

令和 2年度

計 算 書 類

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	399,414,000	421,855,957	△22,441,957		
	障害福祉サービス等事業収入	133,010,000	131,987,659	1,022,341		
	経常経費寄附金収入	0	100,000	△100,000		
	受取利息配当金収入	11,020	10,142	878		
	その他の収入	9,026,000	7,283,074	1,742,926		
	事業活動収入計 (1)	541,461,020	561,236,832	△19,775,812		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	351,903,000	376,053,332	△24,150,332		
	事業費支出	61,273,000	67,537,476	△6,264,476		
	事務費支出	38,746,950	39,601,513	△854,563		
	支払利息支出	1,818,312	1,778,899	39,413		
	その他の支出	6,078,000	6,032,450	45,550		
	事業活動支出計 (2)	459,819,262	491,003,670	△31,184,408		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	81,641,758	70,233,162	11,408,596		
施設整備等による収支	収入					
	設備資金借入金収入	31,000,000	31,000,000	0		
		施設整備等収入計 (4)	31,000,000	31,000,000	0	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	15,002,396	13,910,954	1,091,442		
	固定資産取得支出	1,114,340	4,650,160	△3,535,820		
	施設整備等支出計 (5)	16,116,736	18,561,114	△2,444,378		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	14,883,264	12,438,886	2,444,378		
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	4,000,000	25,597,007	△21,597,007		
	その他の活動支出計 (8)	4,000,000	25,597,007	△21,597,007		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△4,000,000	△25,597,007	21,597,007		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	92,525,022	57,075,041	35,449,981		
	前期末支払資金残高 (12)	47,989,905	47,989,905	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	140,514,927	105,064,946	35,449,981		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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			
	保育事業収益	424,666,917	373,412,938	51,253,979
	障害福祉サービス等事業収益	132,071,659	129,290,328	2,781,331
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計(1)	556,838,576	502,703,266	54,135,310
	費用			
	人件費	376,262,932	325,381,231	50,881,701
	事業費	67,537,476	56,396,279	11,141,197
	事務費	42,499,353	39,321,169	3,178,184
	減価償却費	31,981,620	26,874,362	5,107,258
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,721,229	△9,862,256	△2,858,973	
サービス活動費用計(2)	505,560,152	438,110,785	67,449,367	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	51,278,424	64,592,481	△13,314,057	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,142	4,994	5,148
	その他のサービス活動外収益	7,285,954	7,091,097	194,857
	サービス活動外収益計(4)	7,296,096	7,096,091	200,005
	費用			
	支払利息	1,778,899	1,894,905	△116,006
その他のサービス活動外費用	6,032,450	7,167,870	△1,135,420	
サービス活動外費用計(5)	7,811,349	9,062,775	△1,251,426	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△515,253	△1,966,684	1,451,431	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	50,763,171	62,625,797	△11,862,626	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	46,931,000	△46,931,000
	特別収益計(8)	0	46,931,000	△46,931,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	115,115	△115,115
国庫補助金等特別積立金積立額	0	46,931,000	△46,931,000	
特別費用計(9)	0	47,046,115	△47,046,115	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△115,115	115,115	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,763,171	62,510,682	△11,747,511	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	76,466,107	59,458,418	17,007,689
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	127,229,278	121,969,100	5,260,178
	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)	25,597,007	45,502,993	△19,905,986
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	101,632,271	76,466,107	25,166,164

法人単位貸借対照表

令和 3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	128,732,595	101,617,235	27,115,360	流動負債	77,267,701	△27,641,265
事業未収金	73,426,433	72,351,537	1,074,896	短期運営資金借入金	31,000,000	△31,000,000
未収金	27,138,748	25,230,910	1,907,838	事業未払金	15,293,752	△633,085
未収補助金	12,000	26,774	△14,774	1年以内返済予定設備資金借入金	14,690,787	2,108,816
未収収益	28,010,724	3,862,364	24,148,360	未払費用	3,576,960	759,319
前払費用	1,440	2,400	△960	預り金	0	△86,785
	143,250	143,250	0	職員預り金	3,796,067	1,000,870
				賞与引当金	11,058,400	209,600
固定資産	653,612,823	655,347,276	△1,734,453	固定負債	218,219,055	14,980,230
基本財産	370,104,588	388,291,494	△18,186,906	設備資金借入金	218,219,055	14,980,230
土地	22,840,000	22,840,000	0	負債の部合計	267,845,491	△12,661,035
建物	347,264,588	365,451,494	△18,186,906	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	283,508,235	267,055,782	16,452,453	基本金	12,500,000	0
土地	21,000,000	21,000,000	0	第3号基本金	12,500,000	0
建物	61,118,452	66,546,055	△5,427,603	国庫補助金等特別積立金	239,267,656	△12,721,229
構築物	11,886,165	13,641,104	△1,774,939	その他の積立金	161,100,000	25,597,007
機械及び装置	6,065,772	6,636,911	△571,139	保育所施設・設備整備積立金	161,100,000	25,597,007
車輛運搬具	2,232,519	2,893,573	△661,054	次期繰越活動増減差額	101,632,271	25,166,164
器具及び備品	12,466,826	12,232,986	233,840	(うち当期活動増減差額)	50,763,171	△11,747,511
権利	689,618	748,363	△58,745			
ソフトウェア	2,028,883	2,913,797	△884,914			
保育所施設・設備整備積立資産	161,100,000	135,502,993	25,597,007			
差入保証金	4,940,000	4,940,000	0	純資産の部合計	514,499,927	38,041,942
資産の部合計	782,345,418	756,964,511	25,380,907	負債及び純資産の部合計	782,345,418	25,380,907

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	174,317,941	0	26,946,638	0	153,782,296	36,712,240	30,096,842
障害福祉サービス等事業収入	0	0	36,900,212	42,366,286	40,000,851	0	0	12,720,310
収 入	0	100,000	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	7	6,322	46	196	59	3,354	78	80
受取利息配当金収入	36,000	1,900,112	896,888	1,046,813	572,193	2,006,668	487,900	336,500
その他の収入	36,007	176,324,375	37,797,146	70,359,933	40,573,103	155,792,318	37,200,218	43,153,732
事業活動収入計 (1)	10,680	112,302,981	30,850,700	41,782,644	30,784,875	107,032,019	24,861,247	28,428,186
人件費支出	0	23,392,509	4,307,225	9,499,752	3,955,038	14,854,030	4,164,583	7,364,339
事業費支出	2,166,706	12,489,352	1,843,431	3,523,799	3,031,794	8,826,325	2,623,669	5,096,437
支 出	0	602,553	370,715	318,933	0	387,180	99,518	0
支払利息支出	0	1,731,300	373,600	694,600	385,350	1,996,900	504,000	346,700
その他の支出	2,177,386	150,518,695	37,745,671	55,819,728	38,157,057	133,096,454	32,253,017	41,235,662
事業活動支出計 (2)	△2,141,379	25,805,680	51,475	14,540,205	2,416,046	22,695,864	4,947,201	1,918,070
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	0	0	0	0	0	31,000,000	0
収 入	0	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出	0	3,289,191	3,266,857	2,719,575	0	3,306,348	1,328,983	0
支 出	0	1,535,000	825,000	932,820	300,000	804,340	0	253,000
固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計 (5)	0	4,824,191	4,091,857	3,652,395	300,000	4,110,688	1,328,983	253,000
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△4,824,191	△4,091,857	△3,652,395	△300,000	△4,110,688	29,671,017	△253,000
収 入	2,500,000	0	0	0	0	0	5,000,000	11,100,000
拠点区分間繰入金収入	2,500,000	0	0	0	0	0	5,000,000	11,100,000
その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	11,777,459	1,250,000	2,600,000	0	10,000,000	0	1,219,548
支 出	0	4,100,000	1,250,000	1,800,000	5,850,000	5,350,000	0	250,000
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計 (8)	0	15,877,459	1,250,000	4,400,000	5,850,000	15,350,000	0	1,469,548
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,500,000	△15,877,459	△1,250,000	△4,400,000	△5,850,000	△15,350,000	5,000,000	9,630,452
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	358,621	5,104,030	△5,290,382	6,487,810	△3,733,954	3,235,176	39,618,218	11,295,522
前期末支払資金残高 (11)	612,923	22,316,819	7,782,675	16,253,676	12,038,262	18,822,510	△31,092,912	1,255,952
当期末支払資金残高 (10)+(11)	971,544	27,420,849	2,492,293	22,741,486	8,304,308	22,057,686	8,525,306	12,551,474

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	421,855,957	0	421,855,957
障害福祉サービス等事業収入	131,987,659	0	131,987,659
経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000
受取利息配当金収入	10,142	0	10,142
その他の収入	7,283,074	0	7,283,074
事業活動収入計 (1)	561,236,832	0	561,236,832
人件費支出	376,053,332	0	376,053,332
事業費支出	67,537,476	0	67,537,476
事務費支出	39,601,513	0	39,601,513
支払利息支出	1,778,899	0	1,778,899
その他の支出	6,032,450	0	6,032,450
事業活動支出計 (2)	491,003,670	0	491,003,670
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	70,233,162	0	70,233,162
設備資金借入金収入	31,000,000	0	31,000,000
施設整備等収入計 (4)	31,000,000	0	31,000,000
設備資金借入金元金償還支出	13,910,954	0	13,910,954
固定資産取得支出	4,650,160	0	4,650,160
施設整備等支出計 (5)	18,561,114	0	18,561,114
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	12,438,886	0	12,438,886
拠点区分間繰入金収入	18,600,000	△18,600,000	0
その他の活動収入計 (7)	18,600,000	△18,600,000	0
積立資産支出	25,597,007	0	25,597,007
拠点区分間繰入金支出	18,600,000	△18,600,000	0
その他の活動支出計 (8)	44,197,007	△18,600,000	25,597,007
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△25,597,007	0	△25,597,007
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	57,075,041	0	57,075,041
前期末支払資金残高 (11)	47,989,905	0	47,989,905
当期末支払資金残高 (10)+(11)	105,064,946	0	105,064,946

(単位：円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ねむの木福祉会

勘定科目		法人本部	あおぞら保育園	くれよんハウス	内中原ハウス	えすばす	にじいろ保育園	おひさま保育園	大輪子どもハウス
サービス活動増減の部	保育事業収益	0	174,317,941	0	26,946,638	0	153,782,296	39,523,200	30,096,842
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	36,984,212	42,366,286	40,000,851	0	0	12,720,310
	経常経費寄附金収益	0	100,000	0	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	0	174,417,941	36,984,212	69,312,924	40,000,851	40,000,851	153,782,296	39,523,200
	人件費	10,680	112,286,181	30,916,700	41,771,044	41,771,044	30,873,275	107,198,819	24,861,247
	事業費	0	23,392,509	4,307,225	9,499,752	9,499,752	3,955,038	14,854,030	4,164,583
	事務費	2,166,706	12,492,232	1,927,431	3,523,799	3,523,799	3,031,794	8,826,325	5,434,629
	減価償却費	215,382	8,732,763	4,399,252	2,797,881	2,797,881	375,863	8,228,868	6,550,095
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△4,330,102	△250,833	△27,200	△27,200	△0	△5,367,789	△2,745,305
	サービス活動費用計 (2)	2,392,768	152,573,583	41,299,775	57,565,276	57,565,276	38,235,970	133,740,253	38,265,249
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△2,392,768	21,844,358	△4,315,563	11,747,648	11,747,648	1,764,881	20,042,043	1,257,951	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	7	6,322	46	196	59	3,354	78	80
	その他のサービス活動外収益	36,000	1,902,992	896,888	1,046,813	572,193	2,006,668	487,900	336,500
	サービス活動外収益計 (4)	36,007	1,909,314	896,934	1,047,009	572,252	572,252	2,010,022	487,978
	支払利息	0	602,553	370,715	318,933	0	387,180	99,518	0
	その他のサービス活動外費用	0	1,731,300	373,600	694,600	385,350	1,996,900	504,000	346,700
	サービス活動外費用計 (5)	0	2,333,853	744,315	1,013,533	385,350	385,350	2,384,080	603,518
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	36,007	△424,539	152,619	33,476	186,902	186,902	△374,058	△115,540
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△2,356,761	21,419,819	△4,162,944	11,781,124	11,781,124	1,951,783	19,667,985	1,142,411
	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0	0	0	0	0	0	5,000,000
	特別増減の部	2,500,000	0	0	0	0	0	0	5,000,000
特別増減の部	特別収益計 (8)	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	4,100,000	1,250,000	1,800,000	5,850,000	5,350,000	0	250,000
	特別費用計 (9)	0	4,100,000	1,250,000	1,800,000	5,850,000	5,850,000	5,350,000	250,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△4,100,000	△1,250,000	△1,800,000	△5,850,000	△5,850,000	△5,350,000	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	143,239	17,319,819	△5,412,944	9,981,124	△3,898,217	△3,898,217	14,317,985	6,142,411
	前期繰越活動増減差額 (12)	2,570,498	19,610,581	12,939,256	18,582,655	12,281,660	13,315,483	13,315,483	△4,527,778
	当期未繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	2,713,737	36,930,400	7,526,312	28,563,779	8,383,443	8,383,443	27,633,468	1,614,633
	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	11,777,459	0	2,600,000	0	0	10,000,000	0
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,713,737	25,152,941	7,526,312	25,963,779	8,383,443	8,383,443	17,633,468	1,614,633	
当期末繰越活動増減差額	2,713,737	25,152,941	7,526,312	25,963,779	8,383,443	8,383,443	17,633,468	1,614,633	
当期末繰越活動増減差額	2,713,737	25,152,941	7,526,312	25,963,779	8,383,443	8,383,443	17,633,468	1,614,633	

(単位：円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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
保育事業収益	424,666,917	0	424,666,917
障害福祉サービス等事業収益	132,071,659	0	132,071,659
経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
サービス活動増減の部	556,838,576	0	556,838,576
サービス活動収益計 (1)	376,262,932	0	376,262,932
人件費	67,537,476	0	67,537,476
事業費	42,499,353	0	42,499,353
事務費	31,981,620	0	31,981,620
減価償却費	△12,721,229	△0	△12,721,229
国庫補助金等特別積立金取崩額	505,560,152	0	505,560,152
サービス活動費用計 (2)	51,278,424	0	51,278,424
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	10,142	0	10,142
受取利息配当金収益	7,285,954	0	7,285,954
その他のサービス活動外収益	7,296,096	0	7,296,096
サービス活動外収益計 (4)	1,778,899	0	1,778,899
支払利息	6,032,450	0	6,032,450
その他のサービス活動外費用	7,811,349	0	7,811,349
サービス活動外費用計 (5)	△515,253	0	△515,253
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	50,763,171	0	50,763,171
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	18,600,000	△18,600,000	0
拠点区分間繰入金収益	18,600,000	△18,600,000	0
特別増減の部	18,600,000	△18,600,000	0
特別収益計 (8)	18,600,000	△18,600,000	0
特別費用計 (9)	18,600,000	△18,600,000	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	50,763,171	0	50,763,171
前期繰越活動増減差額 (12)	76,466,107	0	76,466,107
当期未繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	127,229,278	0	127,229,278
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)	25,597,007	0	25,597,007
次期繰越活動増減差額の部	101,632,271	0	101,632,271

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3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	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	1,014,825	35,222,929	9,788,513	29,589,239	11,454,647	27,867,508	9,579,048	15,398,342
現金預金	289,121	17,483,767	4,459,497	15,231,927	5,293,802	20,866,048	8,063,376	1,738,895
事業未収金	0	2,446,610	5,275,756	8,059,333	6,117,975	851,178	286,700	4,101,196
未収金	0	0	1,200	5,100	3,600	300	600	1,200
未収補助金	0	13,445,557	0	6,263,359	0	1,453,300	500,000	6,348,508
未収収益	0	1,440	0	0	0	0	0	0
立替金	725,704	1,845,555	0	0	0	4,696,682	728,372	3,186,143
前払費用	0	0	52,060	29,520	39,270	0	0	22,400
固定資産	2,742,193	212,506,968	61,795,461	62,651,144	1,079,135	240,252,199	67,159,639	5,426,084
基本財産	0	96,819,922	58,463,734	35,970,652	355,555	178,494,725	0	0
土地	0	0	0	22,840,000	0	0	0	0
建物	0	96,819,922	58,463,734	13,130,652	355,555	178,494,725	0	0
その他の固定資産	2,742,193	115,687,046	3,331,727	26,680,492	723,580	61,757,474	67,159,639	5,426,084
土地	0	8,000,000	0	13,000,000	0	0	0	0
建物	2,625,803	0	0	0	0	0	58,492,649	0
構築物	0	2,396,336	1,128,434	1,428,959	0	2,546,494	4,365,942	0
機械及び装置	0	2,149,372	0	0	0	3,916,400	0	0
車輛運搬具	0	64,002	588,958	350,003	37,504	231,252	283,500	677,300
器具及び備品	116,390	3,435,336	1,374,335	933,530	446,076	2,382,017	3,530,358	248,784
権利	0	0	0	0	0	586,988	102,630	0
ソフトウェア	0	982,000	0	368,000	0	294,323	384,560	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	96,000,000	0	10,600,000	0	50,000,000	0	4,500,000
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	3,757,018	247,729,897	71,583,974	92,240,383	12,533,782	268,119,707	76,738,687	20,824,426
流動負債	43,281	14,238,104	11,584,375	10,751,857	4,150,339	12,471,327	3,889,141	3,680,468
事業未払金	43,281	5,326,812	654,150	1,997,326	709,384	3,826,727	699,285	2,036,787
その他の未払金	0	0	6,153,054	3,504,684	1,524,718	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,335,624	3,288,155	2,737,304	0	3,327,905	2,001,799	0
未払費用	0	1,051,122	203,723	704,824	543,850	534,148	34,542	504,751
職員預り金	0	1,424,146	285,293	640,919	372,387	1,448,947	319,915	305,330
賞与引当金	0	3,100,400	1,000,000	1,166,800	1,000,000	3,333,600	833,600	833,600
固定負債	0	39,272,136	51,974,619	44,856,747	0	54,446,335	27,669,218	0
設備資金借入金	0	39,272,136	51,974,619	44,856,747	0	54,446,335	27,669,218	0
負債の部合計	43,281	53,510,240	63,558,994	55,608,604	4,150,339	66,917,662	31,558,359	3,680,468
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	61,566,716	498,668	68,000	0	133,568,577	43,565,695	0
その他の積立金	0	96,000,000	0	10,600,000	0	50,000,000	0	4,500,000
保育所施設・設備整備積立金	0	96,000,000	0	10,600,000	0	50,000,000	0	4,500,000
次期繰越活動増減差額	2,713,737	25,152,941	7,526,312	25,963,779	8,383,443	17,633,468	1,614,633	12,643,958
(うち当期活動増減差額)	143,239	17,319,819	△5,412,944	9,981,124	△3,898,217	14,317,985	6,142,411	12,169,754
純資産の部合計	3,713,737	194,219,657	8,024,980	36,631,779	8,383,443	201,202,045	45,180,328	17,143,958
負債及び純資産の部合計	3,757,018	247,729,897	71,583,974	92,240,383	12,533,782	268,119,707	76,738,687	20,824,426

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3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	139,915,051	△11,182,456	128,732,595			
現金預金	73,426,433	0	73,426,433			
事業未収金	27,138,748	0	27,138,748			
未収金	12,000	0	12,000			
未収補助金	28,010,724	0	28,010,724			
未収収益	1,440	0	1,440			
立替金	11,182,456	△11,182,456	0			
前払費用	143,250	0	143,250			
固定資産	653,612,823	0	653,612,823			
基本財産	370,104,588	0	370,104,588			
土地	22,840,000	0	22,840,000			
建物	347,264,588	0	347,264,588			
その他の固定資産	283,508,235	0	283,508,235			
土地	21,000,000	0	21,000,000			
建物	61,118,452	0	61,118,452			
構築物	11,866,165	0	11,866,165			
機械及び装置	6,065,772	0	6,065,772			
車輛運搬具	2,232,519	0	2,232,519			
器具及び備品	12,466,826	0	12,466,826			
権利	689,618	0	689,618			
ソフトウェア	2,028,883	0	2,028,883			
保育所施設・設備整備積立資産	161,100,000	0	161,100,000			
差入保証金	4,940,000	0	4,940,000			
資産の部合計	793,527,874	△11,182,456	782,345,418			
流動負債	60,808,892	△11,182,456	49,626,436			
事業未払金	15,293,752	0	15,293,752			
その他の未払金	11,182,456	△11,182,456	0			
1年以内返済予定設備資金借入金	14,690,787	0	14,690,787			
未払費用	3,576,960	0	3,576,960			
職員預り金	4,796,937	0	4,796,937			
賞与引当金	11,268,000	0	11,268,000			
固定負債	218,219,055	0	218,219,055			
設備資金借入金	218,219,055	0	218,219,055			
負債の部合計	279,027,947	△11,182,456	267,845,491			
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	239,267,656	0	239,267,656			
その他の積立金	161,100,000	0	161,100,000			
保育所施設・設備整備積立金	161,100,000	0	161,100,000			
次期繰越活動増減差額	101,632,271	0	101,632,271			
(うち当期活動増減差額)	50,763,171	0	50,763,171			
純資産の部合計	514,499,927	0	514,499,927			
負債及び純資産の部合計	793,527,874	△11,182,456	782,345,418			

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1
 - ウ リズム内中原2
 - 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）	322,166,409	0	13,590,128	308,576,281
建物附属設備（基本）	43,285,085	0	4,596,778	38,688,307
合 計	388,291,494	0	18,186,906	370,104,588

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）	308,576,281 円
建物附属設備（基本財産）	38,688,307 円

計 370,104,588 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） 182,406,651 円

計 182,406,651 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	67,272,066	308,576,281
建物附属設備（基本）	68,242,603	29,554,296	38,688,307
小 計	444,090,950	96,826,362	347,264,588
その他の固定資産			
建物	51,981,606	4,921,038	47,060,568
建物附属設備	15,067,398	1,009,514	14,057,884
構築物	22,090,078	10,223,913	11,866,165
機械及び装置	9,680,339	3,614,567	6,065,772
車輛運搬具	12,094,950	9,862,431	2,232,519
器具及び備品	28,370,713	15,903,887	12,466,826
権利	1,485,800	796,182	689,618
ソフトウェア	6,715,303	4,686,420	2,028,883
小 計	147,486,187	51,017,952	96,468,235
合 計	591,577,137	147,844,314	443,732,823

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	27,138,748	0	27,138,748
未収金	12,000	0	12,000
未収補助金	28,010,724	0	28,010,724
未収収益	1,440	0	1,440
合 計	55,162,912	0	55,162,912

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

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	7	13	
	その他の収入	36,000	36,000	0	
	雑収入	36,000	36,000	0	
	雑収入	36,000	36,000	0	
	事業活動収入計 (1)	36,020	36,007	13	
	支出				
	人件費支出	33,000	10,680	22,320	
	役員報酬支出	33,000	10,680	22,320	
	事務費支出	2,322,000	2,166,706	155,294	
	福利厚生費支出	136,000	135,091	909	
	事務消耗品費支出	200,000	225,416	△25,416	
	水道光熱費支出	145,000	150,654	△5,654	
	通信運搬費支出	300,000	206,066	93,934	
	会議費支出	400,000	347,117	52,883	
	業務委託費支出	291,000	220,000	71,000	
	手数料支出	43,000	46,035	△3,035	
保険料支出	123,000	132,320	△9,320		
土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	0		
租税公課支出	4,000	3,900	100		
雑支出	320,000	340,107	△20,107		
事業活動支出計 (2)	2,355,000	2,177,386	177,614		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,318,980	△2,141,379	△177,601		
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	2,500,000	2,500,000	0		
その他の活動収入計 (7)	2,500,000	2,500,000	0		
支出					
その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,500,000	2,500,000	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)	181,020	358,621	△177,601		
前期末支払資金残高 (12)	612,923	612,923	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	793,943	971,544	△177,601		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	10,680	133,500	△122,820
		役員報酬	10,680	133,500	△122,820
		事務費	2,166,706	3,080,014	△913,308
		福利厚生費	135,091	21,500	113,591
		旅費交通費	0	5,700	△5,700
		研修研究費	0	99,385	△99,385
		事務消耗品費	225,416	289,171	△63,755
		水道光熱費	150,654	143,203	7,451
		通信運搬費	206,066	271,235	△65,169
		会議費	347,117	367,528	△20,411
		広報費	0	20,000	△20,000
		業務委託費	220,000	232,800	△12,800
		手数料	46,035	42,807	3,228
		保険料	132,320	114,890	17,430
		土地・建物賃借料	360,000	360,000	0
		租税公課	3,900	4,600	△700
渉外費		0	750,385	△750,385	
雑費		340,107	356,810	△16,703	
減価償却費	215,382	215,382	0		
	サービス活動費用計 (2)	2,392,768	3,428,896	△1,036,128	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△2,392,768	△3,428,896	1,036,128	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	7	14	△7
		その他のサービス活動外収益	36,000	487,200	△451,200
		雑収益	36,000	487,200	△451,200
		雑収益	36,000	487,200	△451,200
	サービス活動外収益計 (4)	36,007	487,214	△451,207	
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)	36,007	487,214	△451,207
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△2,356,761	△2,941,682	584,921	
特別増減の部	収				
	益				
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	3,200,000	△700,000
		特別収益計 (8)	2,500,000	3,200,000	△700,000
費用					
		特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	2,500,000	3,200,000	△700,000	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	143,239	258,318	△115,079	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	2,570,498	2,312,180	258,318
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	2,713,737	2,570,498	143,239
		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)	2,713,737	2,570,498	143,239	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 3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	1,014,825	780,263	234,562	流動負債	43,281	167,340	△124,059
現金預金	289,121	16,509	272,612	事業未払金	43,281	19,274	24,007
未収金	0	3,674	△3,674	その他の未払金	0	148,066	△148,066
立替金	725,704	760,080	△34,376				
固定資産	2,742,193	2,957,575	△215,382	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	43,281	167,340	△124,059
その他の固定資産	2,742,193	2,957,575	△215,382	純 資 産 の 部			
建物	2,625,803	2,762,971	△137,168	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	116,390	194,604	△78,214	第3号基本金	1,000,000	1,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	2,713,737	2,570,498	143,239
				(うち当期活動増減差額)	143,239	258,318	△115,079
				純資産の部合計	3,713,737	3,570,498	143,239
資産の部合計	3,757,018	3,737,838	19,180	負債及び純資産の部合計	3,757,018	3,737,838	19,180

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(Ⅹ)）

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(Ⅺ)）

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	640,117	2,625,803
器具及び備品	468,353	351,963	116,390
小 計	3,734,273	992,080	2,742,193
合 計	3,734,273	992,080	2,742,193

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	725,704	0	725,704
合 計	725,704	0	725,704

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

あおぞら保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	163,994,000	174,317,941	△10,323,941		
	委託費収入	102,000,000	107,234,470	△5,234,470		
	利用者等利用料収入	6,062,000	5,312,698	749,302		
	利用者等利用料収入(公費)	162,000	288,000	△126,000		
	利用者等利用料収入(一般)	5,900,000	5,024,698	875,302		
	その他の事業収入	55,932,000	61,770,773	△5,838,773		
	補助金事業収入(公費)	34,786,000	42,144,978	△7,358,978		
	補助金事業収入(一般)	21,116,000	19,625,795	1,490,205		
	その他の事業収入	30,000	0	30,000		
	経常経費寄附金収入	0	100,000	△100,000		
	受取利息配当金収入	5,500	6,322	△822		
	その他の収入	2,650,000	1,900,112	749,888		
	受入研修費収入	90,000	60,000	30,000		
	利用者等外給食費収入	1,730,000	1,639,200	90,800		
	雑収入	830,000	200,912	629,088		
	雑収入	830,000	200,912	629,088		
	事業活動収入計(1)		166,649,500	176,324,375	△9,674,875	
	支 出	人件費支出	103,560,000	112,302,981	△8,742,981	
職員給料支出		59,500,000	55,913,354	3,586,646		
職員賞与支出		18,600,000	23,809,036	△5,209,036		
非常勤職員給与支出		14,000,000	14,791,384	△791,384		
退職給付支出		1,960,000	1,861,750	98,250		
法定福利費支出		9,500,000	15,927,457	△6,427,457		
事業費支出		22,070,000	23,392,509	△1,322,509		
給食費支出		12,000,000	12,115,672	△115,672		
保健衛生費支出		110,000	854,770	△744,770		
保育材料費支出		3,500,000	3,529,537	△29,537		
水道光熱費支出		3,200,000	3,173,600	26,400		
消耗器具備品費支出		800,000	1,388,373	△588,373		
保険料支出		800,000	653,510	146,490		
賃借料支出		1,560,000	1,603,288	△43,288		
雑支出		100,000	73,759	26,241		
事務費支出		14,517,000	12,489,352	2,027,648		
福利厚生費支出		500,000	658,496	△158,496		
職員被服費支出		35,000	19,789	15,211		
旅費交通費支出		120,000	0	120,000		
研修研究費支出		50,000	13,560	36,440		
事務消耗品費支出		2,600,000	3,400,318	△800,318		
修繕費支出		220,000	327,943	△107,943		
通信運搬費支出		550,000	547,752	2,248		
広報費支出		10,000	2,200	7,800		
業務委託費支出		2,380,000	993,960	1,386,040		
手数料支出		100,000	73,113	26,887		
土地・建物賃借料支出		7,162,000	5,716,700	1,445,300		
保守料支出		700,000	691,262	8,738		
雑支出		90,000	44,259	45,741		
支払利息支出		648,312	602,553	45,759		
その他の支出	1,798,000	1,731,300	66,700			
利用者等外給食費支出	1,798,000	1,731,300	66,700			
事業活動支出計(2)		142,593,312	150,518,695	△7,925,383		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,056,188	25,805,680	△1,749,492		

あおぞら保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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					
	入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	設備資金借入金元金償還支出	4,329,191	3,289,191	1,040,000	
	出	固定資産取得支出	0	1,535,000	△1,535,000	
	器具及び備品取得支出	0	1,535,000	△1,535,000		
	施設整備等支出計 (5)	4,329,191	4,824,191	△495,000		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,329,191	△4,824,191	495,000		
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	11,777,459	△11,777,459	
	出	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	11,777,459	△11,777,459	
	拠点区分間繰入金支出	4,100,000	4,100,000	0		
	その他の活動支出計 (8)	4,100,000	15,877,459	△11,777,459		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△4,100,000	△15,877,459	11,777,459		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,626,997	5,104,030	10,522,967		
前期末支払資金残高 (12)		22,316,819	22,316,819	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		37,943,816	27,420,849	10,522,967		

あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	174,317,941	179,862,341	△5,544,400
	委託費収益	107,234,470	117,549,710	△10,315,240
	利用者等利用料収益	5,312,698	6,021,558	△708,860
	利用者等利用料収益(公費)	288,000	22,500	265,500
	利用者等利用料収益(一般)	5,024,698	5,999,058	△974,360
	その他の事業収益	61,770,773	56,291,073	5,479,700
	補助金事業収益(公費)	42,144,978	37,046,933	5,098,045
	補助金事業収益(一般)	19,625,795	19,244,140	381,655
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計(1)		174,417,941	179,862,341
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	112,286,181	109,698,844	2,587,337
	職員給料	55,913,354	59,795,378	△3,882,024
	職員賞与	20,691,836	17,939,159	2,752,677
	賞与引当金繰入	3,100,400	3,117,200	△16,800
	非常勤職員給与	14,791,384	11,542,154	3,249,230
	退職給付費用	1,861,750	2,037,580	△175,830
	法定福利費	15,927,457	15,267,373	660,084
	事業費	23,392,509	22,613,197	779,312
	給食費	12,115,672	12,457,310	△341,638
	保健衛生費	854,770	112,364	742,406
	保育材料費	3,529,537	3,661,736	△132,199
	水道光熱費	3,173,600	3,602,131	△428,531
	消耗器具備品費	1,388,373	572,373	816,000
	保険料	653,510	843,601	△190,091
	賃借料	1,603,288	1,308,130	295,158
	車輛費	0	12,240	△12,240
	雑費	73,759	43,312	30,447
	事務費	12,492,232	12,335,700	156,532
	福利厚生費	661,376	567,459	93,917
	職員被服費	19,789	40,584	△20,795
	研修研究費	13,560	132,980	△119,420
	事務消耗品費	3,400,318	2,825,715	574,603
	修繕費	327,943	122,780	205,163
	通信運搬費	547,752	544,192	3,560
	広報費	2,200	0	2,200
	業務委託費	993,960	1,148,106	△154,146
	手数料	73,113	76,129	△3,016
	土地・建物賃借料	5,716,700	6,087,240	△370,540
	保守料	691,262	699,965	△8,703
	雑費	44,259	90,550	△46,291
	減価償却費	8,732,763	8,994,225	△261,462
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,330,102	△4,273,268	△56,834
	サービス活動費用計(2)		152,573,583	149,368,698
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		21,844,358	30,493,643	△8,649,285
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	6,322	4,314	2,008
	その他のサービス活動外収益	1,902,992	2,151,416	△248,424
	受入研修費収益	60,000	82,000	△22,000
	利用者等外給食収益	1,639,200	1,710,700	△71,500
	雑収益	203,792	358,716	△154,924
	雑収益	203,792	358,716	△154,924
	サービス活動外収益計(4)		1,909,314	2,155,730
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	支払利息	602,553	648,312	△45,759
	その他のサービス活動外費用	1,731,300	2,147,000	△415,700

あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	1,731,300	2,147,000	△415,700	
	サービス活動外費用計(5)	2,333,853	2,795,312	△461,459	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△424,539	△639,582	215,043	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		21,419,819	29,854,061	△8,434,242	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	310,000	△310,000
		施設整備等補助金収益	0	310,000	△310,000
		特別収益計(8)	0	310,000	△310,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	115,115	△115,115
		構築物除却・廃棄費用	0	115,115	△115,115
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	310,000	△310,000
		拠点区分間繰入金費用	4,100,000	5,260,000	△1,160,000
		特別費用計(9)	4,100,000	5,685,115	△1,585,115
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,100,000	△5,375,115	1,275,115
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,319,819	24,478,946	△7,159,127
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,610,581	19,354,176	256,405	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,930,400	43,833,122	△6,902,722	
	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)	11,777,459	24,222,541	△12,445,082	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	11,777,459	24,222,541	△12,445,082	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,152,941	19,610,581	5,542,360		

あおぞら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3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	35,222,929	41,353,311	△6,130,382	流動負債	14,238,104	25,442,883
事業未収金	17,483,767	14,802,546	2,681,221	事業未払金	5,326,812	4,765,085
未収補助金	2,446,610	2,064,519	382,091	その他の未払金	0	12,239,387
未収収益	13,445,557	1,820,235	11,625,322	1年以内返済予定設備資金借入金	3,335,624	3,289,191
立替金	1,440	2,400	△960	未払費用	1,051,122	707,572
	1,845,555	22,663,611	△20,818,056	職員預り金	1,424,146	1,324,448
固定資産	212,506,968	207,927,272	4,579,696	賞与引当金	3,100,400	3,117,200
基本財産	96,819,922	102,835,390	△6,015,468	固定負債	39,272,136	42,607,760
建物	96,819,922	102,835,390	△6,015,468	設備資金借入金	39,272,136	42,607,760
その他の固定資産	115,687,046	105,091,882	10,595,164	負債の部合計	53,510,240	68,050,643
				純 資 産 の 部		
土地	8,000,000	8,000,000	0	基本金	11,500,000	11,500,000
構築物	2,396,336	3,301,101	△904,765	第3号基本金	11,500,000	11,500,000
機械及び装置	2,149,372	2,429,311	△279,939	国庫補助金等特別積立金	61,566,716	65,896,818
車輛運搬具	64,002	140,802	△76,800	その他の積立金	96,000,000	84,222,541
器具及び備品	3,435,336	2,910,767	524,569	保育所施設・設備整備積立金	96,000,000	84,222,541
ソフトウェア	982,000	1,427,360	△445,360	次期繰越活動増減差額	25,152,941	19,610,581
保育所施設・設備整備積立資産	96,000,000	84,222,541	11,777,459	(うち当期活動増減差額)	17,319,819	24,478,946
差入保証金	2,660,000	2,660,000	0	純資産の部合計	194,219,657	181,229,940
資産の部合計	247,729,897	249,280,583	△1,550,686	負債及び純資産の部合計	247,729,897	249,280,583

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(Ⅹ)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

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）	84,962,528	0	3,535,441	81,427,087
建物附属設備（基本）	17,872,862	0	2,480,027	15,392,835
合 計	102,835,390	0	6,015,468	96,819,922

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）	81,427,087 円
建物附属設備（基本財産）	15,392,835 円

計	96,819,922 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）	42,607,760 円
-----------------------	--------------

計	42,607,760 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	29,833,521	81,427,087
建物附属設備（基本）	37,054,461	21,661,626	15,392,835
小 計	148,315,069	51,495,147	96,819,922
その他の固定資産			
構築物	9,830,827	7,434,491	2,396,336
機械及び装置	4,744,739	2,595,367	2,149,372
車輛運搬具	676,175	612,173	64,002
器具及び備品	13,934,683	10,499,347	3,435,336
権利	609,000	609,000	0
ソフトウェア	4,517,531	3,535,531	982,000
小 計	34,312,955	25,285,909	9,027,046
合 計	182,628,024	76,781,056	105,846,968

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	2,446,610	0	2,446,610
未収補助金	13,445,557	0	13,445,557
未収収益	1,440	0	1,440
立替金	1,845,555	0	1,845,555
合 計	17,739,162	0	17,739,162

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

くれよんハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	36,259,000	36,900,212	△641,212		
	障害児施設給付費収入	32,100,000	32,680,075	△580,075		
	障害児通所給付費収入	29,400,000	29,668,765	△268,765		
	障害児相談支援給付費収入	2,700,000	3,011,310	△311,310		
	利用者負担金収入	1,600,000	1,270,934	329,066		
	特定費用収入	800,000	430,500	369,500		
	その他の事業収入	1,759,000	2,518,703	△759,703		
	補助金事業収入(公費)	9,000	1,113,133	△1,104,133		
	受託事業収入(公費)	1,200,000	1,028,704	171,296		
	受託事業収入(一般)	550,000	376,866	173,134		
	受取利息配当金収入	1,500	46	1,454		
	その他の収入	1,276,000	896,888	379,112		
	利用者等外給食費収入	576,000	353,700	222,300		
	雑収入	700,000	543,188	156,812		
	雑収入	700,000	543,188	156,812		
	事業活動収入計(1)		37,536,500	37,797,146	△260,646	
	事業活動による収支 支 出	人件費支出	29,350,000	30,850,700	△1,500,700	
職員給料支出		16,600,000	15,344,275	1,255,725		
職員賞与支出		4,200,000	5,639,300	△1,439,300		
非常勤職員給与支出		5,500,000	5,861,417	△361,417		
退職給付支出		820,000	826,770	△6,770		
法定福利費支出		2,230,000	3,178,938	△948,938		
事業費支出		4,318,500	4,307,225	11,275		
給食費支出		1,300,000	995,517	304,483		
保健衛生費支出		3,500	19,616	△16,116		
保育材料費支出		60,000	94,178	△34,178		
水道光熱費支出		500,000	577,709	△77,709		
消耗器具備品費支出		120,000	94,771	25,229		
保険料支出		750,000	805,250	△55,250		
賃借料支出		1,280,000	1,128,432	151,568		
車輛費支出		300,000	591,752	△291,752		
雑支出		5,000	0	5,000		
事務費支出		1,297,200	1,843,431	△546,231		
福利厚生費支出		96,000	152,987	△56,987		
研修研究費支出		5,000	8,200	△3,200		
事務消耗品費支出		410,000	644,493	△234,493		
修繕費支出		0	59,290	△59,290		
通信運搬費支出		180,000	227,429	△47,429		
業務委託費支出		180,000	362,560	△182,560		
手数料支出		20,200	16,010	4,190		
土地・建物賃借料支出		400,000	370,540	29,460		
租税公課支出		0	450	△450		
雑支出		6,000	1,472	4,528		
支払利息支出		380,000	370,715	9,285		
その他の支出		576,000	373,600	202,400		
利用者等外給食費支出		576,000	373,600	202,400		
事業活動支出計(2)		35,921,700	37,745,671	△1,823,971		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,614,800	51,475	1,563,325		
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	3,266,857	3,266,857	0		
	固定資産取得支出	310,000	825,000	△515,000		

くれよんハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	0	515,000	△515,000	
	器具及び備品取得支出	310,000	310,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	3,576,857	4,091,857	△515,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,576,857	△4,091,857	515,000	
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	1,250,000	1,250,000	0		
	その他の活動支出計 (8)	1,250,000	1,250,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,250,000	△1,250,000	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)	△3,212,057	△5,290,382	2,078,325	
	前期末支払資金残高 (12)	7,782,675	7,782,675	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	4,570,618	2,492,293	2,078,325	

くれよんハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	36,984,212	43,793,281	△6,809,069	
	障害児施設給付費収益	32,680,075	38,619,194	△5,939,119	
	障害児通所給付費収益	29,668,765	36,046,504	△6,377,739	
	障害児相談支援給付費収益	3,011,310	2,572,690	438,620	
	利用者負担金収益	1,270,934	1,461,486	△190,552	
	特定費用収益	430,500	651,700	△221,200	
	その他の事業収益	2,602,703	3,060,901	△458,198	
	補助金事業収益(公費)	1,113,133	1,440,000	△326,867	
	受託事業収益(公費)	1,112,704	1,116,631	△3,927	
	受託事業収益(一般)	376,866	504,270	△127,404	
サービス活動収益計(1)		36,984,212	43,793,281	△6,809,069	
サー ビス 活 動 増 減 の 部	人件費	30,916,700	34,185,669	△3,268,969	
	職員給料	15,344,275	17,841,679	△2,497,404	
	職員賞与	4,705,300	4,110,400	594,900	
	賞与引当金繰入	1,000,000	934,000	66,000	
	非常勤職員給与	5,861,417	7,361,475	△1,500,058	
	退職給付費用	826,770	496,660	330,110	
	法定福利費	3,178,938	3,441,455	△262,517	
	事業費	4,307,225	4,745,501	△438,276	
	給食費	995,517	953,882	41,635	
	保健衛生費	19,616	7,805	11,811	
	保育材料費	94,178	73,939	20,239	
	水道光熱費	577,709	626,788	△49,079	
	消耗器具備品費	94,771	64,808	29,963	
	保険料	805,250	461,640	343,610	
	賃借料	1,128,432	1,253,892	△125,460	
	車輛費	591,752	1,297,747	△705,995	
	雑費	0	5,000	△5,000	
	事務費	1,927,431	1,240,108	687,323	
	福利厚生費	236,987	175,280	61,707	
	研修研究費	8,200	128,660	△120,460	
	事務消耗品費	644,493	207,019	437,474	
	修繕費	59,290	22,680	36,610	
	通信運搬費	227,429	279,920	△52,491	
	業務委託費	362,560	396,020	△33,460	
	手数料	16,010	19,815	△3,805	
	土地・建物賃借料	370,540	0	370,540	
	租税公課	450	900	△450	
	雑費	1,472	9,814	△8,342	
	減価償却費	4,399,252	4,605,992	△206,740	
	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)		41,299,775	44,526,437	△3,226,662
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,315,563	△733,156	△3,582,407
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	46	35	11	
	その他のサービス活動外収益	896,888	1,040,106	△143,218	
	利用者等外給食収益	353,700	520,300	△166,600	
	雑収益	543,188	519,806	23,382	
	雑収益	543,188	519,806	23,382	
サービス活動外収益計(4)		896,934	1,040,141	△143,207	
費 用	支払利息	370,715	391,876	△21,161	
	その他のサービス活動外費用	373,600	673,000	△299,400	
	利用者等外給食費	373,600	673,000	△299,400	
サービス活動外費用計(5)		744,315	1,064,876	△320,561	

くれよんハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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差額 (6)=(4)-(5)		152,619	△24,735	177,354
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△4,162,944	△757,891	△3,405,053
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	0	1,000,000	△1,000,000
	益 特別収益計 (8)	0	1,000,000	△1,000,000
	費 拠点区分間繰入金費用	1,250,000	200,000	1,050,000
	用 特別費用計 (9)	1,250,000	200,000	1,050,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1,250,000	800,000	△2,050,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△5,412,944	42,109	△5,455,053
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	12,939,256	12,897,147	42,109
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	7,526,312	12,939,256	△5,412,944
	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)		7,526,312	12,939,256	△5,412,944

くれよんハウス拠点区分 貸借対照表

令和 3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	9,788,513	11,722,409	△1,933,896	流動負債	8,140,591	3,443,784
現金預金	4,459,497	2,625,880	1,833,617	事業未払金	654,150	△72,627
事業未収金	5,275,756	6,800,963	△1,525,207	その他の未払金	6,153,054	3,242,824
未収金	1,200	2,400	△1,200	1年以内返済予定設備資金借入金	3,288,155	21,298
立替金	0	2,241,106	△2,241,106	未払費用	203,723	5,346
前払費用	52,060	52,060	0	職員預り金	285,293	180,943
				賞与引当金	1,000,000	66,000
固定資産	61,795,461	65,369,713	△3,574,252	固定負債	55,262,774	△3,288,155
基本財産	58,463,734	61,839,089	△3,375,355	設備資金借入金	55,262,774	△3,288,155
建物	58,463,734	61,839,089	△3,375,355	負債の部合計	63,403,365	155,629
その他の固定資産	3,331,727	3,530,624	△198,897	純 資 産 の 部		
構築物	1,128,434	1,276,849	△148,415	基本金	0	0
車輛運搬具	588,958	375,613	213,345	国庫補助金等特別積立金	498,668	△250,833
器具及び備品	1,374,335	1,638,162	△263,827	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	12,939,256	△5,412,944
				(うち当期活動増減差額)	△5,412,944	△5,455,053
				純資産の部合計	8,024,980	△5,663,777
資産の部合計	71,583,974	77,092,122	△5,508,148	負債及び純資産の部合計	77,092,122	△5,508,148

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(㊸)）

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）	50,562,892	0	2,429,795	48,133,097
建物附属設備（基本）	11,276,197	0	945,560	10,330,637
合 計	61,839,089	0	3,375,355	58,463,734

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）	48,133,097 円
建物附属設備（基本財産）	10,330,637 円

計	58,463,734 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）	55,262,774 円
-----------------------	--------------

計	55,262,774 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	9,719,180	48,133,097
建物附属設備（基本）	14,112,877	3,782,240	10,330,637
小 計	71,965,154	13,501,420	58,463,734
その他の固定資産			
構築物	1,722,094	593,660	1,128,434
車輛運搬具	2,693,000	2,104,042	588,958
器具及び備品	3,560,485	2,186,150	1,374,335
小 計	7,975,579	4,883,852	3,091,727
合 計	79,940,733	18,385,272	61,555,461

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	5,275,756	0	5,275,756
未収金	1,200	0	1,200
合 計	5,276,956	0	5,276,956

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

内中原ハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	24,178,000	26,946,638	△2,768,638	
	利用者等利用料収入	1,000,000	963,544	36,456	
	利用者等利用料収入(一般)	1,000,000	963,544	36,456	
	その他の事業収入	23,178,000	25,983,094	△2,805,094	
	補助金事業収入(公費)	14,718,000	17,842,059	△3,124,059	
	補助金事業収入(一般)	8,460,000	8,141,035	318,965	
	障害福祉サービス等事業収入	43,180,000	42,366,286	813,714	
	障害児施設給付費収入	41,000,000	39,327,288	1,672,712	
	障害児通所給付費収入	41,000,000	39,327,288	1,672,712	
	利用者負担金収入	1,400,000	1,409,904	△9,904	
	特定費用収入	770,000	586,300	183,700	
	その他の事業収入	10,000	1,171,033	△1,161,033	
	補助金事業収入(公費)	10,000	1,171,033	△1,161,033	
	(保険等査定減)	△0	△128,239	128,239	
	受取利息配当金収入	2,000	196	1,804	
	その他の収入	1,242,000	1,046,813	195,187	
	利用者等外給食費収入	592,000	639,081	△47,081	
	雑収入	650,000	407,732	242,268	
	雑収入	650,000	407,732	242,268	
	事業活動収入計(1)		68,602,000	70,359,933	△1,757,933
支 出	人件費支出	34,650,000	41,782,644	△7,132,644	
	職員給料支出	18,400,000	18,308,304	91,696	
	職員賞与支出	5,000,000	8,127,233	△3,127,233	
	非常勤職員給与支出	7,400,000	9,950,726	△2,550,726	
	退職給付支出	1,150,000	1,141,564	8,436	
	法定福利費支出	2,700,000	4,254,817	△1,554,817	
	事業費支出	7,825,000	9,499,752	△1,674,752	
	給食費支出	3,735,000	3,544,742	190,258	
	保健衛生費支出	35,000	105,367	△70,367	
	保育材料費支出	1,440,000	1,615,397	△175,397	
	水道光熱費支出	700,000	854,041	△154,041	
	消耗器具備品費支出	300,000	924,293	△624,293	
	保険料支出	580,000	958,920	△378,920	
	賃借料支出	565,000	638,240	△73,240	
	車輛費支出	450,000	854,342	△404,342	
	雑支出	20,000	4,410	15,590	
	事務費支出	3,665,750	3,523,799	141,951	
	福利厚生費支出	107,500	178,866	△71,366	
	研修研究費支出	70,000	51,640	18,360	
	事務消耗品費支出	950,000	1,137,519	△187,519	
	修繕費支出	0	16,500	△16,500	
	通信運搬費支出	330,000	227,056	102,944	
	業務委託費支出	135,000	446,600	△311,600	
	手数料支出	65,000	44,738	20,262	
	土地・建物賃借料支出	1,920,000	1,392,000	528,000	
	租税公課支出	10,250	450	9,800	
	保守料支出	50,000	22,880	27,120	
	雑支出	28,000	5,550	22,450	
	支払利息支出	350,000	318,933	31,067	
その他の支出	592,000	694,600	△102,600		
利用者等外給食費支出	592,000	694,600	△102,600		
事業活動支出計(2)		47,082,750	55,819,728	△8,736,978	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,519,250	14,540,205	6,979,045	

内中原ハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	4,100,000	2,719,575	1,380,425	
	固定資産取得支出	0	932,820	△932,820	
支	車輜運搬具取得支出	0	420,000	△420,000	
	器具及び備品取得支出	0	512,820	△512,820	
	施設整備等支出計 (5)	4,100,000	3,652,395	447,605	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,100,000	△3,652,395	△447,605	
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
その他の活動による収支	積立資産支出	2,000,000	2,600,000	△600,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,600,000	△600,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,800,000	1,800,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	3,800,000	4,400,000	△600,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△3,800,000	△4,400,000	600,000	
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,619,250	6,487,810	7,131,440		
前期末支払資金残高 (12)	16,253,676	16,253,676	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	29,872,926	22,741,486	7,131,440		

内中原ハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	26,946,638	27,288,213	△341,575
	利用者等利用料収益	963,544	1,527,365	△563,821
	利用者等利用料収益(一般)	963,544	1,527,365	△563,821
	その他の事業収益	25,983,094	25,760,848	222,246
	補助金事業収益(公費)	17,842,059	16,172,848	1,669,211
	補助金事業収益(一般)	8,141,035	9,588,000	△1,446,965
	障害福祉サービス等事業収益	42,366,286	40,841,037	1,525,249
	障害児施設給付費収益	39,327,288	38,914,831	412,457
	障害児通所給付費収益	39,327,288	38,914,831	412,457
	利用者負担金収益	1,409,904	1,332,836	77,068
	特定費用収益	586,300	762,280	△175,980
	その他の事業収益	1,171,033	0	1,171,033
	補助金事業収益(公費)	1,171,033	0	1,171,033
	(保険等査定減)	△128,239	△168,910	40,671
サービス活動収益計(1)		69,312,924	68,129,250	1,183,674
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	41,771,044	38,529,679	3,241,365
	職員給料	18,308,304	18,860,892	△552,588
	職員賞与	6,948,833	4,855,577	2,093,256
	賞与引当金繰入	1,166,800	1,178,400	△11,600
	非常勤職員給与	9,950,726	8,878,975	1,071,751
	退職給付費用	1,141,564	1,001,501	140,063
	法定福利費	4,254,817	3,754,334	500,483
	事業費	9,499,752	7,500,566	1,999,186
	給食費	3,544,742	3,344,166	200,576
	保健衛生費	105,367	28,102	77,265
	保育材料費	1,615,397	1,355,634	259,763
	水道光熱費	854,041	638,792	215,249
	消耗器具備品費	924,293	257,448	666,845
	保険料	958,920	657,510	301,410
	賃借料	638,240	529,108	109,132
	車両費	854,342	689,806	164,536
	雑費	4,410	0	4,410
	事務費	3,523,799	4,792,500	△1,268,701
	福利厚生費	178,866	144,409	34,457
	職員被服費	0	7,192	△7,192
	研修研究費	51,640	73,917	△22,277
	事務消耗品費	1,137,519	709,436	428,083
	修繕費	16,500	1,694,373	△1,677,873
	通信運搬費	227,056	262,551	△35,495
	業務委託費	446,600	410,180	36,420
	手数料	44,738	49,788	△5,050
	土地・建物賃借料	1,392,000	1,392,000	0
	租税公課	450	20,500	△20,050
	保守料	22,880	2,970	19,910
	雑費	5,550	25,184	△19,634
	減価償却費	2,797,881	3,563,603	△765,722
国庫補助金等特別積立金取崩額	△27,200	△27,200	△0	
サービス活動費用計(2)		57,565,276	54,359,148	3,206,128
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,747,648	13,770,102	△2,022,454
収 益	受取利息配当金収益	196	150	46
	その他のサービス活動外収益	1,046,813	1,085,253	△38,440
	利用者等外給食収益	639,081	582,800	56,281
	雑収益	407,732	502,453	△94,721

内中原ハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	407,732	502,453	△94,721
	サービス活動外収益計(4)	1,047,009	1,085,403	△38,394
	支払利息	318,933	336,548	△17,615
	その他のサービス活動外費用	694,600	1,488,490	△793,890
	利用者等外給食費	694,600	1,488,490	△793,890
	サービス活動外費用計(5)	1,013,533	1,825,038	△811,505
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	33,476	△739,635	773,111
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,781,124	13,030,467	△1,249,343
特別増減の部	収			
	拠点区分間繰入金収益	0	3,526,454	△3,526,454
	特別収益計(8)	0	3,526,454	△3,526,454
	費			
拠点区分間繰入金費用	1,800,000	400,000	1,400,000	
特別費用計(9)	1,800,000	400,000	1,400,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,800,000	3,126,454	△4,926,454	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,981,124	16,156,921	△6,175,797
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,582,655	10,425,734	8,156,921
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,563,779	26,582,655	1,981,124
	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)	2,600,000	8,000,000	△5,400,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	2,600,000	8,000,000	△5,400,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		25,963,779	18,582,655	7,381,124

内中原ハウス拠点区分 貸借対照表

令和 3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	29,589,239	21,690,098	7,899,141	流動負債	9,334,397	1,417,460
現金預金	15,231,927	12,826,286	2,405,641	事業未払金	1,125,961	871,365
事業未収金	8,059,333	8,637,524	△578,191	その他の未払金	3,397,044	107,640
未収金	5,100	12,600	△7,500	1年以内返済予定設備資金借入金	2,737,304	17,729
未収補助金	6,263,359	179,968	6,083,391	未払費用	710,832	△6,008
立替金	0	4,200	△4,200	職員預り金	202,585	438,334
前払費用	29,520	29,520	0	賞与引当金	1,178,400	△11,600
固定資産	62,651,144	61,916,205	734,939	固定負債	44,856,747	△2,737,304
基本財産	35,970,652	38,035,139	△2,064,487	設備資金借入金	44,856,747	△2,737,304
土地	22,840,000	22,840,000	0	負債の部合計	55,608,604	△1,319,844
建物	13,130,652	15,195,139	△2,064,487	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	26,680,492	23,881,066	2,799,426	基本金	0	0
土地	13,000,000	13,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	68,000	△27,200
構築物	1,428,959	1,772,803	△343,844	その他の積立金	10,600,000	2,600,000
車輛運搬具	350,003	3	350,000	保育所施設・設備整備積立金	10,600,000	2,600,000
器具及び備品	933,530	593,060	340,470	次期繰越活動増減差額	25,963,779	7,381,124
ソフトウェア	368,000	515,200	△147,200	(うち当期活動増減差額)	9,981,124	△6,175,797
保育所施設・設備整備積立資産	10,600,000	8,000,000	2,600,000	純資産の部合計	36,631,779	9,953,924
資産の部合計	92,240,383	83,606,303	8,634,080	負債及び純資産の部合計	83,606,303	8,634,080

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(Ⅹ)）

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

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1

ウ リズム内中原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
土地（基本）	22,840,000	0	0	22,840,000
建物（基本）	15,195,139	0	2,064,487	13,130,652
合 計	38,035,139	0	2,064,487	35,970,652

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）	13,130,652 円

計	35,970,652 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）	47,594,051 円
-----------------------	--------------

計	47,594,051 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	8,257,948	13,130,652
小 計	21,388,600	8,257,948	13,130,652
その他の固定資産			
構築物	2,167,166	738,207	1,428,959
車輛運搬具	2,959,830	2,609,827	350,003
器具及び備品	1,529,072	595,542	933,530
ソフトウェア	736,000	368,000	368,000
小 計	7,392,068	4,311,576	3,080,492
合 計	28,780,668	12,569,524	16,211,144

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	8,059,333	0	8,059,333
未収金	5,100	0	5,100
未収補助金	6,263,359	0	6,263,359
合 計	14,327,792	0	14,327,792

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

えすばす拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	障害福祉サービス等事業収入	41,171,000	40,000,851	1,170,149	
	障害児施設給付費収入	39,000,000	37,413,956	1,586,044	
	障害児通所給付費収入	39,000,000	37,413,956	1,586,044	
	利用者負担金収入	1,580,000	1,346,095	233,905	
	特定費用収入	550,000	363,100	186,900	
	その他の事業収入	41,000	1,065,220	△1,024,220	
	補助金事業収入(公費)	40,000	1,065,220	△1,025,220	
	その他の事業収入	1,000	0	1,000	
	(保険等査定減)	△0	△187,520	187,520	
	受取利息配当金収入	1,000	59	941	
	その他の収入	732,000	572,193	159,807	
	利用者等外給食費収入	432,000	351,300	80,700	
	雑収入	300,000	220,893	79,107	
	雑収入	300,000	220,893	79,107	
	事業活動収入計(1)		41,904,000	40,573,103	1,330,897
事業活動による収支	人件費支出	28,920,000	30,784,875	△1,864,875	
	職員給料支出	16,200,000	15,403,218	796,782	
	職員賞与支出	4,100,000	6,288,400	△2,188,400	
	非常勤職員給与支出	6,000,000	5,473,406	526,594	
	退職給付支出	620,000	603,490	16,510	
	法定福利費支出	2,000,000	3,016,361	△1,016,361	
	事業費支出	2,646,500	3,955,038	△1,308,538	
	給食費支出	630,000	945,032	△315,032	
	保健衛生費支出	2,000	15,426	△13,426	
	保育材料費支出	120,000	194,193	△74,193	
	水道光熱費支出	390,000	471,109	△81,109	
	消耗器具備品費支出	20,000	403,057	△383,057	
	保険料支出	600,000	551,120	48,880	
	賃借料支出	480,000	559,285	△79,285	
	車輛費支出	400,000	814,943	△414,943	
	雑支出	4,500	873	3,627	
	事務費支出	2,229,000	3,031,794	△802,794	
	福利厚生費支出	85,000	117,538	△32,538	
	研修研究費支出	20,000	17,400	2,600	
	事務消耗品費支出	430,000	724,679	△294,679	
	修繕費支出	0	18,590	△18,590	
	通信運搬費支出	100,000	132,605	△32,605	
	業務委託費支出	110,000	295,430	△185,430	
	手数料支出	20,000	19,319	681	
	土地・建物賃借料支出	1,440,000	1,683,600	△243,600	
	保守料支出	4,000	8,910	△4,910	
	雑支出	20,000	13,723	6,277	
支払利息支出	40,000	0	40,000		
その他の支出	432,000	385,350	46,650		
利用者等外給食費支出	432,000	385,350	46,650		
事業活動支出計(2)		34,267,500	38,157,057	△3,889,557	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,636,500	2,416,046	5,220,454	
収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	300,000	△300,000	
支	器具及び備品取得支出	0	300,000	△300,000	

えすぱす拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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)	0	300,000	△300,000		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△300,000	300,000		
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	5,850,000	5,850,000	0		
	その他の活動支出計 (8)	5,850,000	5,850,000	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△5,850,000	△5,850,000	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)	1,786,500	△3,733,954	5,520,454		
	前期末支払資金残高 (12)	12,038,262	12,038,262	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	13,824,762	8,304,308	5,520,454		

えすばす拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	40,000,851	44,656,010	△4,655,159	
	障害児施設給付費収益	37,413,956	42,185,626	△4,771,670	
	障害児通所給付費収益	37,413,956	42,185,626	△4,771,670	
	利用者負担金収益	1,346,095	1,329,054	17,041	
	特定費用収益	363,100	526,950	△163,850	
	その他の事業収益	1,065,220	720,000	345,220	
	補助金事業収益(公費) (保険等査定減)	1,065,220 △187,520	720,000 △105,620	345,220 △81,900	
サービス活動収益計(1)		40,000,851	44,656,010	△4,655,159	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	30,873,275	30,508,500	364,775	
	職員給料	15,403,218	15,363,651	39,567	
	職員賞与	5,376,800	3,483,700	1,893,100	
	賞与引当金繰入	1,000,000	911,600	88,400	
	非常勤職員給与	5,473,406	7,206,675	△1,733,269	
	退職給付費用	603,490	787,232	△183,742	
	法定福利費	3,016,361	2,755,642	260,719	
	事業費	3,955,038	2,913,003	1,042,035	
	給食費	945,032	612,477	332,555	
	保健衛生費	15,426	23,200	△7,774	
	保育材料費	194,193	106,704	87,489	
	水道光熱費	471,109	450,734	20,375	
	消耗器具備品費	403,057	18,812	384,245	
	保険料	551,120	425,610	125,510	
	賃借料	559,285	475,992	83,293	
	車輛費	814,943	799,474	15,469	
	雑費	873	0	873	
	事務費	3,031,794	3,385,774	△353,980	
	福利厚生費	117,538	142,663	△25,125	
	職員被服費	0	7,192	△7,192	
	研修研究費	17,400	393,200	△375,800	
	事務消耗品費	724,679	517,141	207,538	
	修繕費	18,590	11,940	6,650	
	通信運搬費	132,605	199,340	△66,735	
	業務委託費	295,430	382,872	△87,442	
	手数料	19,319	37,032	△17,713	
	土地・建物賃借料	1,683,600	1,501,500	182,100	
	租税公課	0	1,950	△1,950	
	保守料	8,910	0	8,910	
	雑費	13,723	190,944	△177,221	
	減価償却費	375,863	1,418,837	△1,042,974	
	サービス活動費用計(2)		38,235,970	38,226,114	9,856
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,764,881	6,429,896	△4,665,015
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	59	91	△32	
	その他のサービス活動外収益	572,193	504,072	68,121	
	利用者等外給食収益	351,300	453,300	△102,000	
	雑収益	220,893	50,772	170,121	
	雑収益	220,893	50,772	170,121	
	サービス活動外収益計(4)		572,252	504,163	68,089
	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	385,350	1,016,380	△631,030
利用者等外給食費		385,350	1,016,380	△631,030	
サービス活動外費用計(5)		385,350	1,016,380	△631,030	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		186,902	△512,217	699,119	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,951,783	5,917,679	△3,965,896	

えすばす拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	0
	費	拠点区分間繰入金費用	5,850,000	7,226,454	△1,376,454
用		特別費用計 (9)	5,850,000	7,226,454	△1,376,454
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△5,850,000	△7,226,454	1,376,454
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△3,898,217	△1,308,775	△2,589,442	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	12,281,660	13,590,435	△1,308,775
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	8,383,443	12,281,660	△3,898,217
		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)	8,383,443	12,281,660	△3,898,217	

えすぱす拠点区分 貸借対照表

令和 3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	11,454,647	15,748,245	△4,293,598	流動負債	4,150,339	△471,244
現金預金	5,293,802	8,623,371	△3,329,569	事業未払金	709,384	164,650
事業未収金	6,117,975	7,073,904	△955,929	その他の未払金	1,524,718	△964,368
未収金	3,600	8,100	△4,500	未払費用	543,850	△23,200
立替金	0	3,600	△3,600	職員預り金	372,387	263,274
前払費用	39,270	39,270	0	賞与引当金	1,000,000	88,400
固定資産	1,079,135	1,154,998	△75,863	固定負債	0	0
基本財産	355,555	423,126	△67,571	負債の部合計	4,150,339	△471,244
建物	355,555	423,126	△67,571	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	723,580	731,872	△8,292	基本金	0	0
車輛運搬具	37,504	302,303	△264,799	国庫補助金等特別積立金	0	0
器具及び備品	446,076	189,569	256,507	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	8,383,443	△3,898,217
				(うち当期活動増減差額)	△3,898,217	△2,589,442
				純資産の部合計	8,383,443	△3,898,217
資産の部合計	12,533,782	16,903,243	△4,369,461	負債及び純資産の部合計	12,533,782	△4,369,461

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(Ⅹ)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

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）	423,126	0	67,571	355,555
合 計	423,126	0	67,571	355,555

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	247,760	355,555
小 計	603,315	247,760	355,555
その他の固定資産			
車輛運搬具	3,478,345	3,440,841	37,504
器具及び備品	535,440	89,364	446,076
小 計	4,013,785	3,530,205	483,580
合 計	4,617,100	3,777,965	839,135

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	6,117,975	0	6,117,975
未収金	3,600	0	3,600
合 計	6,121,575	0	6,121,575

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

にじいろ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	149,424,000	153,782,296	△4,358,296		
	委託費収入	130,000,000	133,495,420	△3,495,420		
	利用者等利用料収入	3,524,000	4,005,702	△481,702		
	利用者等利用料収入(公費)	324,000	387,000	△63,000		
	利用者等利用料収入(一般)	3,200,000	3,618,702	△418,702		
	その他の事業収入	15,900,000	16,281,174	△381,174		
	補助金事業収入(公費)	11,900,000	12,788,724	△888,724		
	補助金事業収入(一般)	4,000,000	3,492,450	507,550		
	受取利息配当金収入	1,000	3,354	△2,354		
	その他の収入	2,150,000	2,006,668	143,332		
	受入研修費収入	50,000	45,000	5,000		
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,890,600	△90,600		
	雑収入	300,000	71,068	228,932		
	雑収入	300,000	71,068	228,932		
	事業活動収入計(1)		151,575,000	155,792,318	△4,217,318	
	事業活動による収支	人件費支出	100,810,000	107,032,019	△6,222,019	
職員給料支出		60,000,000	59,623,725	376,275		
職員賞与支出		19,000,000	22,852,288	△3,852,288		
非常勤職員給与支出		10,500,000	10,704,100	△204,100		
退職給付支出		1,310,000	1,303,432	6,568		
法定福利費支出		10,000,000	12,548,474	△2,548,474		
事業費支出		13,810,000	14,854,030	△1,044,030		
給食費支出		7,800,000	7,463,382	336,618		
保健衛生費支出		110,000	757,264	△647,264		
保育材料費支出		1,000,000	1,787,032	△787,032		
水道光熱費支出		2,800,000	2,610,441	189,559		
消耗器具備品費支出		400,000	481,041	△81,041		
保険料支出		700,000	546,760	153,240		
賃借料支出		900,000	1,199,010	△299,010		
雑支出		100,000	9,100	90,900		
事務費支出		7,900,000	8,826,325	△926,325		
福利厚生費支出		350,000	535,048	△185,048		
職員被服費支出		60,000	60,687	△687		
研修研究費支出		30,000	18,000	12,000		
事務消耗品費支出		2,100,000	2,540,786	△440,786		
修繕費支出		100,000	40,370	59,630		
通信運搬費支出		50,000	67,124	△17,124		
業務委託費支出		500,000	748,770	△248,770		
手数料支出		30,000	52,685	△22,685		
土地・建物賃借料支出		4,200,000	4,200,000	0		
保守料支出		430,000	443,300	△13,300		
雑支出		50,000	119,555	△69,555		
支払利息支出	400,000	387,180	12,820			
その他の支出	1,800,000	1,996,900	△196,900			
利用者等外給食費支出	1,800,000	1,996,900	△196,900			
事業活動支出計(2)		124,720,000	133,096,454	△8,376,454		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		26,855,000	22,695,864	4,159,136		
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	3,306,348	3,306,348	0		
支 出	固定資産取得支出	804,340	804,340	0		
	構築物取得支出	384,340	384,340	0		

にじいろ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	器具及び備品取得支出	420,000	420,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	4,110,688	4,110,688	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,110,688	△4,110,688	0	
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	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	5,350,000	5,350,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	5,350,000	15,350,000	△10,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△5,350,000	△15,350,000	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)		17,394,312	3,235,176	14,159,136	
前期末支払資金残高 (12)		18,822,510	18,822,510	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		36,216,822	22,057,686	14,159,136	

にじいろ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	153,782,296	152,066,324	1,715,972	
	委託費収益	133,495,420	133,876,320	△380,900	
	利用者等利用料収益	4,005,702	3,221,639	784,063	
	利用者等利用料収益(公費)	387,000	72,000	315,000	
	利用者等利用料収益(一般)	3,618,702	3,149,639	469,063	
	その他の事業収益	16,281,174	14,968,365	1,312,809	
	補助金事業収益(公費)	12,788,724	10,996,465	1,792,259	
	補助金事業収益(一般)	3,492,450	3,971,900	△479,450	
サービス活動収益計(1)		153,782,296	152,066,324	1,715,972	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	107,198,819	102,658,201	4,540,618	
	職員給料	59,623,725	58,818,175	805,550	
	職員賞与	19,685,488	18,209,431	1,476,057	
	賞与引当金繰入	3,333,600	3,166,800	166,800	
	非常勤職員給与	10,704,100	9,754,642	949,458	
	退職給付費用	1,303,432	1,328,048	△24,616	
	法定福利費	12,548,474	11,381,105	1,167,369	
	事業費	14,854,030	13,256,190	1,597,840	
	給食費	7,463,382	7,246,720	216,662	
	保健衛生費	757,264	104,511	652,753	
	保育材料費	1,787,032	1,461,932	325,100	
	水道光熱費	2,610,441	2,712,963	△102,522	
	消耗器具備品費	481,041	358,436	122,605	
	保険料	546,760	561,400	△14,640	
	賃借料	1,199,010	810,228	388,782	
	雑費	9,100	0	9,100	
	事務費	8,826,325	8,341,027	485,298	
	福利厚生費	535,048	574,722	△39,674	
	職員被服費	60,687	37,974	22,713	
	研修研究費	18,000	152,080	△134,080	
	事務消耗品費	2,540,786	2,098,330	442,456	
	修繕費	40,370	20,270	20,100	
	通信運搬費	67,124	66,986	138	
	業務委託費	748,770	659,742	89,028	
	手数料	52,685	29,815	22,870	
	土地・建物賃借料	4,200,000	4,200,000	0	
	保守料	443,300	425,800	17,500	
雑費	119,555	75,308	44,247		
減価償却費	8,228,868	8,076,323	152,545		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,367,789	△5,310,955	△56,834		
サービス活動費用計(2)		133,740,253	127,020,786	6,719,467	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,042,043	25,045,538	△5,003,495	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	3,354	375	2,979	
	その他のサービス活動外収益	2,006,668	1,785,850	220,818	
	受入研修費収益	45,000	70,000	△25,000	
	利用者等外給食収益	1,890,600	1,568,050	322,550	
	雑収益	71,068	147,800	△76,732	
	雑収益	71,068	147,800	△76,732	
	サービス活動外収益計(4)		2,010,022	1,786,225	223,797
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	支払利息	387,180	408,594	△21,414
その他のサービス活動外費用		1,996,900	1,609,000	387,900	
利用者等外給食費		1,996,900	1,609,000	387,900	
サービス活動外費用計(5)		2,384,080	2,017,594	366,486	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△374,058	△231,369	△142,689	

にじいろ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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)
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		19,667,985	24,814,169	△5,146,184
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	310,000	△310,000
	施設整備等補助金収益	0	310,000	△310,000
	特別収益計 (8)	0	310,000	△310,000
	費			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	310,000	△310,000
用	拠点区分間繰入金費用	5,350,000	2,430,000	2,920,000
	特別費用計 (9)	5,350,000	2,740,000	2,610,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△5,350,000	△2,430,000	△2,920,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	14,317,985	22,384,169	△8,066,184
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	13,315,483	931,314	12,384,169
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	27,633,468	23,315,483	4,317,985
	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	10,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,633,468	13,315,483	4,317,985	

にじいろ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3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	27,867,508	28,620,352	△752,844	流動負債	12,471,327	△3,799,663
事業未収金	20,866,048	26,522,119	△5,656,071	事業未払金	3,826,727	367,081
未収金	851,178	34,800	816,378	その他の未払金	0	△3,844,052
未収補助金	300	0	300	1年以内返済予定設備資金借入金	3,327,905	21,557
未収補助金	1,453,300	1,606,841	△153,541	未払費用	534,148	14,842
立替金	4,696,682	456,592	4,240,090	職員預り金	1,448,947	△525,891
				賞与引当金	3,333,600	166,800
固定資産	240,252,199	237,676,727	2,575,472	固定負債	54,446,335	△3,327,905
基本財産	178,494,725	185,158,750	△6,664,025	設備資金借入金	54,446,335	△3,327,905
建物	178,494,725	185,158,750	△6,664,025	負債の部合計	66,917,662	△7,127,568
その他の固定資産	61,757,474	52,517,977	9,239,497	純資産の部		
構築物	2,546,494	2,469,100	77,394	基本金	0	0
機械及び装置	3,916,400	4,207,600	△291,200	国庫補助金等特別積立金	133,568,577	△5,367,789
車輛運搬具	231,252	342,252	△111,000	その他の積立金	50,000,000	10,000,000
器具及び備品	2,382,017	2,570,125	△188,108	保育所施設・設備整備積立金	50,000,000	10,000,000
権利	586,988	638,363	△51,375	次期繰越活動増減差額	17,633,468	4,317,985
ソフトウェア	294,323	490,537	△196,214	(うち当期活動増減差額)	14,317,985	△8,066,184
保育所施設・設備整備積立資産	50,000,000	40,000,000	10,000,000	純資産の部合計	201,202,045	8,950,196
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	1,822,628
資産の部合計	268,119,707	266,297,079	1,822,628			

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）	171,445,850	0	5,560,405	165,885,445
建物附属設備（基本）	13,712,900	0	1,103,620	12,609,280
合 計	185,158,750	0	6,664,025	178,494,725

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）	165,885,445 円
建物附属設備（基本財産）	12,609,280 円
計	178,494,725 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）	57,774,240 円
計	57,774,240 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	19,461,417	165,885,445
建物附属設備（基本）	16,471,950	3,862,670	12,609,280
小 計	201,818,812	23,324,087	178,494,725
その他の固定資産			
構築物	3,548,740	1,002,246	2,546,494
機械及び装置	4,935,600	1,019,200	3,916,400
車輛運搬具	555,000	323,748	231,252
器具及び備品	3,952,981	1,570,964	2,382,017
権利	766,800	179,812	586,988
ソフトウェア	981,072	686,749	294,323
小 計	14,740,193	4,782,719	9,957,474
合 計	216,559,005	28,106,806	188,452,199

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	851,178	0	851,178
未収金	300	0	300
未収補助金	1,453,300	0	1,453,300
立替金	4,696,682	0	4,696,682
合 計	7,001,460	0	7,001,460

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

おひさま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	34,420,000	36,712,240	△2,292,240	
	委託費収入	30,100,000	31,113,080	△1,013,080	
	利用者等利用料収入	4,300,000	3,522,960	777,040	
	利用者等利用料収入(一般)	4,300,000	3,522,960	777,040	
	その他の事業収入	20,000	2,076,200	△2,056,200	
	補助金事業収入(公費)	0	2,057,000	△2,057,000	
	補助金事業収入(一般)	20,000	19,200	800	
	受取利息配当金収入	0	78	△78	
	その他の収入	514,000	487,900	26,100	
	利用者等外給食費収入	504,000	477,300	26,700	
	雑収入	10,000	10,600	△600	
	雑収入	10,000	10,600	△600	
	事業活動収入計(1)	34,934,000	37,200,218	△2,266,218	
支出					
人件費支出	25,980,000	24,861,247	1,118,753		
職員給料支出	15,000,000	13,566,422	1,433,578		
職員賞与支出	5,000,000	4,975,787	24,213		
非常勤職員給与支出	2,600,000	3,106,197	△506,197		
退職給付支出	380,000	371,770	8,230		
法定福利費支出	3,000,000	2,841,071	158,929		
事業費支出	4,110,000	4,164,583	△54,583		
給食費支出	2,000,000	1,087,138	912,862		
保健衛生費支出	300,000	795,035	△495,035		
保育材料費支出	300,000	621,719	△321,719		
水道光熱費支出	500,000	606,608	△106,608		
消耗器具備品費支出	500,000	584,609	△84,609		
保険料支出	300,000	266,660	33,340		
賃借料支出	200,000	202,814	△2,814		
雑支出	10,000	0	10,000		
事務費支出	2,540,000	2,623,669	△83,669		
福利厚生費支出	100,000	141,499	△41,499		
研修研究費支出	10,000	10,560	△560		
事務消耗品費支出	700,000	918,695	△218,695		
通信運搬費支出	20,000	28,860	△8,860		
業務委託費支出	350,000	458,700	△108,700		
手数料支出	10,000	14,360	△4,360		
保険料支出	200,000	0	200,000		
土地・建物賃借料支出	720,000	720,000	0		
保守料支出	400,000	277,420	122,580		
雑支出	30,000	53,575	△23,575		
支払利息支出	0	99,518	△99,518		
その他の支出	504,000	504,000	0		
利用者等外給食費支出	504,000	504,000	0		
事業活動支出計(2)	33,134,000	32,253,017	880,983		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,800,000	4,947,201	△3,147,201		
収入					
設備資金借入金収入	31,000,000	31,000,000	0		
施設整備等収入計(4)	31,000,000	31,000,000	0		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	0	1,328,983	△1,328,983		
施設整備等支出計(5)	0	1,328,983	△1,328,983		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	31,000,000	29,671,017	1,328,983		
拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0		

おひさま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	収入				
	その他の活動収入計 (7)	5,000,000	5,000,000	0	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		5,000,000	5,000,000	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)		37,800,000	39,618,218	△1,818,218	
前期末支払資金残高 (12)		△31,092,912	△31,092,912	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		6,707,088	8,525,306	△1,818,218	

おひさま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	39,523,200	9,156,200	30,367,000	
	委託費収益	33,924,040	0	33,924,040	
	利用者等利用料収益	3,522,960	533,200	2,989,760	
	利用者等利用料収益(一般)	3,522,960	533,200	2,989,760	
	その他の事業収益	2,076,200	8,623,000	△6,546,800	
	補助金事業収益(公費)	2,057,000	5,717,000	△3,660,000	
	補助金事業収益(一般)	19,200	2,906,000	△2,886,800	
サービス活動収益計(1)		39,523,200	9,156,200	30,367,000	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	24,861,247	3,421,839	21,439,408	
	職員給料	13,566,422	1,456,721	12,109,701	
	職員賞与	4,142,187	253,000	3,889,187	
	賞与引当金繰入	833,600	833,600	0	
	非常勤職員給与	3,106,197	535,950	2,570,247	
	退職給付費用	371,770	133,500	238,270	
	法定福利費	2,841,071	209,068	2,632,003	
	事業費	4,164,583	3,864,838	299,745	
	給食費	1,087,138	837,501	249,637	
	保健衛生費	795,035	0	795,035	
	保育材料費	621,719	599,515	22,204	
	水道光熱費	606,608	216,234	390,374	
	消耗器具備品費	584,609	2,189,748	△1,605,139	
	保険料	266,660	21,840	244,820	
	賃借料	202,814	0	202,814	
	事務費	5,434,629	2,634,459	2,800,170	
	福利厚生費	2,952,459	3,660	2,948,799	
	研修研究費	10,560	0	10,560	
	事務消耗品費	918,695	1,749,088	△830,393	
	通信運搬費	28,860	40,697	△11,837	
	業務委託費	458,700	18,716	439,984	
	手数料	14,360	45,824	△31,464	
	土地・建物賃借料	720,000	720,000	0	
	保守料	277,420	990	276,430	
	雑費	53,575	55,484	△1,909	
	減価償却費	6,550,095	0	6,550,095	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,745,305	△0	△2,745,305	
サービス活動費用計(2)		38,265,249	9,921,136	28,344,113	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,257,951	△764,936	2,022,887	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	78	2	76	
	その他のサービス活動外収益	487,900	0	487,900	
	利用者等外給食収益	477,300	0	477,300	
	雑収益	10,600	0	10,600	
	雑収益	10,600	0	10,600	
	サービス活動外収益計(4)		487,978	2	487,976
	支払利息	99,518	109,575	△10,057	
	その他のサービス活動外費用	504,000	0	504,000	
	利用者等外給食費	504,000	0	504,000	
	サービス活動外費用計(5)		603,518	109,575	493,943
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△115,540	△109,573	△5,967	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,142,411	△874,509	2,016,920	
収 益	施設整備等補助金収益	0	46,311,000	△46,311,000	
	施設整備等補助金収益	0	46,311,000	△46,311,000	
	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	1,330,000	3,670,000	
	特別収益計(8)	5,000,000	47,641,000	△42,641,000	

おひさま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	46,311,000	△46,311,000
	拠点区分間繰入金費用	0	4,930,701	△4,930,701
	特別費用計(9)	0	51,241,701	△51,241,701
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	△3,600,701	8,600,701
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,142,411	△4,475,210	10,617,621
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△4,527,778	△52,568	△4,475,210
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,614,633	△4,527,778	6,142,411
	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)	1,614,633	△4,527,778	6,142,411

おひさま保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3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	9,579,048	9,097,938	481,110	流動負債	3,889,141	△37,135,309
事業未収金	8,063,376	3,806,913	4,256,463	短期運営資金借入金	0	△31,000,000
未収金	286,700	0	286,700	事業未払金	699,285	△3,000,486
未収補助金	600	0	600	その他の未払金	0	△5,404,294
立替金	500,000	0	500,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,001,799	2,001,799
	728,372	5,291,025	△4,562,653	未払費用	34,542	34,542
				預り金	0	△86,785
				職員預り金	319,915	319,915
				賞与引当金	833,600	0
固定資産	67,159,639	73,709,734	△6,550,095	固定負債	27,669,218	27,669,218
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	27,669,218	27,669,218
その他の固定資産	67,159,639	73,709,734	△6,550,095	負債の部合計	31,558,359	△9,466,091
				純 資 産 の 部		
建物	58,492,649	63,783,084	△5,290,435	基本金	0	0
構築物	4,365,942	4,821,251	△455,309	国庫補助金等特別積立金	43,565,695	△2,745,305
車輛運搬具	283,500	378,000	△94,500	その他の積立金	0	0
器具及び備品	3,530,358	4,136,699	△606,341	次期繰越活動増減差額	1,614,633	6,142,411
権利	102,630	110,000	△7,370	(うち当期活動増減差額)	6,142,411	10,617,621
ソフトウェア	384,560	480,700	△96,140	純資産の部合計	45,180,328	3,397,106
資産の部合計	76,738,687	82,807,672	△6,068,985	負債及び純資産の部合計	82,807,672	△6,068,985

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	4,280,921	44,434,765
建物附属設備	15,067,398	1,009,514	14,057,884
構築物	4,821,251	455,309	4,365,942
車輛運搬具	378,000	94,500	283,500
器具及び備品	4,136,699	606,341	3,530,358
権利	110,000	7,370	102,630
ソフトウェア	480,700	96,140	384,560
小 計	73,709,734	6,550,095	67,159,639
合 計	73,709,734	6,550,095	67,159,639

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	286,700	0	286,700
未収金	600	0	600
未収補助金	500,000	0	500,000
立替金	728,372	0	728,372
合 計	1,515,672	0	1,515,672

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

大輪子どもハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	27,398,000	30,096,842	△2,698,842	
	利用者等利用料収入	1,100,000	1,011,964	88,036	
	利用者等利用料収入(一般)	1,100,000	1,011,964	88,036	
	その他の事業収入	26,298,000	29,084,878	△2,786,878	
	補助金事業収入(公費)	15,018,000	18,373,508	△3,355,508	
	補助金事業収入(一般)	11,280,000	10,711,370	568,630	
	障害福祉サービス等事業収入	12,400,000	12,720,310	△320,310	
	障害児施設給付費収入	12,000,000	11,705,611	294,389	
	障害児通所給付費収入	12,000,000	11,705,611	294,389	
	利用者負担金収入	300,000	273,201	26,799	
	特定費用収入	100,000	204,700	△104,700	
	その他の事業収入	0	560,000	△560,000	
	補助金事業収入(公費)	0	560,000	△560,000	
	(保険等査定減)	△0	△23,202	23,202	
	受取利息配当金収入	0	80	△80	
	その他の収入	426,000	336,500	89,500	
	利用者等外給食費収入	376,000	307,500	68,500	
	雑収入	50,000	29,000	21,000	
	雑収入	50,000	29,000	21,000	
	事業活動収入計(1)	40,224,000	43,153,732	△2,929,732	
支出					
人件費支出	28,600,000	28,428,186	171,814		
職員給料支出	17,000,000	14,299,872	2,700,128		
職員賞与支出	4,000,000	5,193,531	△1,193,531		
非常勤職員給与支出	3,000,000	4,331,555	△1,331,555		
派遣職員費支出	1,200,000	1,289,027	△89,027		
退職給付支出	700,000	515,330	184,670		
法定福利費支出	2,700,000	2,798,871	△98,871		
事業費支出	6,493,000	7,364,339	△871,339		
給食費支出	3,700,000	3,220,899	479,101		
保健衛生費支出	43,000	325,245	△282,245		
保育材料費支出	1,200,000	966,483	233,517		
水道光熱費支出	550,000	584,238	△34,238		
消耗器具備品費支出	350,000	1,177,622	△827,622		
保険料支出	250,000	519,190	△269,190		
賃借料支出	260,000	444,330	△184,330		
車輛費支出	120,000	126,332	△6,332		
雑支出	20,000	0	20,000		
事務費支出	4,276,000	5,096,437	△820,437		
福利厚生費支出	110,000	120,863	△10,863		
研修研究費支出	55,000	391,860	△336,860		
事務消耗品費支出	1,100,000	1,256,810	△156,810		
修繕費支出	0	22,000	△22,000		
通信運搬費支出	230,000	343,523	△113,523		
業務委託費支出	45,000	526,350	△481,350		
手数料支出	60,000	47,955	12,045		
土地・建物賃借料支出	2,650,000	2,360,630	289,370		
保守料支出	11,000	8,910	2,090		
雑支出	15,000	17,536	△2,536		
その他の支出	376,000	346,700	29,300		
利用者等外給食費支出	376,000	346,700	29,300		
事業活動支出計(2)	39,745,000	41,235,662	△1,490,662		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	479,000	1,918,070	△1,439,070		

大輪子どもハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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					
	入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	固定資産取得支出	0	253,000	△253,000	
	出	器具及び備品取得支出	0	253,000	△253,000	
	施設整備等支出計 (5)	0	253,000	△253,000		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△253,000	253,000		
その他の活動による収支	収					
	入	拠点区分間繰入金収入	11,100,000	11,100,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	11,100,000	11,100,000	0	
	支	積立資産支出	2,000,000	1,219,548	780,452	
	出	保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	1,219,548	780,452	
		拠点区分間繰入金支出	250,000	250,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,250,000	1,469,548	780,452		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	8,850,000	9,630,452	△780,452		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,329,000	11,295,522	△1,966,522		
	前期末支払資金残高 (12)	1,255,952	1,255,952	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	10,584,952	12,551,474	△1,966,522		

大輪子どもハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	30,096,842	5,039,860	25,056,982	
	利用者等利用料収益	1,011,964	435,100	576,864	
	利用者等利用料収益(一般)	1,011,964	435,100	576,864	
	その他の事業収益	29,084,878	4,604,760	24,480,118	
	補助金事業収益(公費)	18,373,508	1,964,760	16,408,748	
	補助金事業収益(一般)	10,711,370	2,640,000	8,071,370	
	障害福祉サービス等事業収益	12,720,310	0	12,720,310	
	障害児施設給付費収益	11,705,611	0	11,705,611	
	障害児通所給付費収益	11,705,611	0	11,705,611	
	利用者負担金収益	273,201	0	273,201	
	特定費用収益	204,700	0	204,700	
	その他の事業収益	560,000	0	560,000	
	補助金事業収益(公費)	560,000	0	560,000	
	(保険等査定減)	△23,202	△0	△23,202	
	サービス活動収益計(1)		42,817,152	5,039,860	37,777,292
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	28,344,986	6,244,999	22,099,987	
	職員給料	14,299,872	2,909,454	11,390,418	
	職員賞与	4,276,731	1,273,144	3,003,587	
	賞与引当金繰入	833,600	916,800	△83,200	
	非常勤職員給与	4,331,555	519,150	3,812,405	
	派遣職員費	1,289,027	0	1,289,027	
	退職給付費用	515,330	0	515,330	
	法定福利費	2,798,871	626,451	2,172,420	
	事業費	7,364,339	1,502,984	5,861,355	
	給食費	3,220,899	624,485	2,596,414	
	保健衛生費	325,245	4,347	320,898	
	保育材料費	966,483	83,260	883,223	
	水道光熱費	584,238	207,663	376,575	
	消耗器具備品費	1,177,622	172,090	1,005,532	
	保険料	519,190	281,959	237,231	
	賃借料	444,330	129,180	315,150	
	車輛費	126,332	0	126,332	
	事務費	5,096,437	3,511,587	1,584,850	
	福利厚生費	120,863	43,304	77,559	
	研修研究費	391,860	0	391,860	
	事務消耗品費	1,256,810	1,545,186	△288,376	
	修繕費	22,000	0	22,000	
	通信運搬費	343,523	157,525	185,998	
	業務委託費	526,350	423,170	103,180	
	手数料	47,955	7,534	40,421	
	土地・建物賃借料	2,360,630	1,256,300	1,104,330	
	租税公課	0	900	△900	
	保守料	8,910	4,950	3,960	
	雑費	17,536	72,718	△55,182	
	減価償却費	681,516	0	681,516	
	サービス活動費用計(2)		41,487,278	11,259,570	30,227,708
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,329,874	△6,219,710	7,549,584
収 益	受取利息配当金収益	80	13	67	
	その他のサービス活動外収益	336,500	37,200	299,300	
	利用者等外給食収益	307,500	36,000	271,500	
	雑収益	29,000	1,200	27,800	
	雑収益	29,000	1,200	27,800	
サービス活動外収益計(4)		336,580	37,213	299,367	

大輪子どもハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

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	346,700	234,000	112,700
	利用者等外給食費	346,700	234,000	112,700
	サービス活動外費用計(5)	346,700	234,000	112,700
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△10,120	△196,787	186,667
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,319,754	△6,416,497	7,736,251
特別増減の部	収			
	益			
	費用			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
収	拠点区分間繰入金収益	11,100,000	11,430,701	△330,701
益	特別収益計(8)	11,100,000	11,430,701	△330,701
費用	拠点区分間繰入金費用	250,000	40,000	210,000
	特別費用計(9)	250,000	40,000	210,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		10,850,000	11,390,701	△540,701
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,169,754	4,974,204	7,195,550
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,693,752	0	1,693,752
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,863,506	4,974,204	8,889,302
	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)	1,219,548	3,280,452	△2,060,904
	保育所施設・設備整備積立金積立額	1,219,548	3,280,452	△2,060,904
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		12,643,958	1,693,752	10,950,206

大輪子どもハウス拠点区分 貸借対照表

令和 3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	15,398,342	8,956,734	6,441,608	流動負債	3,680,468	△4,937,114
現金預金	1,738,895	3,127,913	△1,389,018	事業未払金	2,036,787	451,198
事業未収金	4,101,196	619,200	3,481,996	その他の未払金	0	△5,919,956
未収金	1,200	0	1,200	未払費用	504,751	390,247
未収補助金	6,348,508	255,320	6,093,188	職員預り金	305,330	224,597
立替金	3,186,143	4,931,901	△1,745,758	賞与引当金	833,600	△83,200
前払費用	22,400	22,400	0			
固定資産	5,426,084	4,635,052	791,032	固定負債	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	3,680,468	△4,937,114
その他の固定資産	5,426,084	4,635,052	791,032	純 資 産 の 部		
車輛運搬具	677,300	1,354,600	△677,300	基本金	0	0
器具及び備品	248,784	0	248,784	国庫補助金等特別積立金	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	4,500,000	3,280,452	1,219,548	その他の積立金	4,500,000	1,219,548
				保育所施設・設備整備積立金	4,500,000	1,219,548
				次期繰越活動増減差額	12,643,958	10,950,206
				(うち当期活動増減差額)	12,169,754	7,195,550
				純資産の部合計	17,143,958	12,169,754
資産の部合計	20,824,426	13,591,786	7,232,640	負債及び純資産の部合計	20,824,426	7,232,640

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(Ⅹ)）

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

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			
車輛運搬具	1,354,600	677,300	677,300
器具及び備品	253,000	4,216	248,784
小 計	1,607,600	681,516	926,084
合 計	1,607,600	681,516	926,084

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	4,101,196	0	4,101,196
未収金	1,200	0	1,200
未収補助金	6,348,508	0	6,348,508
立替金	3,186,143	0	3,186,143
合 計	13,637,047	0	13,637,047

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