

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	
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

法人単位貸借対照表

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	101,617,235	78,329,521	23,287,714	流動負債	77,267,701	54,152,021	23,115,680
現金預金	72,351,537	52,271,717	20,079,820	短期運営資金借入金	31,000,000	10,000,000	21,000,000
事業未収金	25,230,910	20,476,633	4,754,277	事業未払金	15,926,837	12,141,074	3,785,763
未収金	26,774	76,553	△49,779	その他の未払金	0	52,568	△52,568
未収補助金	3,862,364	5,314,200	△1,451,836	1年以内返済予定設備資金借入金	12,581,971	12,476,122	105,849
未収収益	2,400	27,520	△25,120	未払費用	2,817,641	3,390,906	△573,265
立替金	0	52,568	△52,568	預り金	86,785	0	86,785
前払費用	143,250	110,330	32,920	職員預り金	3,796,067	4,644,151	△848,084
				賞与引当金	11,058,400	11,447,200	△388,800
固定資産	655,347,276	568,521,755	86,825,521	固定負債	203,238,825	215,820,696	△12,581,871
基本財産	388,291,494	406,478,400	△18,186,906	設備資金借入金	203,238,825	215,820,696	△12,581,871
土地	22,840,000	22,840,000	0	負債の部合計	280,506,526	269,972,717	10,533,809
建物	365,451,494	383,638,400	△18,186,906				
その他の固定資産	267,055,782	162,043,355	105,012,427	純資産の部			
土地	21,000,000	21,000,000	0	基本金	12,500,000	12,500,000	0
建物	66,546,055	12,900,139	53,645,916	第3号基本金	12,500,000	12,500,000	0
構築物	13,641,104	9,569,564	4,071,540	国庫補助金等特別積立金	251,988,885	214,920,141	37,068,744
機械及び装置	6,636,911	7,208,050	△571,139	その他の積立金	135,502,993	90,000,000	45,502,993
車輛運搬具	2,893,573	3,319,517	△425,944	保育所施設・設備整備積立金	135,502,993	90,000,000	45,502,993
器具及び備品	12,232,986	9,033,196	3,199,790	次期繰越活動増減差額	76,466,107	59,458,418	17,007,689
権利	748,363	689,738	58,625	(うち当期活動増減差額)	62,510,682	39,665,036	22,845,646
ソフトウェア	2,913,797	3,383,151	△469,354				
保育所施設・設備整備積立資産	135,502,993	90,000,000	45,502,993				
差入保証金	4,940,000	4,940,000	0	純資産の部合計	476,457,985	376,878,559	99,579,426
資産の部合計	756,964,511	646,851,276	110,113,235	負債及び純資産の部合計	756,964,511	646,851,276	110,113,235

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

(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	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	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)	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	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	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)	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

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	1,330,000	11,430,701	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						
保育事業収益	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			
益	502,703,266	0	502,703,266			
サービス活動増減の部						
サービス活動収益計 (1)	325,381,231	0	325,381,231			
人件費	56,396,279	0	56,396,279			
事業費	39,321,169	0	39,321,169			
事務費	26,874,362	0	26,874,362			
減価償却費	△9,862,256	△0	△9,862,256			
国庫補助金等特別積立金取崩額	438,110,785	0	438,110,785			
サービス活動費用計 (2)	64,592,481	0	64,592,481			
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,994	0	4,994			
収 入	7,091,097	0	7,091,097			
受取利息配当金収益	7,096,091	0	7,096,091			
その他のサービス活動外収益	1,894,905	0	1,894,905			
益	7,167,870	0	7,167,870			
サービス活動外増減の部						
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	20,487,155	△20,487,155	0			
拠点区分間繰入金収益	67,418,155	△20,487,155	46,931,000			
特別収益計 (8)	115,115	0	115,115			
特別増減の部						
固定資産売却損・処分損	46,931,000	0	46,931,000			
国庫補助金等特別積立金積立額	20,487,155	△20,487,155	0			
費用	67,533,270	△20,487,155	47,046,115			
拠点区分間繰入金費用	△115,115	0	△115,115			
特別費用計 (9)	62,510,682	0	62,510,682			
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	59,458,418	0	59,458,418			
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	121,969,100	0	121,969,100			
繰越活動増減差額 (12)	0	0	0			
前期繰越活動増減差額	0	0	0			
当期未繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	0	0			
活動増減差額の部						
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。

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)							
I 資産の部							
1 流動資産							
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							
2 固定資産							
(1) 基本財産							
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							
(2) その他の固定資産							
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 二丁目5番8号 (おひさま保育園)島根県松江市学園 二丁目7番10号 (法人本部)島根県松江市学園二丁目7 番10号	2018年度	2019年度	2016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 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 法人本部として使用している	10,000,000	53,783,084	2,762,971	0	10,000,000
構築物	プール 他34件	—	—	—	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	21,705,738	8,064,634	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 施設等に使用している	9,680,339	3,043,428	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 施設等に使用している	11,159,950	8,266,377	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 施設等に使用している	24,571,540	12,533,158	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	273,749	—	194,604
	水道分担金 他2件	—	—	—	小計	1,485,800	737,437	737,437	—	12,232,986
権利	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 施設等に使用している	6,715,303	3,801,506	3,801,506	—	748,363
ソフトウェア	定期預金	—	—	—	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	—	—	—	—	2,913,797
保育所施設・設備整備積立資産	地代保証金	—	—	—	保育事業の将来における施設設備整 備目的のために積み立てられている	—	—	—	—	135,502,993
差入保証金		—	—	—	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	—	—	—	—	4,940,000
	その他の固定資産合計	—	—	—	施設等に使用している	—	—	—	—	267,055,782
	固定資産合計	—	—	—		—	—	—	—	655,347,276
	資産合計	—	—	—		—	—	—	—	756,964,511
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	—	—	—		—	—	—	—	77,267,701
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	—	—	—		—	—	—	—	203,238,825
	負債合計	—	—	—		—	—	—	—	280,506,526
	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 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	残引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	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 資金 借入 金	島根銀行 学園通支店	あおぞら保育園	41,140,383	0	2,867,646	38,272,737 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 二丁目7番10号	102,835,390		
	島根銀行 学園通支店	くれよんハウス	61,775,327	0	3,245,696	58,529,631 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 二丁目15番18号	61,839,089		
	島根銀行 学園通支店	内中原ハウス	38,015,586	0	1,997,354	36,018,232 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 320番地17	38,035,139		
	島根銀行 学園通支店	にじいろ保育園	64,365,522	0	3,284,934	61,080,588 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 二丁目5番9号	185,158,750		
	島根銀行 学園通支店	内中原ハウス	15,000,000	0	704,606	14,295,394 709,200)	0	0.65%	95,398	0	令和21年3月25日	土地取得資金					
	島根銀行 学園通支店	あおぞら保育園	8,000,000	0	375,786	7,624,214 378,234)	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 12,581,971)	0		1,785,330	0					387,868,368	
	長期 運営 資金 借入金																
	計				0	0	0	0		0	0						0
	短期 運営 資金 借入金	島根銀行 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 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 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 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 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		109,575	0						0
合計			238,296,818	104,300,000	95,776,022	246,820,796 12,581,971)	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					大輪子どもハウス		
						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		8,623,000	4,604,760	
松江市 (私立保育所運営費補助事業費)		1,042,000	0	1,042,000	0	502,000				540,000			
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		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									
				0									
区分小計		2,160,000	0	2,160,000	0	1,440,000		720,000	0	310,000	0	0	
松江市 (コロナ対策事業費)	施設	620,000		620,000	620,000	310,000							
松江市 (保育所等整備事業費)		46,311,000		46,311,000	46,311,000						46,311,000		
					0								
					0								
				0									
区分小計		46,931,000	0	46,931,000	46,931,000	310,000		0	0	310,000	46,311,000	0	
合計		120,989,006	38,350,040	159,339,046	46,931,000	56,601,073		720,000	25,760,848	15,278,365	54,934,000	4,604,760	

(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 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
額	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
当				9,862,256	4,273,268	250,833	27,200
期				0	0	0	0
取				9,862,256	4,273,268	250,833	27,200
崩				251,988,885	65,896,818	749,501	95,200
額							
当期取崩額							
当期取崩額合計							
当期末残高							

(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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

(単位：円)

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
当期取崩額合計				0	0	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。

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

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 法人本部

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	2,900,139	0	0	0	137,168	0	0	0	2,762,971	0	502,949	0	3,265,920	0	
器具及び備品	272,818	0	0	0	78,214	0	0	0	194,604	0	273,749	0	468,353	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,172,957	0	0	0	215,382	0	0	0	2,957,575	0	776,698	0	3,734,273	0	
その他の固定資産計	3,172,957	0	0	0	215,382	0	0	0	2,957,575	0	776,698	0	3,734,273	0	
基本財産及びその他の固定資産計	3,172,957	0	0	0	215,382	0	0	0	2,957,575	0	776,698	0	3,734,273	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0		0		0	
差引	3,172,957	0	0	0	215,382	0	0	0	2,957,575	0		0		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。

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 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 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 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 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 ビス 活 動 増 減 の 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 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	収益	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
	費用	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 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 ()	4,555,200	()	3,117,200	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	4,555,200	3,117,200 (0)	4,555,200	0 (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 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

(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			
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

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 あ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 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 支 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 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 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 ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 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 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
車輻運搬具	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
車輻運搬具	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

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 くれよんハウス

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 ()	814,800	()	934,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	814,800	934,000 (0)	814,800	0 (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 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 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	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 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 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 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	22,192,777
サー ビ ス 活 動 増 減 の 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 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	21,690,098	13,365,462	8,324,636	9,334,397	8,812,708	521,689
事業未収金	12,826,286	8,240,286	4,586,000	1,125,961	1,371,223	△245,262
未収金	8,637,524	5,085,156	3,552,368	3,397,044	2,300,938	1,096,106
未収補助金	12,600	0	12,600	2,719,575	2,701,960	17,615
未収収益	179,968	0	179,968	710,832	768,182	△57,350
立替金	0	10,500	△10,500	202,585	404,005	△201,420
前払費用	4,200	0	4,200	1,178,400	1,266,400	△88,000
	29,520	29,520	0			
固定資産	61,916,205	56,309,006	5,607,199	47,594,051	50,313,626	△2,719,575
基本財産	38,035,139	40,099,626	△2,064,487	47,594,051	50,313,626	△2,719,575
土地	22,840,000	22,840,000	0			
建物	15,195,139	17,259,626	△2,064,487	56,928,448	59,126,334	△2,197,886
その他の固定資産	23,881,066	16,209,380	7,671,686			
土地	13,000,000	13,000,000	0			
構築物	1,772,803	1,044,703	728,100	95,200	122,400	△27,200
車輛運搬具	3	886,884	△886,881	8,000,000	0	8,000,000
器具及び備品	593,060	615,393	△22,333	8,000,000	0	8,000,000
ソフトウェア	515,200	662,400	△147,200	18,582,655	10,425,734	8,156,921
保育所施設・設備整備積立資産	8,000,000	0	8,000,000	16,156,921	△7,024,722	23,181,643
資産の部合計	83,606,303	69,674,468	13,931,835	26,677,855	10,548,134	16,129,721
				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
純資産の部						
基本金				0	0	0
国庫補助金等特別積立金				95,200	122,400	△27,200
その他の積立金				8,000,000	0	8,000,000
保育所施設・設備整備積立金				8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額				18,582,655	10,425,734	8,156,921
(うち当期活動増減差額)				16,156,921	△7,024,722	23,181,643
純資産の部合計				26,677,855	10,548,134	16,129,721
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 ()	1,266,400	()	1,178,400	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	1,266,400	1,178,400 (0)	1,266,400	0 (0)	1,178,400	

(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。

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
施設整備等収入計(4)					
設備資金借入金元金償還支出					

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 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 (保険等査定減)	1,000 △0	0 △105,620	1,000 105,620	
	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 支 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 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 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 (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 ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 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 ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 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	
サービス活動外収益計(4)		504,163	415,664	88,499	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 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	
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	4,374,115	247,468
現金預金	8,623,371	8,655,387	△32,016	事業未払金	544,734	△174,052
事業未収金	7,073,904	6,996,058	77,846	その他の未払金	2,149,936	339,150
未収金	8,100	0	8,100	未払費用	604,285	△37,235
立替金	3,600	0	3,600	職員預り金	109,113	△181,195
前払費用	39,270	39,270	0	賞与引当金	911,600	300,800
固定資産	1,154,998	2,273,835	△1,118,837	固定負債	0	0
基本財産	423,126	490,697	△67,571	負債の部合計	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
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
器具及び備品	189,569	228,887	△39,318	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	12,281,660	△1,308,775
				(うち当期活動増減差額)	△1,308,775	△3,626,636
				純資産の部合計	12,281,660	△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	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

(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 えずばす

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	0	0	423,126	0	180,189	0	603,315	0	
基本財産合計	490,697	0	0	0	67,571	0	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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					
差 引	2,033,835	0	300,000	0	1,418,837	0	0	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 ()	610,800	()	911,600	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	610,800	911,600 (0)	610,800	0 (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

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					

(単位：円)

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 入	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 出	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 入	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 出	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 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 ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	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
	車輛費	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	8,215,493
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,045,538	28,961,875	△3,916,337
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	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
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	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	685,300	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 ()	4,200,000	()	3,166,800	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	4,200,000	3,166,800 (0)	4,200,000	0 (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
事業活動による収支	収入				
	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		
施設整備等による収支	収入				
	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		
拠点区分間繰入金収支	収入				
	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 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 ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	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 ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	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
	費 用	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 別 増 減 の 部	収 益	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
	費 用	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）															
ソフトウエア	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 ()		()	833,600	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	0	833,600 (0)	0	0 (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	
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 △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 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 ビス 活 動 増 減 の 部 費 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 ビス 活 動 外 増 減 の 部 収 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 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 別 増 減 の 部 収 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 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	8,956,734	0	8,956,734	流動負債	8,617,582	0
事業未収金	3,127,913	0	3,127,913	事業未払金	1,585,589	0
未収補助金	619,200	0	619,200	その他の未払金	5,919,956	0
立替金	255,320	0	255,320	未払費用	114,504	0
前払費用	4,931,901	0	4,931,901	職員預り金	80,733	0
	22,400	0	22,400	賞与引当金	916,800	0
固定資産	4,635,052	0	4,635,052	固定負債	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	8,617,582	0
その他の固定資産	4,635,052	0	4,635,052	純 資 産 の 部		
車輻運搬具	1,354,600	0	1,354,600	基本金	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	3,280,452	0	3,280,452	国庫補助金等特別積立金	0	0
				その他の積立金	3,280,452	0
				保育所施設・設備整備積立金	3,280,452	0
				次期繰越活動増減差額	1,693,752	0
				(うち当期活動増減差額)	4,974,204	0
				純資産の部合計	4,974,204	0
資産の部合計	13,591,786	0	13,591,786	負債及び純資産の部合計	13,591,786	0

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(㊿)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊿)）

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			
車輜運搬具	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 ()		()	916,800	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	0	916,800 (0)	0	0 (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					
施設整備等収入					
施設整備等支出					
施設整備等による収支					
拠点区分間繰入金収入					
拠点区分間繰入金支出					
その他の活動収入					
積立資産					
保育所施設・設備整備積立資産					
拠点区分間繰入金					
拠点区分間繰入金					
積立資産					
保育所施設・設備整備積立資産					
拠点区分間繰入金					
拠点区分間繰入金					

(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

(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		
	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		

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

(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
	大輪児童クラブ	ハーモニー大輪			
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。