200    | 0          | 533,200    |            |
|   | その他の事業収益       | 8,623,000  | 0          | 8,623,000  |            |
|   | 補助金事業収益(公費)    | 5,717,000  | 0          | 5,717,000  |            |
|   | 補助金事業収益(一般)    | 2,906,000  | 0          | 2,906,000  |            |
| サービス活動収益計(1)                                |                | 9,156,200  | 0          | 9,156,200  |            |
| サー<br>ビス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部      | 人件費            | 3,421,839  | 0          | 3,421,839  |            |
|   | 職員給料           | 1,456,721  | 0          | 1,456,721  |            |
|   | 職員賞与           | 253,000    | 0          | 253,000    |            |
|   | 賞与引当金繰入        | 833,600    | 0          | 833,600    |            |
|   | 非常勤職員給与        | 535,950    | 0          | 535,950    |            |
|   | 退職給付費用         | 133,500    | 0          | 133,500    |            |
|   | 法定福利費          | 209,068    | 0          | 209,068    |            |
|   | 事業費            | 3,864,838  | 0          | 3,864,838  |            |
|   | 給食費            | 837,501    | 0          | 837,501    |            |
|   | 保育材料費          | 599,515    | 0          | 599,515    |            |
|   | 水道光熱費          | 216,234    | 0          | 216,234    |            |
|   | 消耗器具備品費        | 2,189,748  | 0          | 2,189,748  |            |
|   | 保険料            | 21,840     | 0          | 21,840     |            |
|   | 事務費            | 2,634,459  | 2,432      | 2,632,027  |            |
|   | 福利厚生費          | 3,660      | 0          | 3,660      |            |
|   | 事務消耗品費         | 1,749,088  | 0          | 1,749,088  |            |
|   | 通信運搬費          | 40,697     | 0          | 40,697     |            |
|   | 業務委託費          | 18,716     | 0          | 18,716     |            |
|   | 手数料            | 45,824     | 2,432      | 43,392     |            |
|   | 土地・建物賃借料       | 720,000    | 0          | 720,000    |            |
|   | 保守料            | 990        | 0          | 990        |            |
|   | 雑費             | 55,484     | 0          | 55,484     |            |
|   | サービス活動費用計(2)   |            | 9,921,136  | 2,432      | 9,918,704  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                       |                | △764,936   | △2,432     | △762,504   |            |
| サー<br>ビス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 受取利息配当金収益      | 2          | 0          | 2          |            |
|   | サービス活動外収益計(4)  |            | 2          | 0          | 2          |
|   | 支払利息           | 109,575    | 50,136     | 59,439     |            |
|   | サービス活動外費用計(5)  |            | 109,575    | 50,136     | 59,439     |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                      |                | △109,573   | △50,136    | △59,437    |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                           |                | △874,509   | △52,568    | △821,941   |            |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                  | 施設整備等補助金収益     | 46,311,000 | 0          | 46,311,000 |            |
|   | 施設整備等補助金収益     | 46,311,000 | 0          | 46,311,000 |            |
|   | 拠点区分間繰入金収益     | 1,330,000  | 0          | 1,330,000  |            |
|   | 特別収益計(8)       |            | 47,641,000 | 0          | 47,641,000 |
|   | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 46,311,000 | 0          | 46,311,000 |            |
|   | 拠点区分間繰入金費用     | 4,930,701  | 0          | 4,930,701  |            |
| 特別費用計(9)                                    |                | 51,241,701 | 0          | 51,241,701 |            |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                          |                | △3,600,701 | 0          | △3,600,701 |            |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                       |                | △4,475,210 | △52,568    | △4,422,642 |            |
| 前期繰越活動増減差額(12)                              |                | △52,568    | 0          | △52,568    |            |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)                   |                | △4,527,778 | △52,568    | △4,475,210 |            |
| 基本金取崩額(14)                                  |                | 0          | 0          | 0          |            |

おひさま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘 定 科 目    |                                     | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B)  |
|------------|-------------------------------------|------------|----------|------------|
| 繰越活動増減差額の部 | 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)                     | 0          | 0        | 0          |
|            |                                     |            |          |            |
|            | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | △4,527,778 | △52,568  | △4,475,210 |

おひさま保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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     | 9,097,938  | 0          | 9,097,938  | 流動負債         | 41,024,450 | 10,052,568 | 30,971,882 |
| 現金預金     | 3,806,913  | 0          | 3,806,913  | 短期運営資金借入金    | 31,000,000 | 10,000,000 | 21,000,000 |
| 立替金      | 5,291,025  | 0          | 5,291,025  | 事業未払金        | 3,699,771  | 0          | 3,699,771  |
|          |            |            |            | その他の未払金      | 5,404,294  | 52,568     | 5,351,726  |
|          |            |            |            | 預り金          | 86,785     | 0          | 86,785     |
|          |            |            |            | 賞与引当金        | 833,600    | 0          | 833,600    |
| 固定資産     | 73,709,734 | 10,000,000 | 63,709,734 | 固定負債         | 0          | 0          | 0          |
| 基本財産     | 0          | 0          | 0          | 負債の部合計       | 41,024,450 | 10,052,568 | 30,971,882 |
| その他の固定資産 | 73,709,734 | 10,000,000 | 63,709,734 | 純 資 産 の 部    |            |            |            |
| 建物       | 63,783,084 | 10,000,000 | 53,783,084 | 基本金          | 0          | 0          | 0          |
| 構築物      | 4,821,251  | 0          | 4,821,251  | 国庫補助金等特別積立金  | 46,311,000 | 0          | 46,311,000 |
| 車輛運搬具    | 378,000    | 0          | 378,000    | その他の積立金      | 0          | 0          | 0          |
| 器具及び備品   | 4,136,699  | 0          | 4,136,699  | 次期繰越活動増減差額   | △4,527,778 | △52,568    | △4,475,210 |
| 権利       | 110,000    | 0          | 110,000    | (うち当期活動増減差額) | △4,475,210 | △52,568    | △4,422,642 |
| ソフトウェア   | 480,700    | 0          | 480,700    | 純資産の部合計      | 41,783,222 | △52,568    | 41,835,790 |
| 資産の部合計   | 82,807,672 | 10,000,000 | 72,807,672 | 負債及び純資産の部合計  | 82,807,672 | 10,000,000 | 72,807,672 |

## 計算書類に対する注記（おひさま保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### 1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### 2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### 3) リース資産

###### ①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

###### ②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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る。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース会計基準適用初年度における未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）がリース契約1件あたり300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）を取得価格とし、会計基準移行年度期首に取得したのものとしてリース資産、リース債務を計上する方法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

##### 1) 賞与引当金

賞与の支給見込額のうち、支給対象期間基準により当年度に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### (2) 民間退職共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、島根県社会福祉協議会の実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度に加入している。

### 4. 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

#### (1) おひさま保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

##### 1) おひさま保育園拠点区分（社会福祉事業）

###### ア おひさま保育園

#### (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

当拠点区分では、サービス区分が一つであるため、作成を省略している。

#### (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

当拠点区分では、サービス区分が一つであるため、作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

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      |
|----------|------------|---------|------------|
| 基本財産     |            |         |            |
| 小 計      | 0          | 0       | 0          |
| その他の固定資産 |            |         |            |
| 建物       | 48,715,686 | 0       | 48,715,686 |
| 建物附属設備   | 15,067,398 | 0       | 15,067,398 |
| 構築物      | 4,821,251  | 0       | 4,821,251  |
| 車輛運搬具    | 378,000    | 0       | 378,000    |
| 器具及び備品   | 4,136,699  | 0       | 4,136,699  |
| 権利       | 110,000    | 0       | 110,000    |
| ソフトウェア   | 480,700    | 0       | 480,700    |
| 小 計      | 73,709,734 | 0       | 73,709,734 |
| 合 計      | 73,709,734 | 0       | 73,709,734 |

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  |
|-----|-----------|---------------|-----------|
| 立替金 | 5,291,025 | 0             | 5,291,025 |
| 合 計 | 5,291,025 | 0             | 5,291,025 |

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. 重要な後発事象

令和2年4月1日より、おひさま保育園において事業を開始している。

12. 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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会  
拠点区分 おひさま保育園

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額(A)  |   | 当期増加額(B)   |            | 当期減価償却額(C) |   | 当期減少額(D)   |   | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) |            | 減価償却累計額(F) |   | 期末取得原価(G=E+F) |            | 摘要 |
|-------------------|------------|---|------------|------------|------------|---|------------|---|-------------------|------------|------------|---|---------------|------------|----|
|                   | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額 |            | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額        |            | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額    |            |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |
| 建物                | 10,000,000 | 0 | 53,783,084 | 40,607,878 | 0          | 0 | 0          | 0 | 63,783,084        | 40,607,878 | 0          | 0 | 63,783,084    | 40,607,878 |    |
| 構築物               | 0          | 0 | 4,821,251  | 3,069,475  | 0          | 0 | 0          | 0 | 4,821,251         | 3,069,475  | 0          | 0 | 4,821,251     | 3,069,475  |    |
| 車両及び運搬具           | 0          | 0 | 378,000    | 0          | 0          | 0 | 0          | 0 | 378,000           | 0          | 0          | 0 | 378,000       | 0          |    |
| 器具及び備品            | 0          | 0 | 4,136,699  | 2,633,647  | 0          | 0 | 0          | 0 | 4,136,699         | 2,633,647  | 0          | 0 | 4,136,699     | 2,633,647  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 10,000,000 | 0 | 63,119,034 | 46,311,000 | 0          | 0 | 0          | 0 | 73,119,034        | 46,311,000 | 0          | 0 | 73,119,034    | 46,311,000 |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |
| ソフトウェア            | 0          | 0 | 480,700    | 0          | 0          | 0 | 0          | 0 | 480,700           | 0          | 0          | 0 | 480,700       | 0          |    |
| 水道施設利用権           | 0          | 0 | 110,000    | 0          | 0          | 0 | 0          | 0 | 110,000           | 0          | 0          | 0 | 110,000       | 0          |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 0          | 0 | 590,700    | 0          | 0          | 0 | 0          | 0 | 590,700           | 0          | 0          | 0 | 590,700       | 0          |    |
| その他の固定資産計         | 10,000,000 | 0 | 63,709,734 | 46,311,000 | 0          | 0 | 0          | 0 | 73,709,734        | 46,311,000 | 0          | 0 | 73,709,734    | 46,311,000 |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 10,000,000 | 0 | 63,709,734 | 46,311,000 | 0          | 0 | 0          | 0 | 73,709,734        | 46,311,000 | 0          | 0 | 73,709,734    | 46,311,000 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |            | 0 |            | 0          |            | 0 |            |   |                   | 0          |            |   |               |            |    |
| 差引                | 10,000,000 | 0 | 63,709,734 | 46,311,000 | 0          | 0 | 0          | 0 | 73,709,734        | 46,311,000 |            |   |               |            |    |
|                   |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |
|                   |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |
|                   |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |
|                   |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |
|                   |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |
|                   |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |
|                   |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |
|                   |            |   |            |            |            |   |            |   |                   |            |            |   |               |            |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会  
拠点区分 おひさま保育園拠点区分

(単位:円)

| 科目    | 期首残高 | 当期増加額            | 当期減少額 |            | 期末残高    | 摘要 |
|-------|------|------------------|-------|------------|---------|----|
|       |      |                  | 目的使用  | その他        |         |    |
| 賞与引当金 | 0    | 833,600<br>( )   |       | ( )        | 833,600 |    |
|       |      | ( )              |       | ( )        | 0       |    |
|       |      | ( )              |       | ( )        | 0       |    |
| 計     | 0    | 833,600<br>( 0 ) | 0     | 0<br>( 0 ) | 833,600 |    |

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 大輪子どもハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(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           | 5,200,000  | 5,039,860  | 160,140    |    |
|                        | 利用者等利用料収入        | 500,000    | 435,100    | 64,900     |    |
|                        | 利用者等利用料収入(一般)    | 500,000    | 435,100    | 64,900     |    |
|                        | その他の事業収入         | 4,700,000  | 4,604,760  | 95,240     |    |
|                        | 補助金事業収入(公費)      | 2,000,000  | 1,964,760  | 35,240     |    |
|                        | 補助金事業収入(一般)      | 2,700,000  | 2,640,000  | 60,000     |    |
|                        | 受取利息配当金収入        | 0          | 13         | △13        |    |
|                        | その他の収入           | 36,000     | 37,200     | △1,200     |    |
|                        | 利用者等外給食費収入       | 36,000     | 36,000     | 0          |    |
|                        | 雑収入              | 0          | 1,200      | △1,200     |    |
|                        | 雑収入              | 0          | 1,200      | △1,200     |    |
| 事業活動収入計(1)             |                  | 5,236,000  | 5,077,073  | 158,927    |    |
| 支出                     |                  |            |            |            |    |
| 人件費支出                  | 5,450,000        | 5,328,199  | 121,801    |            |    |
| 職員給料支出                 | 3,000,000        | 2,909,454  | 90,546     |            |    |
| 職員賞与支出                 | 1,300,000        | 1,273,144  | 26,856     |            |    |
| 非常勤職員給与支出              | 550,000          | 519,150    | 30,850     |            |    |
| 法定福利費支出                | 600,000          | 626,451    | △26,451    |            |    |
| 事業費支出                  | 1,565,000        | 1,502,984  | 62,016     |            |    |
| 給食費支出                  | 630,000          | 624,485    | 5,515      |            |    |
| 保健衛生費支出                | 5,000            | 4,347      | 653        |            |    |
| 保育材料費支出                | 90,000           | 83,260     | 6,740      |            |    |
| 水道光熱費支出                | 220,000          | 207,663    | 12,337     |            |    |
| 消耗器具備品費支出              | 190,000          | 172,090    | 17,910     |            |    |
| 保険料支出                  | 300,000          | 281,959    | 18,041     |            |    |
| 賃借料支出                  | 130,000          | 129,180    | 820        |            |    |
| 事務費支出                  | 3,691,000        | 3,511,587  | 179,413    |            |    |
| 福利厚生費支出                | 35,000           | 43,304     | △8,304     |            |    |
| 事務消耗品費支出               | 1,650,000        | 1,545,186  | 104,814    |            |    |
| 通信運搬費支出                | 160,000          | 157,525    | 2,475      |            |    |
| 業務委託費支出                | 450,000          | 423,170    | 26,830     |            |    |
| 手数料支出                  | 10,000           | 7,534      | 2,466      |            |    |
| 土地・建物賃借料支出             | 1,300,000        | 1,256,300  | 43,700     |            |    |
| 租税公課支出                 | 1,000            | 900        | 100        |            |    |
| 保守料支出                  | 5,000            | 4,950      | 50         |            |    |
| 雑支出                    | 80,000           | 72,718     | 7,282      |            |    |
| その他の支出                 | 136,000          | 234,000    | △98,000    |            |    |
| 利用者等外給食費支出             | 136,000          | 234,000    | △98,000    |            |    |
| 事業活動支出計(2)             |                  | 10,842,000 | 10,576,770 | 265,230    |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  |                  | △5,606,000 | △5,499,697 | △106,303   |    |
| 施設整備等による収支             | 収入               |            |            |            |    |
|                        | 施設整備等収入計(4)      | 0          | 0          | 0          |    |
|                        | 支出               |            |            |            |    |
|                        | 固定資産取得支出         | 1,400,000  | 1,354,600  | 45,400     |    |
|                        | 車輛運搬具取得支出        | 1,400,000  | 1,354,600  | 45,400     |    |
| 施設整備等支出計(5)            |                  | 1,400,000  | 1,354,600  | 45,400     |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) |                  | △1,400,000 | △1,354,600 | △45,400    |    |
| 拠点区分間繰入金収支             | 収入               |            |            |            |    |
|                        | 拠点区分間繰入金収入       | 2,500,000  | 11,430,701 | △8,930,701 |    |
|                        | その他の活動収入計(7)     | 2,500,000  | 11,430,701 | △8,930,701 |    |
| 支出                     | 積立資産支出           | 0          | 3,280,452  | △3,280,452 |    |
|                        | 保育所施設・設備整備積立資産支出 | 0          | 3,280,452  | △3,280,452 |    |
|                        | 拠点区分間繰入金支出       | 0          | 40,000     | △40,000    |    |

大輪子どもハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目        |                                  | 予算(A)      | 決算(B)     | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|-------------|----------------------------------|------------|-----------|------------|----|
| その他の活動による収支 | 支                                |            |           |            |    |
|             | 出                                |            |           |            |    |
|             |                                  |            |           |            |    |
|             | その他の活動支出計 (8)                    | 0          | 3,320,452 | △3,320,452 |    |
|             | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | 2,500,000  | 8,110,249 | △5,610,249 |    |
|             | 予備費支出 (10)                       | 0<br>△0    | -         | 0          |    |
|             | 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △4,506,000 | 1,255,952 | △5,761,952 |    |
|             | 前期末支払資金残高 (12)                   | 0          | 0         | 0          |    |
|             | 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | △4,506,000 | 1,255,952 | △5,761,952 |    |

大輪子どもハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目  |               | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B)  |        |
|---|---------------|------------|----------|------------|--------|
| 収<br>益  | 保育事業収益        | 5,039,860  | 0        | 5,039,860  |        |
|   | 利用者等利用料収益     | 435,100    | 0        | 435,100    |        |
|   | 利用者等利用料収益(一般) | 435,100    | 0        | 435,100    |        |
|   | その他の事業収益      | 4,604,760  | 0        | 4,604,760  |        |
|   | 補助金事業収益(公費)   | 1,964,760  | 0        | 1,964,760  |        |
|   | 補助金事業収益(一般)   | 2,640,000  | 0        | 2,640,000  |        |
| サービス活動収益計(1)  |               | 5,039,860  | 0        | 5,039,860  |        |
| サー<br>ビス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部<br>費<br>用      | 人件費           | 6,244,999  | 0        | 6,244,999  |        |
|   | 職員給料          | 2,909,454  | 0        | 2,909,454  |        |
|   | 職員賞与          | 1,273,144  | 0        | 1,273,144  |        |
|   | 賞与引当金繰入       | 916,800    | 0        | 916,800    |        |
|   | 非常勤職員給与       | 519,150    | 0        | 519,150    |        |
|   | 法定福利費         | 626,451    | 0        | 626,451    |        |
|   | 事業費           | 1,502,984  | 0        | 1,502,984  |        |
|   | 給食費           | 624,485    | 0        | 624,485    |        |
|   | 保健衛生費         | 4,347      | 0        | 4,347      |        |
|   | 保育材料費         | 83,260     | 0        | 83,260     |        |
|   | 水道光熱費         | 207,663    | 0        | 207,663    |        |
|   | 消耗器具備品費       | 172,090    | 0        | 172,090    |        |
|   | 保険料           | 281,959    | 0        | 281,959    |        |
|   | 賃借料           | 129,180    | 0        | 129,180    |        |
|   | 事務費           | 3,511,587  | 0        | 3,511,587  |        |
|   | 福利厚生費         | 43,304     | 0        | 43,304     |        |
|   | 事務消耗品費        | 1,545,186  | 0        | 1,545,186  |        |
|   | 通信運搬費         | 157,525    | 0        | 157,525    |        |
|   | 業務委託費         | 423,170    | 0        | 423,170    |        |
|   | 手数料           | 7,534      | 0        | 7,534      |        |
|   | 土地・建物賃借料      | 1,256,300  | 0        | 1,256,300  |        |
|   | 租税公課          | 900        | 0        | 900        |        |
|   | 保守料           | 4,950      | 0        | 4,950      |        |
| 雑費  | 72,718        | 0          | 72,718   |            |        |
| サービス活動費用計(2)  |               | 11,259,570 | 0        | 11,259,570 |        |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                                 |               | △6,219,710 | 0        | △6,219,710 |        |
| サー<br>ビス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部<br>収<br>益 | 受取利息配当金収益     | 13         | 0        | 13         |        |
|   | その他のサービス活動外収益 | 37,200     | 0        | 37,200     |        |
|   | 利用者等外給食収益     | 36,000     | 0        | 36,000     |        |
|   | 雑収益           | 1,200      | 0        | 1,200      |        |
|   | 雑収益           | 1,200      | 0        | 1,200      |        |
|   | サービス活動外収益計(4) | 37,213     | 0        | 37,213     |        |
| 費<br>用  | その他のサービス活動外費用 | 234,000    | 0        | 234,000    |        |
|   | 利用者等外給食費      | 234,000    | 0        | 234,000    |        |
|   | サービス活動外費用計(5) | 234,000    | 0        | 234,000    |        |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                                |               | △196,787   | 0        | △196,787   |        |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                                     |               | △6,416,497 | 0        | △6,416,497 |        |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部<br>収<br>益                  | 拠点区分間繰入金収益    | 11,430,701 | 0        | 11,430,701 |        |
|   | 特別収益計(8)      | 11,430,701 | 0        | 11,430,701 |        |
|   | 費<br>用        | 拠点区分間繰入金費用 | 40,000   | 0          | 40,000 |
|   |               | 特別費用計(9)   | 40,000   | 0          | 40,000 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                                    |               | 11,390,701 | 0        | 11,390,701 |        |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                                 |               | 4,974,204  | 0        | 4,974,204  |        |
| 前期繰越活動増減差額(12)  |               | 0          | 0        | 0          |        |

## 大輪子どもハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

| 勘定科目       |                                     | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|------------|-------------------------------------|-----------|----------|-----------|
| 繰越活動増減差額の部 | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          | 4,974,204 | 0        | 4,974,204 |
|            | 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)                     | 3,280,452 | 0        | 3,280,452 |
|            | 保育所施設・設備整備積立金積立額                    | 3,280,452 | 0        | 3,280,452 |
|            | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 1,693,752 | 0        | 1,693,752 |

大輪子どもハウス拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

|                | 資 産 の 部    |      | 負 債 の 部       |            |
|----------------|------------|------|---------------|------------|
|                | 当年度末       | 前年度末 | 当年度末          | 前年度末       |
| 流動資産           |            |      |               |            |
| 現金預金           | 8,956,734  | 0    | 流動負債          | 8,617,582  |
| 事業未収金          | 3,127,913  | 0    | 事業未払金         | 1,585,589  |
| 未収補助金          | 619,200    | 0    | その他の未払金       | 5,919,956  |
| 立替金            | 255,320    | 0    | 未払費用          | 114,504    |
| 前払費用           | 4,931,901  | 0    | 職員預り金         | 80,733     |
| 固定資産           | 22,400     | 0    | 賞与引当金         | 916,800    |
| 基本財産           | 4,635,052  | 0    | 固定負債          | 0          |
| その他の固定資産       | 0          | 0    | 負債の部合計        | 8,617,582  |
| 車輻運搬具          | 4,635,052  | 0    | 純 資 産 の 部     |            |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 1,354,600  | 0    | 基本金           | 0          |
|                | 3,280,452  | 0    | 国庫補助金等特別積立金   | 0          |
|                |            |      | その他の積立金       | 3,280,452  |
|                |            |      | 保育所施設・設備整備積立金 | 3,280,452  |
|                |            |      | 次期繰越活動増減差額    | 1,693,752  |
|                |            |      | (うち当期活動増減差額)  | 4,974,204  |
|                |            |      | 純資産の部合計       | 4,974,204  |
| 資産の部合計         | 13,591,786 | 0    | 負債及び純資産の部合計   | 13,591,786 |
|                |            |      |               | 8,617,582  |
|                |            |      |               | 1,585,589  |
|                |            |      |               | 5,919,956  |
|                |            |      |               | 114,504    |
|                |            |      |               | 80,733     |
|                |            |      |               | 916,800    |
|                |            |      |               | 0          |
|                |            |      |               | 8,617,582  |
|                |            |      |               |            |
|                |            |      |               | 0          |
|                |            |      |               | 0          |
|                |            |      |               | 3,280,452  |
|                |            |      |               | 3,280,452  |
|                |            |      |               | 1,693,752  |
|                |            |      |               | 4,974,204  |
|                |            |      |               | 4,974,204  |
|                |            |      |               | 13,591,786 |
|                |            |      |               | 0          |
|                |            |      |               | 13,591,786 |

## 計算書類に対する注記（大輪子どもハウス拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### 1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### 2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

##### 3) リース資産

###### ①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

###### ②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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る。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース会計基準適用初年度における未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）がリース契約1件あたり300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、未経過リース料残高相当額（利息相当額控除後）を取得価格とし、会計基準移行年度期首に取得したのものとしてリース資産、リース債務を計上する方法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

##### 1) 賞与引当金

賞与の支給見込額のうち、支給対象期間基準により当年度に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### (2) 民間退職共済制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定により加入要件を満たす職員について、島根県社会福祉協議会の実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度に加入している。

### 4. 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

#### (1) 大輪子どもハウス拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

#### (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

#### (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

##### 1) 大輪子どもハウス拠点区分（社会福祉事業）

ア 大輪児童クラブ

イ ハーモニー大輪

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

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     |
|----------|-----------|---------|-----------|
| 基本財産     |           |         |           |
| 小計       | 0         | 0       | 0         |
| その他の固定資産 |           |         |           |
| 車輻運搬具    | 1,354,600 | 0       | 1,354,600 |
| 小計       | 1,354,600 | 0       | 1,354,600 |
| 合計       | 1,354,600 | 0       | 1,354,600 |

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 | 619,200   | 0             | 619,200   |
| 未収補助金 | 255,320   | 0             | 255,320   |
| 立替金   | 4,931,901 | 0             | 4,931,901 |
| 合計    | 5,806,421 | 0             | 5,806,421 |

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. 重要な後発事象

令和2年4月1日より、ハーモニー大輪において事業を開始している。

12. 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



## 引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 大輪子どもハウス拠点区分

(単位:円)

| 科目    | 期首残高 | 当期増加額            | 当期減少額 |            | 期末残高    | 摘要 |
|-------|------|------------------|-------|------------|---------|----|
|       |      |                  | 目的使用  | その他        |         |    |
| 賞与引当金 | 0    | 916,800<br>( )   |       | ( )        | 916,800 |    |
|       |      | ( )              |       | ( )        | 0       |    |
|       |      | ( )              |       | ( )        | 0       |    |
| 計     | 0    | 916,800<br>( 0 ) | 0     | 0<br>( 0 ) | 916,800 |    |

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

大輪子どもハウス拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目                    | サービス区分     |            | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|-------------------------|------------|------------|------------|--------|------------|
|                         | 大輪児童クラブ    | ハーモニー大輪    |            |        |            |
|                         |            |            |            |        |            |
| 保育事業収入                  | 5,039,860  | 0          | 5,039,860  | 0      | 5,039,860  |
| 利用者等利用料収入 (一般)          | 435,100    | 0          | 435,100    | 0      | 435,100    |
| その他の事業収入                | 435,100    | 0          | 435,100    | 0      | 435,100    |
| 補助金事業収入 (公費)            | 4,604,760  | 0          | 4,604,760  | 0      | 4,604,760  |
| 補助金事業収入 (一般)            | 1,964,760  | 0          | 1,964,760  | 0      | 1,964,760  |
| 受取利息配当金収入               | 2,640,000  | 0          | 2,640,000  | 0      | 2,640,000  |
| その他の収入                  | 13         | 0          | 13         | 0      | 13         |
| 利用者等外給食費収入              | 37,200     | 0          | 37,200     | 0      | 37,200     |
| 雑収入                     | 36,000     | 0          | 36,000     | 0      | 36,000     |
| 雑収入                     | 1,200      | 0          | 1,200      | 0      | 1,200      |
| 雑収入                     | 1,200      | 0          | 1,200      | 0      | 1,200      |
| 事業活動収入計 (1)             | 5,077,073  | 0          | 5,077,073  | 0      | 5,077,073  |
| 人件費支出                   | 5,328,199  | 0          | 5,328,199  | 0      | 5,328,199  |
| 職員給料支出                  | 2,909,454  | 0          | 2,909,454  | 0      | 2,909,454  |
| 職員賞与支出                  | 1,273,144  | 0          | 1,273,144  | 0      | 1,273,144  |
| 非常勤職員給与支出               | 519,150    | 0          | 519,150    | 0      | 519,150    |
| 法定福利費支出                 | 626,451    | 0          | 626,451    | 0      | 626,451    |
| 事業費支出                   | 1,437,578  | 65,406     | 1,502,984  | 0      | 1,502,984  |
| 給食費支出                   | 624,485    | 0          | 624,485    | 0      | 624,485    |
| 保健衛生費支出                 | 1,867      | 2,480      | 4,347      | 0      | 4,347      |
| 保育材料費支出                 | 55,314     | 27,946     | 83,260     | 0      | 83,260     |
| 水道光熱費支出                 | 207,663    | 0          | 207,663    | 0      | 207,663    |
| 消耗器具備品費支出               | 137,110    | 34,980     | 172,090    | 0      | 172,090    |
| 保険料支出                   | 281,959    | 0          | 281,959    | 0      | 281,959    |
| 賃借料支出                   | 129,180    | 0          | 129,180    | 0      | 129,180    |
| 事務費支出                   | 2,909,678  | 601,909    | 3,511,587  | 0      | 3,511,587  |
| 福利厚生費支出                 | 43,304     | 0          | 43,304     | 0      | 43,304     |
| 事務消耗品費支出                | 944,177    | 601,009    | 1,545,186  | 0      | 1,545,186  |
| 通信運搬費支出                 | 157,525    | 0          | 157,525    | 0      | 157,525    |
| 業務委託費支出                 | 423,170    | 0          | 423,170    | 0      | 423,170    |
| 手数料支出                   | 7,534      | 0          | 7,534      | 0      | 7,534      |
| 土地・建物賃借料支出              | 1,256,300  | 0          | 1,256,300  | 0      | 1,256,300  |
| 租税公課支出                  | 0          | 900        | 900        | 0      | 900        |
| 保守料支出                   | 4,950      | 0          | 4,950      | 0      | 4,950      |
| 雑支出                     | 72,718     | 0          | 72,718     | 0      | 72,718     |
| その他の支出                  | 234,000    | 0          | 234,000    | 0      | 234,000    |
| 利用者等外給食費支出              | 234,000    | 0          | 234,000    | 0      | 234,000    |
| 事業活動支出計 (2)             | 9,909,455  | 667,315    | 10,576,770 | 0      | 10,576,770 |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)  | △4,832,382 | △667,315   | △5,499,697 | 0      | △5,499,697 |
| 施設整備等収入                 |            |            |            |        |            |
| 施設整備等収入計 (4)            | 0          | 0          | 0          | 0      | 0          |
| 固定資産取得支出                | 0          | 1,354,600  | 1,354,600  | 0      | 1,354,600  |
| 車輛運搬具取得支出               | 0          | 1,354,600  | 1,354,600  | 0      | 1,354,600  |
| 施設整備等支出計 (5)            | 0          | 1,354,600  | 1,354,600  | 0      | 1,354,600  |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | 0          | △1,354,600 | △1,354,600 | 0      | △1,354,600 |
| 拠点区分間繰入金収入              | 8,930,701  | 2,500,000  | 11,430,701 | 0      | 11,430,701 |
| その他の活動収入計 (7)           | 8,930,701  | 2,500,000  | 11,430,701 | 0      | 11,430,701 |
| 積立資産支出                  | 3,280,452  | 0          | 3,280,452  | 0      | 3,280,452  |
| 保育所施設・設備整備積立資産支出        | 3,280,452  | 0          | 3,280,452  | 0      | 3,280,452  |
| 拠点区分間繰入金支出              | 40,000     | 0          | 40,000     | 0      | 40,000     |
| 施設整備等による収支              |            |            |            |        |            |

(単位：円)

## 大輪子どもハウス拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目                        | サービス区分    |           | 合計        | 内部取引消去 | 拠点区分合計    |  |  |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|--|--|
|                             | 大輪児童クラブ   | ハーモニー大輪   |           |        |           |  |  |
| その他の活動による支出                 |           |           |           |        |           |  |  |
| その他の活動支出計 (8)               | 3,320,452 | 0         | 3,320,452 | 0      | 3,320,452 |  |  |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)    | 5,610,249 | 2,500,000 | 8,110,249 | 0      | 8,110,249 |  |  |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | 777,867   | 478,085   | 1,255,952 | 0      | 1,255,952 |  |  |
| 前期末支払資金残高 (11)              | 0         | 0         | 0         | 0      | 0         |  |  |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11)         | 777,867   | 478,085   | 1,255,952 | 0      | 1,255,952 |  |  |

(単位：円)

大輪子どもハウス拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ねむの木福祉会

| 勘定科目                    | サービス区分     |            | 合計         | 内部取引消去 | 拠点区分合計     |
|-------------------------|------------|------------|------------|--------|------------|
|                         | 大輪児童クラブ    | ハーモニー大輪    |            |        |            |
|                         | (単位:円)     |            |            |        |            |
| 保育事業収益                  | 5,039,860  | 0          | 5,039,860  | 0      | 5,039,860  |
| 利用者等利用料収益               | 435,100    | 0          | 435,100    | 0      | 435,100    |
| 利用者等利用料収益 (一般)          | 435,100    | 0          | 435,100    | 0      | 435,100    |
| その他の事業収益                | 4,604,760  | 0          | 4,604,760  | 0      | 4,604,760  |
| 補助金事業収益 (公費)            | 1,964,760  | 0          | 1,964,760  | 0      | 1,964,760  |
| 補助金事業収益 (一般)            | 2,640,000  | 0          | 2,640,000  | 0      | 2,640,000  |
| サービス活動収益計 (1)           | 5,039,860  | 0          | 5,039,860  | 0      | 5,039,860  |
| 人件費                     | 5,578,199  | 666,800    | 6,244,999  | 0      | 6,244,999  |
| 職員給料                    | 2,909,454  | 0          | 2,909,454  | 0      | 2,909,454  |
| 職員賞与                    | 1,273,144  | 0          | 1,273,144  | 0      | 1,273,144  |
| 賞与引当金繰入                 | 250,000    | 666,800    | 916,800    | 0      | 916,800    |
| 非常勤職員給与                 | 519,150    | 0          | 519,150    | 0      | 519,150    |
| 法定福利費                   | 626,451    | 0          | 626,451    | 0      | 626,451    |
| 事業費                     | 1,437,578  | 65,406     | 1,502,984  | 0      | 1,502,984  |
| 給食費                     | 624,485    | 0          | 624,485    | 0      | 624,485    |
| 保健衛生費                   | 1,867      | 2,480      | 4,347      | 0      | 4,347      |
| 保育材料費                   | 55,314     | 27,946     | 83,260     | 0      | 83,260     |
| 水道光熱費                   | 207,663    | 0          | 207,663    | 0      | 207,663    |
| 消耗器具備品費                 | 137,110    | 34,980     | 172,090    | 0      | 172,090    |
| 保険料                     | 281,959    | 0          | 281,959    | 0      | 281,959    |
| 賃借料                     | 129,180    | 0          | 129,180    | 0      | 129,180    |
| 事務費                     | 2,909,678  | 601,909    | 3,511,587  | 0      | 3,511,587  |
| 福利厚生費                   | 43,304     | 0          | 43,304     | 0      | 43,304     |
| 事務消耗品費                  | 944,177    | 601,009    | 1,545,186  | 0      | 1,545,186  |
| 通信運搬費                   | 157,525    | 0          | 157,525    | 0      | 157,525    |
| 業務委託費                   | 423,170    | 0          | 423,170    | 0      | 423,170    |
| 手数料                     | 7,534      | 0          | 7,534      | 0      | 7,534      |
| 土地・建物賃借料                | 1,256,300  | 0          | 1,256,300  | 0      | 1,256,300  |
| 租税公課                    | 0          | 900        | 900        | 0      | 900        |
| 保守料                     | 4,950      | 0          | 4,950      | 0      | 4,950      |
| 雑費                      | 72,718     | 0          | 72,718     | 0      | 72,718     |
| サービス活動費用計 (2)           | 9,925,455  | 1,334,115  | 11,259,570 | 0      | 11,259,570 |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)  | △4,885,595 | △1,334,115 | △6,219,710 | 0      | △6,219,710 |
| 受取利息配当金収益               | 13         | 0          | 13         | 0      | 13         |
| その他のサービス活動外収益           | 37,200     | 0          | 37,200     | 0      | 37,200     |
| 利用者等外給食収益               | 36,000     | 0          | 36,000     | 0      | 36,000     |
| 雑収益                     | 1,200      | 0          | 1,200      | 0      | 1,200      |
| 雑収益                     | 1,200      | 0          | 1,200      | 0      | 1,200      |
| サービス活動外収益計 (4)          | 37,213     | 0          | 37,213     | 0      | 37,213     |
| その他のサービス活動外費用           | 234,000    | 0          | 234,000    | 0      | 234,000    |
| 利用者等外給食費                | 234,000    | 0          | 234,000    | 0      | 234,000    |
| サービス活動外費用計 (5)          | 234,000    | 0          | 234,000    | 0      | 234,000    |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | △196,787   | 0          | △196,787   | 0      | △196,787   |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)      | △5,082,382 | △1,334,115 | △6,416,497 | 0      | △6,416,497 |

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

拠点区分 大輪子どもハウス拠点区分

(単位：円)

| 区分            | 前期末残高 | 当期増加額     | 当期減少額 | 期末残高      | 摘 要 |
|---------------|-------|-----------|-------|-----------|-----|
| 保育所施設・設備整備積立金 | 0     | 3,280,452 | 0     | 3,280,452 |     |
|               |       |           |       | 0         |     |
|               |       |           |       | 0         |     |
|               |       |           |       | 0         |     |
|               |       |           |       | 0         |     |
| 計             | 0     | 3,280,452 | 0     | 3,280,452 |     |

(単位：円)

| 区分             | 前期末残高 | 当期増加額     | 当期減少額 | 期末残高      | 摘 要 |
|----------------|-------|-----------|-------|-----------|-----|
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 0     | 3,280,452 | 0     | 3,280,452 |     |
|                |       |           |       | 0         |     |
|                |       |           |       | 0         |     |
|                |       |           |       | 0         |     |
|                |       |           |       | 0         |     |
| 計              | 0     | 3,280,452 | 0     | 3,280,452 |     |

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。