

令和 4年度

計 算 書 類

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	453,429,410	450,141,521	3,287,889	
	障害福祉サービス等事業収入	131,598,500	130,738,785	859,715	
	受取利息配当金収入	7,705	4,085	3,620	
	その他の収入	6,965,000	6,926,311	38,689	
	事業活動収入計 (1)	592,000,615	587,810,702	4,189,913	
支出	人件費支出	400,433,500	417,102,316	△16,668,816	
	事業費支出	75,199,500	78,317,886	△3,118,386	
	事務費支出	42,645,276	41,220,934	1,424,342	
	支払利息支出	1,954,765	1,709,419	245,346	
	その他の支出	4,335,000	4,331,800	3,200	
	事業活動支出計 (2)	524,568,041	542,682,355	△18,114,314	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		67,432,574	45,128,347	22,304,227	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,452,000	△1,452,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	1,452,000	△1,452,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,301,799	15,905,108	1,396,691	
固定資産取得支出	4,060,000	4,808,640	△748,640		
施設整備等支出計 (5)	21,361,799	20,713,748	648,051		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△21,361,799	△19,261,748	△2,100,051	
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	24,000,000	15,789,400	8,210,600	
	その他の活動による支出	0	4,861	△4,861	
その他の活動支出計 (8)	24,000,000	15,794,261	8,205,739		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△24,000,000	△15,794,261	△8,205,739	
予備費支出 (10)		0	-	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,070,775	10,072,338	11,998,437	
前期末支払資金残高 (12)		97,729,855	96,650,164	1,079,691	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		119,800,630	106,722,502	13,078,128	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	450,141,521	411,008,718	39,132,803
	障害福祉サービス等事業収益	130,738,785	133,444,144	△2,705,359
	経常経費寄附金収益	0	100,000	△100,000
	サービス活動収益計(1)	580,880,306	544,552,862	36,327,444
	費用			
	人件費	415,914,796	385,750,900	30,163,896
	事業費	78,317,886	72,065,430	6,252,456
	事務費	41,220,934	40,109,708	1,111,226
	減価償却費	33,490,821	32,525,975	964,846
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,659,156	△12,721,233	△937,923	
サービス活動費用計(2)	555,285,281	517,730,780	37,554,501	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,595,025	26,822,082	△1,227,057	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,085	14,697	△10,612
	その他のサービス活動外収益	6,926,311	5,828,329	1,097,982
	サービス活動外収益計(4)	6,930,396	5,843,026	1,087,370
	費用			
	支払利息	1,709,419	1,744,611	△35,192
	その他のサービス活動外費用	4,336,661	5,584,625	△1,247,964
	サービス活動外費用計(5)	6,046,080	7,329,236	△1,283,156
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	884,316	△1,486,210	2,370,526
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,479,341	25,335,872	1,143,469
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,452,000	26,272,000	△24,820,000
	特別収益計(8)	1,452,000	26,272,000	△24,820,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	1,452,000	26,272,000	△24,820,000	
特別費用計(9)	1,452,000	26,272,000	△24,820,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,479,341	25,335,872	1,143,469	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	92,097,384	101,632,271	△9,534,887
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	118,576,725	126,968,143	△8,391,418
	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)	15,789,400	34,870,759	△19,081,359
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	102,787,325	92,097,384	10,689,941

法人単位貸借対照表

令和 5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	131,620,702	125,913,235	5,707,467	流動負債	52,958,062	58,385,699	△5,427,637
現金預金	90,585,954	91,377,062	△791,108	事業未払金	17,153,564	20,497,215	△3,343,651
事業未収金	30,604,232	28,932,067	1,672,165	1年以内返済予定設備資金借入金	16,029,862	15,905,108	124,754
未収金	596,178	33,000	563,178	未払費用	3,788,809	4,185,441	△396,632
未収補助金	9,690,745	5,412,712	4,278,033	職員預り金	3,955,827	4,580,415	△624,588
未収収益	343	1,440	△1,097	賞与引当金	12,030,000	13,217,520	△1,187,520
立替金	0	13,704	△13,704				
前払費用	143,250	143,250	0				
固定資産	698,280,196	711,172,977	△12,892,781	固定負債	209,284,085	225,313,947	△16,029,862
基本財産	447,822,171	351,917,682	95,904,489	設備資金借入金	209,284,085	225,313,947	△16,029,862
土地	43,840,000	22,840,000	21,000,000	負債の部合計	262,242,147	283,699,646	△21,457,499
建物	403,982,171	329,077,682	74,904,489	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	250,458,025	359,255,295	△108,797,270	基本金	12,500,000	12,500,000	0
土地	0	21,000,000	△21,000,000	第3号基本金	12,500,000	12,500,000	0
建物	3,321,080	103,851,257	△100,530,177	国庫補助金等特別積立金	240,611,267	252,818,423	△12,207,156
構築物	10,971,536	10,537,949	433,587	その他の積立金	211,760,159	195,970,759	15,789,400
機械及び装置	5,621,541	5,494,633	126,908	保育所施設・設備整備積立金	211,760,159	195,970,759	15,789,400
車輜運搬具	103,773	663,855	△560,082	次期繰越活動増減差額	102,787,325	92,097,384	10,689,941
器具及び備品	11,847,528	13,825,440	△1,977,912	(うち当期活動増減差額)	26,479,341	25,335,872	1,143,469
権利	572,128	630,873	△58,745				
ソフトウェア	1,320,280	2,340,529	△1,020,249				
保育所施設・設備整備積立資産	211,760,159	195,970,759	15,789,400				
差入保証金	4,940,000	4,940,000	0	純資産の部合計	567,658,751	553,386,566	14,272,185
資産の部合計	829,900,898	837,086,212	△7,185,314	負債及び純資産の部合計	829,900,898	837,086,212	△7,185,314

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	179,979,886	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	36,258,331
	受取利息配当金収入	5	2,160	19
	その他の収入	0	2,292,295	417,440
	事業活動収入計 (1)	5	182,274,341	36,675,790
事業活動による支出	支出			
	人件費支出	165,540	122,679,320	35,087,565
	事業費支出	0	28,055,311	4,778,401
	事務費支出	2,644,619	13,203,117	1,172,075
	支払利息支出	0	509,008	327,980
	その他の支出	0	1,849,000	50,900
事業活動支出計 (2)	2,810,159	166,295,756	41,416,921	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△2,810,154	15,978,585	△4,741,131
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	528,000	0
	施設整備等収入計 (4)	0	528,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,382,736	3,309,592
固定資産取得支出	0	2,547,040	0	
施設整備等支出計 (5)	0	5,929,776	3,309,592	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△5,401,776	△3,309,592
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	0	8,080,000
	その他の活動収入計 (7)	3,000,000	0	8,080,000
	支出			
	積立資産支出	0	4,000,000	0
拠点区分間繰入金支出	0	5,700,000	1,079,691	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	0	9,700,000	1,079,691	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		3,000,000	△9,700,000	7,000,309
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		189,846	876,809	△1,050,414
前期末支払資金残高 (11)		1,122,056	24,822,486	6,042,855
当期末支払資金残高 (10)+(11)		1,311,902	25,699,295	4,992,441

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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		内中原ハウス	えすぱす	にじいろ保育園
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	37,226,435	0	148,129,718
	障害福祉サービス等事業収入	33,339,613	23,622,375	0
	受取利息配当金収入	404	32	1,162
	その他の収入	394,575	27,000	1,943,815
	事業活動収入計 (1)	70,961,027	23,649,407	150,074,695
事業活動による支出	支出			
	人件費支出	51,381,679	23,082,874	110,469,444
	事業費支出	11,606,492	2,836,126	16,675,029
	事務費支出	3,917,530	2,603,758	7,675,352
	支払利息支出	394,767	0	343,930
	その他の支出	220,000	30,900	1,660,000
事業活動支出計 (2)	67,520,468	28,553,658	136,823,755	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,440,559	△4,904,251	13,250,940	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	396,000	0	0
	施設整備等収入計 (4)	396,000	0	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	3,851,352	0	3,349,598
固定資産取得支出	887,700	0	491,700	
施設整備等支出計 (5)	4,739,052	0	3,841,298	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,343,052	0	△3,841,298	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	1,700,000	4,000,000	0
	その他の活動収入計 (7)	1,700,000	4,000,000	0
	支出			
	積立資産支出	579,708	0	6,000,000
	拠点区分間繰入金支出	3,700,000	0	1,880,000
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	4,279,708	0	7,880,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,579,708	4,000,000	△7,880,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△3,482,201	△904,251	1,529,642	
前期末支払資金残高 (11)	25,886,011	6,395,204	15,551,955	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	22,403,810	5,490,953	17,081,597	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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		おひさま保育園	大輪子どもハウス	松江市障がい者基幹相談支援センター
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	39,667,340	45,138,142	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	23,744,966	13,773,500
	受取利息配当金収入	66	212	25
	その他の収入	440,280	211,316	1,199,590
	事業活動収入計 (1)	40,107,686	69,094,636	14,973,115
事業活動による支出	支出			
	人件費支出	27,299,782	37,141,794	9,794,318
	事業費支出	3,067,437	10,391,876	907,214
	事務費支出	2,008,296	4,929,055	3,067,132
	支払利息支出	133,734	0	0
	その他の支出	411,000	110,000	0
事業活動支出計 (2)	32,920,249	52,572,725	13,768,664	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,187,437	16,521,911	1,204,451	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	528,000	0
	施設整備等収入計 (4)	0	528,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,011,830	0	0
	固定資産取得支出	354,200	528,000	0
施設整備等支出計 (5)	2,366,030	528,000	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△2,366,030	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	0	0	1,079,691
	その他の活動収入計 (7)	0	0	1,079,691
	支出			
	積立資産支出	1,000,000	4,209,692	0
	拠点区分間繰入金支出	200,000	5,300,000	0
その他の活動による支出	0	0	4,861	
その他の活動支出計 (8)	1,200,000	9,509,692	4,861	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,200,000	△9,509,692	1,074,830	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	3,621,407	7,012,219	2,279,281	
前期末支払資金残高 (11)	6,482,134	11,427,154	△1,079,691	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	10,103,541	18,439,373	1,199,590	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	450,141,521	0	450,141,521
	障害福祉サービス等事業収入	130,738,785	0	130,738,785
	受取利息配当金収入	4,085	0	4,085
	その他の収入	6,926,311	0	6,926,311
	事業活動収入計 (1)	587,810,702	0	587,810,702
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	417,102,316	0	417,102,316
	事業費支出	78,317,886	0	78,317,886
	事務費支出	41,220,934	0	41,220,934
	支払利息支出	1,709,419	0	1,709,419
	その他の支出	4,331,800	0	4,331,800
事業活動支出計 (2)	542,682,355	0	542,682,355	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		45,128,347	0	45,128,347
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,452,000	0	1,452,000
	施設整備等収入計 (4)	1,452,000	0	1,452,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	15,905,108	0	15,905,108
固定資産取得支出	4,808,640	0	4,808,640	
施設整備等支出計 (5)	20,713,748	0	20,713,748	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△19,261,748	0	△19,261,748
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	17,859,691	△17,859,691	0
	その他の活動収入計 (7)	17,859,691	△17,859,691	0
	支出			
	積立資産支出	15,789,400	0	15,789,400
	拠点区分間繰入金支出	17,859,691	△17,859,691	0
その他の活動による支出	4,861	0	4,861	
その他の活動支出計 (8)	33,653,952	△17,859,691	15,794,261	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△15,794,261	0	△15,794,261
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		10,072,338	0	10,072,338
前期末支払資金残高 (11)		96,650,164	0	96,650,164
当期末支払資金残高 (10)+(11)		106,722,502	0	106,722,502

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	0	179,979,886	0
	益	障害福祉サービス等事業収益	0	0	36,258,331
		サービス活動収益計 (1)	0	179,979,886	36,258,331
	費用	人件費	165,540	122,749,320	34,674,205
		事業費	0	28,055,311	4,778,401
		事務費	2,644,619	13,203,117	1,172,075
		減価償却費	175,343	8,282,397	4,337,160
国庫補助金等特別積立金取崩額		△0	△3,924,701	△247,835	
	サービス活動費用計 (2)	2,985,502	168,365,444	44,714,006	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△2,985,502	11,614,442	△8,455,675	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	5	2,160	19
	益	その他のサービス活動外収益	0	2,292,295	417,440
		サービス活動外収益計 (4)	5	2,294,455	417,459
	費用	支払利息	0	509,008	327,980
		その他のサービス活動外費用	0	1,849,000	50,900
		サービス活動外費用計 (5)	0	2,358,008	378,880
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	5	△63,553	38,579	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△2,985,497	11,550,889	△8,417,096	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	528,000	0
	益	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	0	8,080,000
		特別収益計 (8)	3,000,000	528,000	8,080,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	528,000	0
拠点区分間繰入金費用		0	5,700,000	1,079,691	
	特別費用計 (9)	0	6,228,000	1,079,691	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,000,000	△5,700,000	7,000,309	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	14,503	5,850,889	△1,416,787	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	2,648,867	23,499,773	10,029,536
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	2,663,370	29,350,662	8,612,749
		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	4,000,000	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,663,370	25,350,662	8,612,749

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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		内中原ハウス	えすぱす	にじいろ保育園
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	37,226,435	0	148,129,718
	障害福祉サービス等事業収益	33,339,613	23,622,375	0
	サービス活動収益計 (1)	70,566,048	23,622,375	148,129,718
	費用			
	人件費	51,251,519	22,752,874	110,142,644
	事業費	11,606,492	2,836,126	16,675,029
事務費	3,917,530	2,603,758	7,675,352	
減価償却費	5,489,590	156,989	8,221,942	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,403,730	△0	△5,322,889	
サービス活動費用計 (2)	70,861,401	28,349,747	137,392,078	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△295,353	△4,727,372	10,737,640	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	404	32	1,162
	その他のサービス活動外収益	394,575	27,000	1,943,815
	サービス活動外収益計 (4)	394,979	27,032	1,944,977
	費用			
	支払利息	394,767	0	343,930
	その他のサービス活動外費用	220,000	30,900	1,660,000
サービス活動外費用計 (5)	614,767	30,900	2,003,930	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△219,788	△3,868	△58,953	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△515,141	△4,731,240	10,678,687	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	396,000	0	0
	拠点区分間繰入金収益	1,700,000	4,000,000	0
	特別収益計 (8)	2,096,000	4,000,000	0
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	396,000	0	0	
拠点区分間繰入金費用	3,700,000	0	1,880,000	
特別費用計 (9)	4,096,000	0	1,880,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△2,000,000	4,000,000	△1,880,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△2,515,141	△731,240	8,798,687	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	29,002,366	6,279,851	11,784,460
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	26,487,225	5,548,611	20,583,147
	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)	579,708	0	6,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,907,517	5,548,611	14,583,147

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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		おひさま保育園	大輪子どもハウス	松江市障がい者基幹相談支援センター	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	39,667,340	45,138,142	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	23,744,966	13,773,500
		サービス活動収益計 (1)	39,667,340	68,883,108	13,773,500
	費用	人件費	27,386,182	36,998,194	9,794,318
		事業費	3,067,437	10,391,876	907,214
		事務費	2,008,296	4,929,055	3,067,132
		減価償却費	6,603,844	153,806	69,750
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,745,305	△14,696	△0	
	サービス活動費用計 (2)	36,320,454	52,458,235	13,838,414	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,346,886	16,424,873	△64,914	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	66	212	25
		その他のサービス活動外収益	440,280	211,316	1,199,590
		サービス活動外収益計 (4)	440,346	211,528	1,199,615
	費用	支払利息	133,734	0	0
		その他のサービス活動外費用	411,000	110,000	4,861
	サービス活動外費用計 (5)	544,734	110,000	4,861	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△104,388	101,528	1,194,754	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,242,498	16,526,401	1,129,840	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	528,000	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	1,079,691
		特別収益計 (8)	0	528,000	1,079,691
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	528,000	0
拠点区分間繰入金費用		200,000	5,300,000	0	
	特別費用計 (9)	200,000	5,828,000	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△200,000	△5,300,000	1,079,691	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,042,498	11,226,401	2,209,531	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△2,005,368	11,006,990	△149,091
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,037,130	22,233,391	2,060,440
		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)	1,000,000	4,209,692	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,130	18,023,699	2,060,440

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	450,141,521	0	450,141,521
	障害福祉サービス等事業収益	130,738,785	0	130,738,785
	サービス活動収益計 (1)	580,880,306	0	580,880,306
	費用			
	人件費	415,914,796	0	415,914,796
	事業費	78,317,886	0	78,317,886
事務費	41,220,934	0	41,220,934	
減価償却費	33,490,821	0	33,490,821	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,659,156	△0	△13,659,156	
サービス活動費用計 (2)	555,285,281	0	555,285,281	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	25,595,025	0	25,595,025	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,085	0	4,085
	その他のサービス活動外収益	6,926,311	0	6,926,311
	サービス活動外収益計 (4)	6,930,396	0	6,930,396
	費用			
	支払利息	1,709,419	0	1,709,419
	その他のサービス活動外費用	4,336,661	0	4,336,661
サービス活動外費用計 (5)	6,046,080	0	6,046,080	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	884,316	0	884,316	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	26,479,341	0	26,479,341	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,452,000	0	1,452,000
	拠点区分間繰入金収益	17,859,691	△17,859,691	0
	特別収益計 (8)	19,311,691	△17,859,691	1,452,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	1,452,000	0	1,452,000	
拠点区分間繰入金費用	17,859,691	△17,859,691	0	
特別費用計 (9)	19,311,691	△17,859,691	1,452,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	26,479,341	0	26,479,341	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	92,097,384	0	92,097,384
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	118,576,725	0	118,576,725
	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)	15,789,400	0	15,789,400
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	102,787,325	0	102,787,325

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5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
流動資産	1,457,033	35,453,964	11,206,231
現金預金	982,278	22,349,369	5,526,333
事業未収金	0	3,237,395	5,623,338
未収金	368,531	17,254	4,500
未収補助金	0	3,187,226	0
未収収益	0	343	0
立替金	106,224	6,662,377	0
前払費用	0	0	52,060
固定資産	2,351,468	220,689,087	52,955,335
基本財産	0	93,210,479	51,713,024
土地	0	8,000,000	0
建物	0	85,210,479	51,713,024
その他の固定資産	2,351,468	127,478,608	1,242,311
建物	2,351,467	0	0
構築物	0	1,753,894	831,604
機械及び装置	0	2,287,541	0
車輛運搬具	0	4	6
器具及び備品	1	4,114,838	170,701
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	573,920	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	116,088,411	0
差入保証金	0	2,660,000	240,000
資産の部合計	3,808,501	256,143,051	64,161,566
流動負債	145,131	16,905,205	10,214,956
事業未払金	145,131	7,290,333	906,919
その他の未払金	0	0	4,901,862
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,430,536	3,331,166
未払費用	0	1,156,935	190,422
職員預り金	0	1,307,401	214,587
賞与引当金	0	3,720,000	670,000
固定負債	0	32,458,864	45,333,861
設備資金借入金	0	32,458,864	45,333,861
負債の部合計	145,131	49,364,069	55,548,817
基本金	1,000,000	11,500,000	0
第3号基本金	1,000,000	11,500,000	0
国庫補助金等特別積立金	0	53,839,909	0
その他の積立金	0	116,088,411	0
保育所施設・設備整備積立金	0	116,088,411	0
次期繰越活動増減差額	2,663,370	25,350,662	8,612,749
(うち当期活動増減差額)	14,503	5,850,889	△1,416,787
純資産の部合計	3,663,370	206,778,982	8,612,749
負債及び純資産の部合計	3,808,501	256,143,051	64,161,566

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5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	内中原ハウス	えすぱす	にじいろ保育園
流動資産	25,586,921	8,206,472	23,084,215
現金預金	18,666,294	3,857,256	13,265,016
事業未収金	6,856,307	4,173,353	730,667
未収金	34,800	136,593	9,600
未収補助金	0	0	6,503,519
未収収益	0	0	0
立替金	0	0	2,575,413
前払費用	29,520	39,270	0
固定資産	108,600,228	727,658	236,316,186
基本財産	89,820,214	0	165,166,675
土地	35,840,000	0	0
建物	53,980,214	0	165,166,675
その他の固定資産	18,780,014	727,658	71,149,511
建物	0	220,413	0
構築物	2,178,478	0	2,400,987
機械及び装置	0	0	3,334,000
車輛運搬具	4	5	9,252
器具及び備品	1,961,876	267,240	1,717,774
権利	0	0	484,238
ソフトウェア	73,600	0	403,260
保育所施設・設備整備積立資産	14,566,056	0	61,000,000
差入保証金	0	240,000	1,800,000
資産の部合計	134,187,149	8,934,130	259,400,401
流動負債	8,277,919	3,385,519	13,214,058
事業未払金	1,656,389	496,913	4,044,801
その他の未払金	201,062	1,735,772	0
1年以内返済予定設備資金借入金	3,874,808	0	3,371,440
未払費用	975,796	342,568	704,430
職員預り金	349,864	140,266	1,253,387
賞与引当金	1,220,000	670,000	3,840,000
固定負債	60,130,587	0	47,725,297
設備資金借入金	60,130,587	0	47,725,297
負債の部合計	68,408,506	3,385,519	60,939,355
基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	25,305,070	0	122,877,899
その他の積立金	14,566,056	0	61,000,000
保育所施設・設備整備積立金	14,566,056	0	61,000,000
次期繰越活動増減差額	25,907,517	5,548,611	14,583,147
(うち当期活動増減差額)	△2,515,141	△731,240	8,798,687
純資産の部合計	65,778,643	5,548,611	198,461,046
負債及び純資産の部合計	134,187,149	8,934,130	259,400,401

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5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	おひさま保育園	大輪子どもハウス	松江市障がい者基幹相談支援センター
流動資産	13,208,931	21,561,359	1,199,590
現金預金	11,860,931	14,078,477	0
事業未収金	1,345,600	7,437,982	1,199,590
未収金	2,400	22,500	0
未収補助金	0	0	0
未収収益	0	0	0
立替金	0	0	0
前払費用	0	22,400	0
固定資産	59,586,062	16,193,322	860,850
基本財産	47,911,779	0	0
土地	0	0	0
建物	47,911,779	0	0
その他の固定資産	11,674,283	16,193,322	860,850
建物	0	0	749,200
構築物	3,806,573	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	94,500	2	0
器具及び備品	2,415,820	1,087,628	111,650
権利	87,890	0	0
ソフトウェア	269,500	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	15,105,692	0
差入保証金	0	0	0
資産の部合計	72,794,993	37,754,681	2,060,440
流動負債	6,047,302	4,111,986	0
事業未払金	796,685	1,816,393	0
その他の未払金	1,812,838	692,480	0
1年以内返済予定設備資金借入金	2,021,912	0	0
未払費用	70,178	348,480	0
職員預り金	425,689	264,633	0
賞与引当金	920,000	990,000	0
固定負債	23,635,476	0	0
設備資金借入金	23,635,476	0	0
負債の部合計	29,682,778	4,111,986	0
基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	38,075,085	513,304	0
その他の積立金	5,000,000	15,105,692	0
保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	15,105,692	0
次期繰越活動増減差額	37,130	18,023,699	2,060,440
(うち当期活動増減差額)	3,042,498	11,226,401	2,209,531
純資産の部合計	43,112,215	33,642,695	2,060,440
負債及び純資産の部合計	72,794,993	37,754,681	2,060,440

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5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	140,964,716	△9,344,014	131,620,702
現金預金	90,585,954	0	90,585,954
事業未収金	30,604,232	0	30,604,232
未収金	596,178	0	596,178
未収補助金	9,690,745	0	9,690,745
未収収益	343	0	343
立替金	9,344,014	△9,344,014	0
前払費用	143,250	0	143,250
固定資産	698,280,196	0	698,280,196
基本財産	447,822,171	0	447,822,171
土地	43,840,000	0	43,840,000
建物	403,982,171	0	403,982,171
その他の固定資産	250,458,025	0	250,458,025
建物	3,321,080	0	3,321,080
構築物	10,971,536	0	10,971,536
機械及び装置	5,621,541	0	5,621,541
車輛運搬具	103,773	0	103,773
器具及び備品	11,847,528	0	11,847,528
権利	572,128	0	572,128
ソフトウェア	1,320,280	0	1,320,280
保育所施設・設備整備積立資産	211,760,159	0	211,760,159
差入保証金	4,940,000	0	4,940,000
資産の部合計	839,244,912	△9,344,014	829,900,898
流動負債	62,302,076	△9,344,014	52,958,062
事業未払金	17,153,564	0	17,153,564
その他の未払金	9,344,014	△9,344,014	0
1年以内返済予定設備資金借入金	16,029,862	0	16,029,862
未払費用	3,788,809	0	3,788,809
職員預り金	3,955,827	0	3,955,827
賞与引当金	12,030,000	0	12,030,000
固定負債	209,284,085	0	209,284,085
設備資金借入金	209,284,085	0	209,284,085
負債の部合計	271,586,161	△9,344,014	262,242,147
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	240,611,267	0	240,611,267
その他の積立金	211,760,159	0	211,760,159
保育所施設・設備整備積立金	211,760,159	0	211,760,159
次期繰越活動増減差額	102,787,325	0	102,787,325
(うち当期活動増減差額)	26,479,341	0	26,479,341
純資産の部合計	567,658,751	0	567,658,751
負債及び純資産の部合計	839,244,912	△9,344,014	829,900,898

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 保育所等訪問支援
 - ウ 指定障害児相談支援
 - エ 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
 - 9) 松江市障がい者基幹相談支援センター拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 松江市障がい者基幹相談支援センター

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	21,000,000	0	43,840,000
建物（基本）	294,986,153	77,966,663	19,603,462	353,349,354
建物附属設備（基本）	34,091,529	22,722,975	6,181,687	50,632,817
合 計	351,917,682	121,689,638	25,785,149	447,822,171

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）	43,840,000 円
建物（基本財産）	353,349,354 円
建物附属設備（基本財産）	50,632,817 円
<hr/>	
計	447,822,171 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）	225,313,947 円
<hr/>	
計	225,313,947 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）	462,376,852	109,027,498	353,349,354
建物附属設備（基本）	92,669,275	42,036,458	50,632,817
小計	555,046,127	151,063,956	403,982,171
その他の固定資産			
建物	3,966,620	961,399	3,005,221
建物附属設備	705,615	389,756	315,859
構築物	24,760,048	13,788,512	10,971,536
機械及び装置	10,432,139	4,810,598	5,621,541
車輛運搬具	12,094,950	11,991,177	103,773
器具及び備品	34,964,546	23,117,017	11,847,529
権利	1,485,800	913,672	572,128
ソフトウェア	8,145,303	6,825,023	1,320,280
小計	96,555,021	62,797,154	33,757,867
合計	651,601,148	213,861,110	437,740,038

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	30,604,232	0	30,604,232
未収金	596,178	0	596,178
未収補助金	9,690,745	0	9,690,745
未収収益	343	0	343
合計	40,891,498	0	40,891,498

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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

令和4年4月1日より、えすばす拠点区分・えすばす2サービス区分を休止している。

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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						
		受取利息配当金収入	10	5	5		
	入						
		事業活動収入計 (1)	10	5	5		
	支		人件費支出	180,000	165,540	14,460	
			役員報酬支出	180,000	165,540	14,460	
			事務費支出	2,692,960	2,644,619	48,341	
			福利厚生費支出	25,000	112,496	△87,496	
			事務消耗品費支出	300,000	256,465	43,535	
			水道光熱費支出	200,000	250,797	△50,797	
			通信運搬費支出	230,000	196,716	33,284	
			会議費支出	320,000	321,256	△1,256	
			広報費支出	10,000	10,000	0	
			業務委託費支出	200,000	278,300	△78,300	
			手数料支出	48,000	50,105	△2,105	
			保険料支出	136,760	142,710	△5,950	
			賃借料支出	190,000	109,230	80,770	
		土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	0		
		租税公課支出	3,200	3,200	0		
	保守料支出	300,000	260,480	39,520			
	雑支出	370,000	292,864	77,136			
	事業活動支出計 (2)	2,872,960	2,810,159	62,801			
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,872,950	△2,810,154	△62,796			
施設整備等による収支	収						
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	支						
	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						
		拠点区分間繰入金収入	2,000,000	3,000,000	△1,000,000		
	入						
	その他の活動収入計 (7)	2,000,000	3,000,000	△1,000,000			
支							
		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)	2,000,000	3,000,000	△1,000,000			
	予備費支出 (10)	0	—	0			
		△0					
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△872,950	189,846	△1,062,796			
	前期末支払資金残高 (12)	1,122,056	1,122,056	0			
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	249,106	1,311,902	△1,062,796			

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	165,540	101,688	63,852
		役員報酬	165,540	101,688	63,852
		事務費	2,644,619	2,247,812	396,807
		福利厚生費	112,496	15,000	97,496
		研修研究費	0	3,000	△3,000
		事務消耗品費	256,465	247,039	9,426
		水道光熱費	250,797	187,790	63,007
		修繕費	0	3,300	△3,300
		通信運搬費	196,716	222,986	△26,270
		会議費	321,256	225,903	95,353
		広報費	10,000	0	10,000
		業務委託費	278,300	278,300	0
		手数料	50,105	46,077	4,028
		保険料	142,710	145,260	△2,550
		賃借料	109,230	35,200	74,030
		土地・建物賃借料	360,000	360,000	0
		租税公課	3,200	2,100	1,100
保守料		260,480	134,200	126,280	
雑費		292,864	341,657	△48,793	
減価償却費	175,343	215,382	△40,039		
	サービス活動費用計 (2)	2,985,502	2,564,882	420,620	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△2,985,502	△2,564,882	△420,620	
サービス活動外増減の部	収				
	益	受取利息配当金収益	5	12	△7
		サービス活動外収益計 (4)	5	12	△7
	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)	5	12	△7
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△2,985,497	△2,564,870	△420,627	
特別増減の部	収				
	益	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	2,500,000	500,000
		特別収益計 (8)	3,000,000	2,500,000	500,000
	費用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,000,000	2,500,000	500,000	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	14,503	△64,870	79,373	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	2,648,867	2,713,737	△64,870
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	2,663,370	2,648,867	14,503
		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)	2,663,370	2,648,867	14,503	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 5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	1,457,033	1,160,039	296,994	流動負債	37,983	107,148
現金預金	982,278	67,021	915,257	事業未払金	37,983	107,148
未収金	368,531	0	368,531			
立替金	106,224	1,093,018	△986,794			
固定資産	2,351,468	2,526,811	△175,343	固定負債	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	37,983	107,148
その他の固定資産	2,351,468	2,526,811	△175,343	純 資 産 の 部		
建物	2,351,467	2,488,635	△137,168	基本金	1,000,000	0
器具及び備品	1	38,176	△38,175	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	2,648,867	14,503
				(うち当期活動増減差額)	△64,870	79,373
				純資産の部合計	3,663,370	14,503
資産の部合計	3,808,501	3,686,850	121,651	負債及び純資産の部合計	3,686,850	121,651

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	914,453	2,351,467
器具及び備品	468,353	468,352	1
小計	3,734,273	1,382,805	2,351,468
合計	3,734,273	1,382,805	2,351,468

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	106,224	0	106,224
合計	106,224	0	106,224

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	180,476,450	179,979,886	496,564	
	委託費収入	112,600,000	112,628,790	△28,790	
	利用者等利用料収入	5,140,000	6,614,706	△1,474,706	
	利用者等利用料収入(公費)	540,000	540,000	0	
	利用者等利用料収入(一般)	4,600,000	6,074,706	△1,474,706	
	その他の事業収入	62,736,450	60,736,390	2,000,060	
	補助金事業収入(公費)	41,956,450	42,068,120	△111,670	
	補助金事業収入(一般)	20,780,000	18,668,270	2,111,730	
	受取利息配当金収入	4,000	2,160	1,840	
	その他の収入	1,965,000	2,292,295	△327,295	
	受入研修費収入	45,000	45,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,681,064	△81,064	
	雑収入	320,000	566,231	△246,231	
	雑収入	320,000	566,231	△246,231	
	事業活動収入計(1)		182,445,450	182,274,341	171,109
支 出	人件費支出	112,900,000	122,679,320	△9,779,320	
	職員給料支出	68,000,000	67,950,615	49,385	
	職員賞与支出	18,200,000	22,410,730	△4,210,730	
	非常勤職員給与支出	13,200,000	14,551,420	△1,351,420	
	派遣職員費支出	0	126,059	△126,059	
	退職給付支出	1,900,000	1,835,766	64,234	
	法定福利費支出	11,600,000	15,804,730	△4,204,730	
	事業費支出	26,420,000	28,055,311	△1,635,311	
	給食費支出	14,000,000	11,221,182	2,778,818	
	保健衛生費支出	1,000,000	857,877	142,123	
	保育材料費支出	2,900,000	5,667,708	△2,767,708	
	水道光熱費支出	4,400,000	4,882,009	△482,009	
	消耗器具備品費支出	800,000	2,161,274	△1,361,274	
	保険料支出	980,000	872,968	107,032	
	賃借料支出	2,300,000	2,364,993	△64,993	
	雑支出	40,000	27,300	12,700	
	事務費支出	14,587,000	13,203,117	1,383,883	
	福利厚生費支出	680,000	739,257	△59,257	
	職員被服費支出	24,000	23,724	276	
	研修研究費支出	45,000	35,850	9,150	
	事務消耗品費支出	2,600,000	2,877,726	△277,726	
	修繕費支出	460,000	536,822	△76,822	
	通信運搬費支出	730,000	725,414	4,586	
	業務委託費支出	3,180,000	1,453,667	1,726,333	
	手数料支出	88,000	88,176	△176	
	土地・建物賃借料支出	6,160,000	6,087,240	72,760	
	保守料支出	600,000	611,072	△11,072	
	雑支出	20,000	24,169	△4,169	
	支払利息支出	600,000	509,008	90,992	
	その他の支出	1,600,000	1,849,000	△249,000	
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,849,000	△249,000		
事業活動支出計(2)		156,107,000	166,295,756	△10,188,756	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		26,338,450	15,978,585	10,359,865	
収 入	施設整備等補助金収入	0	528,000	△528,000	
	施設整備等補助金収入	0	528,000	△528,000	
	施設整備等収入計(4)	0	528,000	△528,000	
設備資金借入金元金償還支出		3,400,000	3,382,736	17,264	
固定資産取得支出		2,060,000	2,547,040	△487,040	

あおぞら保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	建物附属設備取得支出	0	418,000	△418,000	
	構築物取得支出	0	491,700	△491,700	
	機械及び装置取得支出	0	751,800	△751,800	
	車輛運搬具取得支出	760,000	0	760,000	
	器具及び備品取得支出	1,300,000	885,540	414,460	
	施設整備等支出計 (5)	5,460,000	5,929,776	△469,776	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△5,460,000	△5,401,776	△58,224	
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	7,000,000	4,000,000	3,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	4,000,000	3,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	5,200,000	5,700,000	△500,000	
	その他の活動支出計 (8)	12,200,000	9,700,000	2,500,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△12,200,000	△9,700,000	△2,500,000	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,678,450	876,809	7,801,641	
前期末支払資金残高 (12)		24,822,486	24,822,486	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		33,500,936	25,699,295	7,801,641	

あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	179,979,886	164,445,864	15,534,022	
	委託費収益	112,628,790	103,340,120	9,288,670	
	利用者等利用料収益	6,614,706	5,078,744	1,535,962	
	利用者等利用料収益(公費)	540,000	432,000	108,000	
	利用者等利用料収益(一般)	6,074,706	4,646,744	1,427,962	
	その他の事業収益	60,736,390	56,027,000	4,709,390	
	補助金事業収益(公費)	42,068,120	36,089,800	5,978,320	
	補助金事業収益(一般)	18,668,270	19,937,200	△1,268,930	
サービス活動収益計(1)		179,979,886	164,445,864	15,534,022	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	122,749,320	105,729,209	17,020,111	
	職員給料	67,950,615	56,021,179	11,929,436	
	職員賞与	18,760,730	18,381,324	379,406	
	賞与引当金繰入	3,720,000	3,650,000	70,000	
	非常勤職員給与	14,551,420	12,097,991	2,453,429	
	派遣職員費	126,059	1,006,425	△880,366	
	退職給付費用	1,835,766	1,659,494	176,272	
	法定福利費	15,804,730	12,912,796	2,891,934	
	事業費	28,055,311	24,163,842	3,891,469	
	給食費	11,221,182	12,506,114	△1,284,932	
	保健衛生費	857,877	924,891	△67,014	
	保育材料費	5,667,708	3,243,208	2,424,500	
	水道光熱費	4,882,009	3,587,982	1,294,027	
	消耗器具備品費	2,161,274	622,133	1,539,141	
	保険料	872,968	1,177,110	△304,142	
	賃借料	2,364,993	2,074,198	290,795	
	雑費	27,300	28,206	△906	
	事務費	13,203,117	14,337,773	△1,134,656	
	福利厚生費	739,257	541,714	197,543	
	職員被服費	23,724	3,800	19,924	
	研修研究費	35,850	22,400	13,450	
	事務消耗品費	2,877,726	3,422,467	△544,741	
	修繕費	536,822	830,951	△294,129	
	通信運搬費	725,414	648,959	76,455	
	業務委託費	1,453,667	1,675,630	△221,963	
	手数料	88,176	88,899	△723	
	土地・建物賃借料	6,087,240	6,087,240	0	
	保守料	611,072	742,984	△131,912	
	雑費	24,169	272,729	△248,560	
	減価償却費	8,282,397	8,914,415	△632,018	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,924,701	△4,330,106	405,405	
	サービス活動費用計(2)		168,365,444	148,815,133	19,550,311
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,614,442	15,630,731	△4,016,289
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	2,160	8,716	△6,556	
	その他のサービス活動外収益	2,292,295	1,897,923	394,372	
	受入研修費収益	45,000	35,000	10,000	
	利用者等外給食収益	1,681,064	1,482,900	198,164	
	雑収益	566,231	380,023	186,208	
	雑収益	566,231	380,023	186,208	
	サービス活動外収益計(4)		2,294,455	1,906,639	387,816
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	支払利息	509,008	556,120	△47,112	
	その他のサービス活動外費用	1,849,000	1,776,007	72,993	
	利用者等外給食費	1,849,000	1,776,007	72,993	
サービス活動外費用計(5)		2,358,008	2,332,127	25,881	

あおぞら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)		△63,553	△425,488	361,935
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		11,550,889	15,205,243	△3,654,354
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	528,000	0	528,000
	施設整備等補助金収益	528,000	0	528,000
	特別収益計 (8)	528,000	0	528,000
	費			
	国庫補助金等特別積立金積立額	528,000	0	528,000
拠点区分間繰入金費用	5,700,000	770,000	4,930,000	
特別費用計 (9)	6,228,000	770,000	5,458,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△5,700,000	△770,000	△4,930,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		5,850,889	14,435,243	△8,584,354
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	23,499,773	25,152,941	△1,653,168
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	29,350,662	39,588,184	△10,237,522
	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)	4,000,000	16,088,411	△12,088,411
	保育所施設・設備整備積立金積立額	4,000,000	16,088,411	△12,088,411
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		25,350,662	23,499,773	1,850,889

あおぞら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5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	35,453,964	37,887,708	△2,433,744	流動負債	16,905,205	20,097,958	△3,192,753
現金預金	22,349,369	35,556,087	△13,206,718	事業未払金	7,290,333	9,883,104	△2,592,771
事業未収金	3,237,395	2,190,469	1,046,926	その他の未払金	0	361,736	△361,736
未収金	17,254	8,400	8,854	1年以内返済予定設備資金借入金	3,430,536	3,382,736	47,800
未収補助金	3,187,226	131,312	3,055,914	未払費用	1,156,935	1,513,750	△356,815
未収収益	343	1,440	△1,097	職員預り金	1,307,401	1,306,632	769
立替金	6,662,377	0	6,662,377	賞与引当金	3,720,000	3,650,000	70,000
固定資産	220,689,087	222,424,444	△1,735,357	固定負債	32,458,864	35,889,400	△3,430,536
基本財産	93,210,479	90,804,454	2,406,025	設備資金借入金	32,458,864	35,889,400	△3,430,536
土地	8,000,000	0	8,000,000	負債の部合計	49,364,069	55,987,358	△6,623,289
建物	85,210,479	90,804,454	△5,593,975	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	127,478,608	131,619,990	△4,141,382	基本金	11,500,000	11,500,000	0
土地	0	8,000,000	△8,000,000	第3号基本金	11,500,000	11,500,000	0
構築物	1,753,894	1,491,573	262,321	国庫補助金等特別積立金	53,839,909	57,236,610	△3,396,701
機械及び装置	2,287,541	1,869,433	418,108	その他の積立金	116,088,411	112,088,411	4,000,000
車輛運搬具	4	4	0	保育所施設・設備整備積立金	116,088,411	112,088,411	4,000,000
器具及び備品	4,114,838	4,418,009	△303,171	次期繰越活動増減差額	25,350,662	23,499,773	1,850,889
ソフトウェア	573,920	1,092,560	△518,640	(うち当期活動増減差額)	5,850,889	14,435,243	△8,584,354
保育所施設・設備整備積立資産	116,088,411	112,088,411	4,000,000	純資産の部合計	206,778,982	204,324,794	2,454,188
差入保証金	2,660,000	2,660,000	0	負債及び純資産の部合計	256,143,051	260,312,152	△4,169,101
資産の部合計	256,143,051	260,312,152	△4,169,101				

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
土地（基本）	0	8,000,000	0	8,000,000
建物（基本）	77,891,646	0	3,528,465	74,363,181
建物附属設備（基本）	12,912,808	418,000	2,483,510	10,847,298
合 計	90,804,454	8,418,000	6,011,975	93,210,479

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）	8,000,000 円
建物（基本財産）	74,363,181 円
建物附属設備（基本財産）	10,847,298 円

計 93,210,479 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）	35,889,400 円
-----------------------	--------------

計 35,889,400 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	36,897,427	74,363,181
建物附属設備（基本）	37,472,461	26,625,163	10,847,298
小 計	148,733,069	63,522,590	85,210,479
その他の固定資産			
構築物	10,322,527	8,568,633	1,753,894
機械及び装置	5,496,539	3,208,998	2,287,541
車輛運搬具	676,175	676,171	4
器具及び備品	16,934,503	12,819,665	4,114,838
権利	609,000	609,000	0
ソフトウェア	5,146,731	4,572,811	573,920
小 計	39,185,475	30,455,278	8,730,197
合 計	187,918,544	93,977,868	93,940,676

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	3,237,395	0	3,237,395
未収金	17,254	0	17,254
未収補助金	3,187,226	0	3,187,226
未収収益	343	0	343
立替金	6,662,377	0	6,662,377
合 計	13,104,595	0	13,104,595

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	35,640,000	36,258,331	△618,331		
	障害児施設給付費収入	33,200,000	33,268,707	△68,707		
	障害児通所給付費収入	30,000,000	30,117,007	△117,007		
	障害児相談支援給付費収入	3,200,000	3,151,700	48,300		
	利用者負担金収入	1,450,000	1,483,803	△33,803		
	特定費用収入	420,000	415,400	4,600		
	その他の事業収入	1,020,000	1,504,227	△484,227		
	補助金事業収入(公費)	500,000	989,827	△489,827		
	受託事業収入(公費)	520,000	514,400	5,600		
	(保険等査定減)	△450,000	△413,806	△36,194		
	受取利息配当金収入	60	19	41		
	その他の収入	385,000	417,440	△32,440		
	利用者等外給食費収入	55,000	45,900	9,100		
	雑収入	330,000	371,540	△41,540		
	雑収入	330,000	371,540	△41,540		
	事業活動収入計(1)		36,025,060	36,675,790	△650,730	
事業活動による収支	支出	人件費支出	34,583,500	35,087,565	△504,065	
		職員給料支出	19,150,000	18,831,418	318,582	
		職員賞与支出	5,100,000	5,111,400	△11,400	
		非常勤職員給与支出	5,300,000	5,351,560	△51,560	
		派遣職員費支出	450,000	447,175	2,825	
		退職給付支出	1,583,500	1,510,310	73,190	
		法定福利費支出	3,000,000	3,835,702	△835,702	
		事業費支出	4,533,000	4,778,401	△245,401	
		給食費支出	950,000	846,327	103,673	
		保健衛生費支出	4,000	5,668	△1,668	
		保育材料費支出	140,000	137,686	2,314	
		水道光熱費支出	700,000	849,033	△149,033	
		消耗器具備品費支出	14,000	163,251	△149,251	
		保険料支出	800,000	819,860	△19,860	
		賃借料支出	1,090,000	949,800	140,200	
		車輦費支出	800,000	982,476	△182,476	
	雑支出	35,000	24,300	10,700		
	事務費支出	938,994	1,172,075	△233,081		
	福利厚生費支出	137,294	136,438	856		
	研修研究費支出	13,000	12,000	1,000		
	事務消耗品費支出	160,000	231,641	△71,641		
	通信運搬費支出	291,000	270,575	20,425		
	業務委託費支出	240,000	426,384	△186,384		
	手数料支出	20,500	22,307	△1,807		
	租税公課支出	200	200	0		
	保守料支出	70,000	66,000	4,000		
	雑支出	7,000	6,530	470		
	支払利息支出	390,000	327,980	62,020		
	その他の支出	45,000	50,900	△5,900		
	利用者等外給食費支出	45,000	50,900	△5,900		
	事業活動支出計(2)		40,490,494	41,416,921	△926,427	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△4,465,434	△4,741,131	275,697		
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	3,309,592	△9,592		

くれよんハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)	3,300,000	3,309,592	△9,592	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,300,000	△3,309,592	9,592	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	8,080,000	8,080,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	8,080,000	8,080,000	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	1,080,000	1,079,691	309	
その他の活動支出計 (8)	1,080,000	1,079,691	309		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	7,000,000	7,000,309	△309		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△765,434	△1,050,414	284,980		
前期末支払資金残高 (12)	6,042,855	6,042,855	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	5,277,421	4,992,441	284,980		

くれよんハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	36,258,331	36,839,617	△581,286
	障害児施設給付費収益	33,268,707	33,009,813	258,894
	障害児通所給付費収益	30,117,007	29,952,193	164,814
	障害児相談支援給付費収益	3,151,700	3,057,620	94,080
	利用者負担金収益	1,483,803	1,297,678	186,125
	特定費用収益	415,400	510,900	△95,500
	その他の事業収益	1,504,227	2,115,896	△611,669
	補助金事業収益(公費)	989,827	△23,000	1,012,827
	受託事業収益(公費)	514,400	1,802,774	△1,288,374
	受託事業収益(一般)	0	336,122	△336,122
	(保険等査定減)	△413,806	△94,670	△319,136
サービス活動収益計(1)		36,258,331	36,839,617	△581,286
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	34,674,205	32,309,539	2,364,666
	職員給料	18,831,418	13,754,378	5,077,040
	職員賞与	4,028,040	4,364,800	△336,760
	賞与引当金繰入	670,000	1,083,360	△413,360
	非常勤職員給与	5,351,560	8,888,233	△3,536,673
	派遣職員費	447,175	0	447,175
	退職給付費用	1,510,310	807,366	702,944
	法定福利費	3,835,702	3,411,402	424,300
	事業費	4,778,401	4,934,744	△156,343
	給食費	846,327	973,641	△127,314
	保健衛生費	5,668	24,319	△18,651
	保育材料費	137,686	172,336	△34,650
	水道光熱費	849,033	688,336	160,697
	消耗器具備品費	163,251	13,785	149,466
	保険料	819,860	1,106,380	△286,520
	賃借料	949,800	1,030,380	△80,580
	車輛費	982,476	925,567	56,909
	雑費	24,300	0	24,300
	事務費	1,172,075	1,464,518	△292,443
	福利厚生費	136,438	148,238	△11,800
	研修研究費	12,000	6,520	5,480
	事務消耗品費	231,641	627,915	△396,274
	修繕費	0	6,600	△6,600
	通信運搬費	270,575	253,361	17,214
	業務委託費	426,384	399,960	26,424
	手数料	22,307	14,173	8,134
	租税公課	200	0	200
	保守料	66,000	0	66,000
	雑費	6,530	7,751	△1,221
	減価償却費	4,337,160	4,502,966	△165,806
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△247,835	△250,833	2,998
サービス活動費用計(2)		44,714,006	42,960,934	1,753,072
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△8,455,675	△6,121,317	△2,334,358
収 益	受取利息配当金収益	19	42	△23
	その他のサービス活動外収益	417,440	193,916	223,524
	利用者等外給食収益	45,900	43,500	2,400
	雑収益	371,540	150,416	221,124
	雑収益	371,540	150,416	221,124
サービス活動外収益計(4)		417,459	193,958	223,501
支払利息		327,980	349,417	△21,437
その他のサービス活動外費用		50,900	50,000	900

くれよんハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	50,900	50,000	900
	サービス活動外費用計(5)	378,880	399,417	△20,537
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	38,579	△205,459	244,038
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,417,096	△6,326,776	△2,090,320
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	8,080,000	9,000,000	△920,000
	益 特別収益計(8)	8,080,000	9,000,000	△920,000
	費 拠点区分間繰入金費用	1,079,691	170,000	909,691
	用 特別費用計(9)	1,079,691	170,000	909,691
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,000,309	8,830,000	△1,829,691
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,416,787	2,503,224	△3,920,011
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,029,536	7,526,312	2,503,224
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,612,749	10,029,536	△1,416,787
	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)	8,612,749	10,029,536	△1,416,787

くれよんハウス拠点区分 貸借対照表

令和 5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	11,206,231	9,056,593	2,149,638	流動負債	7,406,690	2,808,266
現金預金	5,526,333	2,977,542	2,548,791	事業未払金	821,976	84,943
事業未収金	5,623,338	6,026,691	△403,353	その他の未払金	1,631,762	3,270,100
未収金	4,500	300	4,200	1年以内返済予定設備資金借入金	3,309,592	21,574
前払費用	52,060	52,060	0	未払費用	197,360	△6,938
				職員預り金	362,640	△148,053
				賞与引当金	1,083,360	△413,360
固定資産	52,955,335	57,292,495	△4,337,160	固定負債	48,665,027	△3,331,166
基本財産	51,713,024	55,088,379	△3,375,355	設備資金借入金	48,665,027	△3,331,166
建物	51,713,024	55,088,379	△3,375,355	負債の部合計	56,071,717	△522,900
その他の固定資産	1,242,311	2,204,116	△961,805	純 資 産 の 部		
構築物	831,604	980,019	△148,415	基本金	0	0
車輛運搬具	6	214,589	△214,583	国庫補助金等特別積立金	247,835	△247,835
器具及び備品	170,701	769,508	△598,807	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	10,029,536	△1,416,787
				(うち当期活動増減差額)	2,503,224	△3,920,011
				純資産の部合計	10,277,371	△1,664,622
資産の部合計	64,161,566	66,349,088	△2,187,522	負債及び純資産の部合計	66,349,088	△2,187,522

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 保育所等訪問支援
 - ウ 指定障害児相談支援
 - エ 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）	45,703,302	0	2,429,795	43,273,507
建物附属設備（基本）	9,385,077	0	945,560	8,439,517
合 計	55,088,379	0	3,375,355	51,713,024

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）	43,273,507 円
建物附属設備（基本財産）	8,439,517 円
計	51,713,024 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）	48,665,027 円
計	48,665,027 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	14,578,770	43,273,507
建物附属設備（基本）	14,112,877	5,673,360	8,439,517
小 計	71,965,154	20,252,130	51,713,024
その他の固定資産			
構築物	1,722,094	890,490	831,604
車輛運搬具	2,693,000	2,692,994	6
器具及び備品	3,560,485	3,389,784	170,701
小 計	7,975,579	6,973,268	1,002,311
合 計	79,940,733	27,225,398	52,715,335

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	5,623,338	0	5,623,338
未収金	4,500	0	4,500
合 計	5,627,838	0	5,627,838

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	36,890,040	37,226,435	△336,395	
	利用者等利用料収入	1,225,000	1,609,735	△384,735	
	利用者等利用料収入(一般)	1,225,000	1,609,735	△384,735	
	その他の事業収入	35,665,040	35,616,700	48,340	
	補助金事業収入(公費)	24,244,040	24,447,240	△203,200	
	補助金事業収入(一般)	11,421,000	11,169,460	251,540	
	障害福祉サービス等事業収入	37,005,000	33,339,613	3,665,387	
	障害児施設給付費収入	39,000,000	32,491,223	6,508,777	
	障害児通所給付費収入	39,000,000	32,491,223	6,508,777	
	利用者負担金収入	1,430,000	1,417,154	12,846	
	特定費用収入	610,000	484,400	125,600	
	その他の事業収入	565,000	619,832	△54,832	
	補助金事業収入(公費)	565,000	619,832	△54,832	
	(保険等査定減)	△4,600,000	△1,672,996	△2,927,004	
	受取利息配当金収入	1,565	404	1,161	
	その他の収入	430,000	394,575	35,425	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	240,000	214,000	26,000	
	雑収入	180,000	170,575	9,425	
	雑収入	180,000	170,575	9,425	
事業活動収入計(1)		74,326,605	70,961,027	3,365,578	
支 出	人件費支出	49,700,000	51,381,679	△1,681,679	
	職員給料支出	23,150,000	22,716,803	433,197	
	職員賞与支出	7,600,000	6,668,701	931,299	
	非常勤職員給与支出	13,800,000	15,549,425	△1,749,425	
	退職給付支出	1,450,000	1,365,590	84,410	
	法定福利費支出	3,700,000	5,081,160	△1,381,160	
	事業費支出	9,865,000	11,606,492	△1,741,492	
	給食費支出	3,950,000	3,779,699	170,301	
	保健衛生費支出	300,000	301,620	△1,620	
	保育材料費支出	1,100,000	2,470,139	△1,370,139	
	水道光熱費支出	1,400,000	1,482,124	△82,124	
	消耗器具備品費支出	300,000	334,080	△34,080	
	保険料支出	520,000	713,270	△193,270	
	賃借料支出	1,070,000	1,104,089	△34,089	
	車輛費支出	1,100,000	1,302,013	△202,013	
	雑支出	125,000	119,458	5,542	
	事務費支出	4,301,200	3,917,530	383,670	
	福利厚生費支出	220,000	225,817	△5,817	
	研修研究費支出	70,000	61,520	8,480	
	事務消耗品費支出	645,000	839,671	△194,671	
	修繕費支出	170,000	149,600	20,400	
	通信運搬費支出	310,000	300,112	9,888	
	広報費支出	6,000	0	6,000	
	業務委託費支出	592,000	815,411	△223,411	
	手数料支出	66,000	38,087	27,913	
	土地・建物賃借料支出	2,100,000	1,392,000	708,000	
	租税公課支出	200	200	0	
保守料支出	90,000	77,880	12,120		
雑支出	32,000	17,232	14,768		
支払利息支出	421,000	394,767	26,233		
その他の支出	290,000	220,000	70,000		
利用者等外給食費支出	290,000	220,000	70,000		

内中原ハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
	事業活動支出計 (2)	64,577,200	67,520,468	△2,943,268	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	9,749,405	3,440,559	6,308,846	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入	0	396,000	△396,000	
	施設整備等補助金収入	0	396,000	△396,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	396,000	△396,000	
	支 出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,200,000	3,851,352	1,348,648	
	固定資産取得支出	800,000	887,700	△87,700	
構築物取得支出	0	491,700	△491,700		
器具及び備品取得支出	800,000	396,000	404,000		
施設整備等支出計 (5)	6,000,000	4,739,052	1,260,948		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,000,000	△4,343,052	△1,656,948		
その他の活動による収支	収 入				
	拠点区分間繰入金収入	1,700,000	1,700,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	1,700,000	1,700,000	0	
	支 出				
	積立資産支出	4,000,000	579,708	3,420,292	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	4,000,000	579,708	3,420,292	
	拠点区分間繰入金支出	3,700,000	3,700,000	0	
その他の活動支出計 (8)	7,700,000	4,279,708	3,420,292		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△6,000,000	△2,579,708	△3,420,292		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,250,595	△3,482,201	1,231,606		
前期末支払資金残高 (12)	25,886,011	25,886,011	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	23,635,416	22,403,810	1,231,606		

内中原ハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	37,226,435	26,985,780	10,240,655
	利用者等利用料収益	1,609,735	1,101,600	508,135
	利用者等利用料収益(一般)	1,609,735	1,101,600	508,135
	その他の事業収益	35,616,700	25,884,180	9,732,520
	補助金事業収益(公費)	24,447,240	16,109,280	8,337,960
	補助金事業収益(一般)	11,169,460	9,774,900	1,394,560
	障害福祉サービス等事業収益	33,339,613	41,344,008	△8,004,395
	障害児施設給付費収益	32,491,223	39,590,216	△7,098,993
	障害児通所給付費収益	32,491,223	39,590,216	△7,098,993
	利用者負担金収益	1,417,154	1,313,042	104,112
	特定費用収益	484,400	663,100	△178,700
	その他の事業収益	619,832	0	619,832
	補助金事業収益(公費) (保険等査定減)	619,832	0	619,832
	経常経費寄附金収益	△1,672,996	△222,350	△1,450,646
		0	100,000	△100,000
サービス活動収益計(1)		70,566,048	68,429,788	2,136,260
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	51,251,519	42,420,816	8,830,703
	職員給料	22,716,803	18,073,762	4,643,041
	職員賞与	5,318,541	6,470,640	△1,152,099
	賞与引当金繰入	1,220,000	1,350,160	△130,160
	非常勤職員給与	15,549,425	11,205,969	4,343,456
	退職給付費用	1,365,590	905,770	459,820
	法定福利費	5,081,160	4,414,515	666,645
	事業費	11,606,492	10,649,874	956,618
	給食費	3,779,699	4,236,391	△456,692
	保健衛生費	301,620	448,363	△146,743
	保育材料費	2,470,139	1,861,087	609,052
	水道光熱費	1,482,124	959,837	522,287
	消耗器具備品費	334,080	760,949	△426,869
	保険料	713,270	1,038,530	△325,260
	賃借料	1,104,089	730,164	373,925
	車両費	1,302,013	585,573	716,440
	雑費	119,458	28,980	90,478
	事務費	3,917,530	4,228,443	△310,913
	福利厚生費	225,817	153,521	72,296
	研修研究費	61,520	74,464	△12,944
	事務消耗品費	839,671	1,464,025	△624,354
	修繕費	149,600	132,000	17,600
	通信運搬費	300,112	272,435	27,677
	広報費	0	3,850	△3,850
	業務委託費	815,411	480,700	334,711
	手数料	38,087	136,668	△98,581
	土地・建物賃借料	1,392,000	1,392,000	0
	租税公課	200	0	200
	保守料	77,880	23,320	54,560
	雑費	17,232	95,460	△78,228
	減価償却費	5,489,590	3,049,702	2,439,888
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,403,730	△27,200	△1,376,530
	サービス活動費用計(2)		70,861,401	60,321,635
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△295,353	8,108,153	△8,403,506
収 益	受取利息配当金収益	404	1,051	△647
	その他のサービス活動外収益	394,575	621,655	△227,080
	受入研修費収益	10,000	0	10,000

内中原ハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	収益			
	利用者等外給食収益	214,000	593,100	△379,100
	雑収益	170,575	28,555	142,020
	雑収益	170,575	28,555	142,020
	サービス活動外収益計(4)	394,979	622,706	△227,727
	費用			
	支払利息	394,767	329,686	65,081
	その他のサービス活動外費用	220,000	646,238	△426,238
	利用者等外給食費	220,000	646,238	△426,238
	サービス活動外費用計(5)	614,767	975,924	△361,157
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△219,788	△353,218	133,430	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△515,141	7,754,935	△8,270,076	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	396,000	26,272,000	△25,876,000
	施設整備等補助金収益	396,000	26,272,000	△25,876,000
	拠点区分間繰入金収益	1,700,000	0	1,700,000
	特別収益計(8)	2,096,000	26,272,000	△24,176,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	396,000	26,272,000	△25,876,000
	拠点区分間繰入金費用	3,700,000	1,330,000	2,370,000
	特別費用計(9)	4,096,000	27,602,000	△23,506,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,000,000	△1,330,000	△670,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,515,141	6,424,935	△8,940,076	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,002,366	25,963,779	3,038,587
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,487,225	32,388,714	△5,901,489
	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)	579,708	3,386,348	△2,806,640
	保育所施設・設備整備積立金積立額	579,708	3,386,348	△2,806,640
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,907,517	29,002,366	△3,094,849	

内中原ハウス拠点区分 貸借対照表

令和 5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	25,586,921	30,076,075	△4,489,154	流動負債	8,277,919	9,391,576	△1,113,657
現金預金	18,666,294	15,020,646	3,645,648	事業未払金	1,656,389	1,438,826	217,563
事業未収金	6,856,307	9,760,109	△2,903,802	その他の未払金	201,062	1,280,056	△1,078,994
未収金	34,800	11,400	23,400	1年以内返済予定設備資金借入金	3,874,808	3,851,352	23,456
未収補助金	0	5,254,400	△5,254,400	未払費用	975,796	880,975	94,821
前払費用	29,520	29,520	0	職員預り金	349,864	590,207	△240,343
				賞与引当金	1,220,000	1,350,160	△130,160
固定資産	108,600,228	112,622,410	△4,022,182	固定負債	60,130,587	64,005,395	△3,874,808
基本財産	89,820,214	33,906,165	55,914,049	設備資金借入金	60,130,587	64,005,395	△3,874,808
土地	35,840,000	22,840,000	13,000,000	負債の部合計	68,408,506	73,396,971	△4,988,465
建物	53,980,214	11,066,165	42,914,049	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	18,780,014	78,716,245	△59,936,231	基本金	0	0	0
土地	0	13,000,000	△13,000,000	国庫補助金等特別積立金	25,305,070	26,312,800	△1,007,730
建物	0	47,357,408	△47,357,408	その他の積立金	14,566,056	13,986,348	579,708
構築物	2,178,478	1,925,785	252,693	保育所施設・設備整備積立金	14,566,056	13,986,348	579,708
車輛運搬具	4	140,003	△139,999	次期繰越活動増減差額	25,907,517	29,002,366	△3,094,849
器具及び備品	1,961,876	2,085,901	△124,025	(うち当期活動増減差額)	△2,515,141	6,424,935	△8,940,076
ソフトウェア	73,600	220,800	△147,200				
保育所施設・設備整備積立資産	14,566,056	13,986,348	579,708	純資産の部合計	65,778,643	69,301,514	△3,522,871
資産の部合計	134,187,149	142,698,485	△8,511,336	負債及び純資産の部合計	134,187,149	142,698,485	△8,511,336

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	13,000,000	0	35,840,000
建物（基本）	11,066,165	37,812,819	3,803,876	45,075,108
建物附属設備（基本）	0	9,544,589	639,483	8,905,106
合 計	33,906,165	60,357,408	4,443,359	89,820,214

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）	35,840,000 円
建物（基本財産）	45,075,108 円
建物附属設備（基本財産）	8,905,106 円

計	89,820,214 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）	64,005,395 円
-----------------------	--------------

計	64,005,395 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）	59,201,419	14,126,311	45,075,108
建物附属設備（基本）	9,544,589	639,483	8,905,106
小 計	68,746,008	14,765,794	53,980,214
その他の固定資産			
構築物	3,499,536	1,321,058	2,178,478
車輛運搬具	2,959,830	2,959,826	4
器具及び備品	3,361,614	1,399,738	1,961,876
ソフトウェア	736,000	662,400	73,600
小 計	10,556,980	6,343,022	4,213,958
合 計	79,302,988	21,108,816	58,194,172

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	6,856,307	0	6,856,307
未収金	34,800	0	34,800
合 計	6,891,107	0	6,891,107

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	障害福祉サービス等事業収入	23,810,000	23,622,375	187,625	
	障害児施設給付費収入	22,500,000	22,384,995	115,005	
	障害児通所給付費収入	22,500,000	22,384,995	115,005	
	利用者負担金収入	1,100,000	993,045	106,955	
	特定費用収入	310,000	285,500	24,500	
	その他の事業収入	300,000	369,489	△69,489	
	補助金事業収入(公費)	300,000	369,489	△69,489	
	(保険等査定減)	△400,000	△410,654	10,654	
	受取利息配当金収入	30	32	△2	
	その他の収入	30,000	27,000	3,000	
	利用者等外給食費収入	30,000	24,600	5,400	
	雑収入	0	2,400	△2,400	
	雑収入	0	2,400	△2,400	
	事業活動収入計(1)	23,840,030	23,649,407	190,623	
事業活動による収支	人件費支出	23,530,000	23,082,874	447,126	
	職員給料支出	13,500,000	12,539,496	960,504	
	職員賞与支出	3,800,000	3,588,200	211,800	
	非常勤職員給与支出	3,600,000	3,830,724	△230,724	
	退職給付支出	630,000	621,550	8,450	
	法定福利費支出	2,000,000	2,502,904	△502,904	
	事業費支出	2,440,000	2,836,126	△396,126	
	給食費支出	530,000	549,905	△19,905	
	保健衛生費支出	10,000	8,380	1,620	
	保育材料費支出	150,000	141,171	8,829	
	水道光熱費支出	500,000	657,127	△157,127	
	消耗器具備品費支出	20,000	16,315	3,685	
	保険料支出	500,000	470,840	29,160	
	賃借料支出	330,000	374,901	△44,901	
	車輛費支出	400,000	617,487	△217,487	
	事務費支出	2,218,200	2,603,758	△385,558	
	福利厚生費支出	90,000	93,108	△3,108	
	研修研究費支出	3,000	3,000	0	
	事務消耗品費支出	180,000	219,241	△39,241	
	修繕費支出	2,000	1,100	900	
	通信運搬費支出	120,000	136,189	△16,189	
	業務委託費支出	170,000	377,264	△207,264	
	手数料支出	12,000	13,667	△1,667	
	土地・建物賃借料支出	1,560,000	1,683,600	△123,600	
租税公課支出	200	200	0		
保守料支出	70,000	66,000	4,000		
雑支出	11,000	10,389	611		
その他の支出	30,000	30,900	△900		
利用者等外給食費支出	30,000	30,900	△900		
事業活動支出計(2)	28,218,200	28,553,658	△335,458		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,378,170	△4,904,251	526,081		
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		

えすばす拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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				
	拠点区分間繰入金収入	4,000,000	4,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	4,000,000	4,000,000	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)	4,000,000	4,000,000	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)	△378,170	△904,251	526,081	
	前期末支払資金残高 (12)	6,395,204	6,395,204	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	6,017,034	5,490,953	526,081	

えすばす拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	23,622,375	35,419,593	△11,797,218	
	障害児施設給付費収益	22,384,995	33,748,325	△11,363,330	
	障害児通所給付費収益	22,384,995	33,748,325	△11,363,330	
	利用者負担金収益	993,045	1,381,894	△388,849	
	特定費用収益	285,500	411,810	△126,310	
	その他の事業収益	369,489	0	369,489	
	補助金事業収益(公費) (保険等査定減)	369,489	0	369,489	
	△410,654	△122,436	△288,218		
サービス活動収益計(1)		23,622,375	35,419,593	△11,797,218	
サー ビス 活 動 増 減 の 部	人件費	22,752,874	29,697,170	△6,944,296	
	職員給料	12,539,496	15,421,399	△2,881,903	
	職員賞与	2,588,200	4,992,000	△2,403,800	
	賞与引当金繰入	670,000	1,000,000	△330,000	
	非常勤職員給与	3,830,724	4,416,393	△585,669	
	退職給付費用	621,550	579,090	42,460	
	法定福利費	2,502,904	3,288,288	△785,384	
	事業費	2,836,126	3,778,732	△942,606	
	給食費	549,905	822,722	△272,817	
	保健衛生費	8,380	753	7,627	
	保育材料費	141,171	174,301	△33,130	
	水道光熱費	657,127	561,079	96,048	
	消耗器具備品費	16,315	22,972	△6,657	
	保険料	470,840	819,870	△349,030	
	賃借料	374,901	581,951	△207,050	
	車輛費	617,487	784,434	△166,947	
	雑費	0	10,650	△10,650	
	事務費	2,603,758	2,687,671	△83,913	
	福利厚生費	93,108	128,632	△35,524	
	研修研究費	3,000	19,000	△16,000	
	事務消耗品費	219,241	323,969	△104,728	
	修繕費	1,100	0	1,100	
	通信運搬費	136,189	137,285	△1,096	
	業務委託費	377,264	352,660	24,604	
	手数料	13,667	14,895	△1,228	
	土地・建物賃借料	1,683,600	1,683,600	0	
	租税公課	200	0	200	
	保守料	66,000	9,900	56,100	
	雑費	10,389	17,730	△7,341	
	減価償却費	156,989	194,488	△37,499	
		サービス活動費用計(2)	28,349,747	36,358,061	△8,008,314
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,727,372	△938,468	△3,788,904
	サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	32	76	△44
その他のサービス活動外収益		27,000	83,300	△56,300	
利用者等外給食収益		24,600	59,700	△35,100	
雑収益		2,400	23,600	△21,200	
雑収益		2,400	23,600	△21,200	
		サービス活動外収益計(4)	27,032	83,376	△56,344
その他のサービス活動外費用		30,900	68,500	△37,600	
利用者等外給食費	30,900	68,500	△37,600		
	サービス活動外費用計(5)	30,900	68,500	△37,600	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,868	14,876	△18,744	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,731,240	△923,592	△3,807,648	
	拠点区分間繰入金収益	4,000,000	0	4,000,000	

えすばす拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)	4,000,000	0	4,000,000
	費	拠点区分間繰入金費用	0	1,180,000	△1,180,000
	用	特別費用計(9)	0	1,180,000	△1,180,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,000,000	△1,180,000	5,180,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△731,240	△2,103,592	1,372,352	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	6,279,851	8,383,443	△2,103,592
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,548,611	6,279,851	△731,240
		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)	5,548,611	6,279,851	△731,240	

えすばす拠点区分 貸借対照表

令和 5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	8,206,472	8,817,178	△610,706	流動負債	3,385,519	3,421,974	△36,455
現金預金	3,857,256	3,266,451	590,805	事業未払金	496,913	729,536	△232,623
事業未収金	4,173,353	5,508,457	△1,335,104	その他の未払金	1,735,772	934,468	801,304
未収金	136,593	3,000	133,593	未払費用	342,568	345,859	△3,291
前払費用	39,270	39,270	0	職員預り金	140,266	412,111	△271,845
				賞与引当金	670,000	1,000,000	△330,000
固定資産	727,658	884,647	△156,989	固定負債	0	0	0
基本財産	0	287,984	△287,984	負債の部合計	3,385,519	3,421,974	△36,455
建物	0	287,984	△287,984	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	727,658	596,663	130,995	基本金	0	0	0
建物	220,413	0	220,413	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輜運搬具	5	5	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	267,240	356,658	△89,418	次期繰越活動増減差額	5,548,611	6,279,851	△731,240
差入保証金	240,000	240,000	0	(うち当期活動増減差額)	△731,240	△2,103,592	1,372,352
				純資産の部合計	5,548,611	6,279,851	△731,240
資産の部合計	8,934,130	9,701,825	△767,695	負債及び純資産の部合計	8,934,130	9,701,825	△767,695

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

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			0
小 計	0	0	0
その他の固定資産			
建物附属設備	603,315	382,902	220,413
車輛運搬具	3,478,345	3,478,340	5
器具及び備品	535,440	268,200	267,240
小 計	4,617,100	4,129,442	487,658
合 計	4,617,100	4,129,442	487,658

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	4,173,353	0	4,173,353
未収金	136,593	0	136,593
合 計	4,309,946	0	4,309,946

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4年4月1日より、えすばす2サービス区分を休止している。

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

にじいろ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	150,001,000	148,129,718	1,871,282	
	委託費収入	130,800,000	131,140,160	△340,160	
	利用者等利用料収入	3,900,000	4,033,805	△133,805	
	利用者等利用料収入(公費)	500,000	486,000	14,000	
	利用者等利用料収入(一般)	3,400,000	3,547,805	△147,805	
	その他の事業収入	15,301,000	12,955,753	2,345,247	
	補助金事業収入(公費)	14,000,000	11,634,053	2,365,947	
	補助金事業収入(一般)	1,300,000	1,321,700	△21,700	
	その他の事業収入	1,000	0	1,000	
	受取利息配当金収入	2,000	1,162	838	
	その他の収入	1,960,000	1,943,815	16,185	
	受入研修費収入	30,000	30,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,781,100	18,900	
	雑収入	130,000	132,715	△2,715	
	雑収入	130,000	132,715	△2,715	
	事業活動収入計(1)		151,963,000	150,074,695	1,888,305
支 出	人件費支出	107,100,000	110,469,444	△3,369,444	
	職員給料支出	68,500,000	67,174,735	1,325,265	
	職員賞与支出	20,800,000	22,868,773	△2,068,773	
	非常勤職員給与支出	5,300,000	5,778,059	△478,059	
	退職給付支出	1,500,000	1,350,529	149,471	
	法定福利費支出	11,000,000	13,297,348	△2,297,348	
	事業費支出	16,800,000	16,675,029	124,971	
	給食費支出	8,000,000	6,740,279	1,259,721	
	保健衛生費支出	500,000	841,204	△341,204	
	保育材料費支出	2,000,000	2,684,164	△684,164	
	水道光熱費支出	3,800,000	3,907,322	△107,322	
	消耗器具備品費支出	250,000	178,899	71,101	
	保険料支出	600,000	574,750	25,250	
	賃借料支出	1,600,000	1,701,505	△101,505	
	雑支出	50,000	46,906	3,094	
	事務費支出	7,700,000	7,675,352	24,648	
	福利厚生費支出	550,000	536,938	13,062	
	職員被服費支出	30,000	0	30,000	
	研修研究費支出	30,000	24,000	6,000	
	事務消耗品費支出	1,500,000	1,328,387	171,613	
	修繕費支出	100,000	62,810	37,190	
	通信運搬費支出	60,000	75,567	△15,567	
	業務委託費支出	600,000	838,145	△238,145	
	手数料支出	70,000	49,361	20,639	
	土地・建物賃借料支出	4,200,000	4,200,000	0	
	保守料支出	520,000	520,190	△190	
	雑支出	40,000	39,954	46	
	支払利息支出	400,000	343,930	56,070	
	その他の支出	1,800,000	1,660,000	140,000	
	利用者等外給食費支出	1,800,000	1,660,000	140,000	
事業活動支出計(2)		133,800,000	136,823,755	△3,023,755	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,163,000	13,250,940	4,912,060	
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	3,400,000	3,349,598	50,402	
	固定資産取得支出	400,000	491,700	△91,700	

にじいろ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	構築物取得支出	0	491,700	△491,700	
	器具及び備品取得支出	400,000	0	400,000	
	施設整備等支出計 (5)	3,800,000	3,841,298	△41,298	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,800,000	△3,841,298	41,298	
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	6,000,000	6,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	1,380,000	1,880,000	△500,000	
	その他の活動支出計 (8)	7,380,000	7,880,000	△500,000	
予備費支出 (10)	0	—	0		
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,983,000	1,529,642	5,453,358	
前期末支払資金残高 (12)		15,551,955	15,551,955	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		22,534,955	17,081,597	5,453,358	

にじいろ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	148,129,718	150,815,394	△2,685,676
	委託費収益	131,140,160	127,605,060	3,535,100
	利用者等利用料収益	4,033,805	4,711,462	△677,657
	利用者等利用料収益(公費)	486,000	540,000	△54,000
	利用者等利用料収益(一般)	3,547,805	4,171,462	△623,657
	その他の事業収益	12,955,753	18,498,872	△5,543,119
	補助金事業収益(公費)	11,634,053	13,458,172	△1,824,119
	補助金事業収益(一般)	1,321,700	5,040,700	△3,719,000
サービス活動収益計(1)		148,129,718	150,815,394	△2,685,676
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	110,142,644	114,754,061	△4,611,417
	職員給料	67,174,735	65,319,495	1,855,240
	職員賞与	18,701,973	21,394,124	△2,692,151
	賞与引当金繰入	3,840,000	4,166,800	△326,800
	非常勤職員給与	5,778,059	8,632,731	△2,854,672
	退職給付費用	1,350,529	1,451,576	△101,047
	法定福利費	13,297,348	13,789,335	△491,987
	事業費	16,675,029	17,238,232	△563,203
	給食費	6,740,279	8,139,390	△1,399,111
	保健衛生費	841,204	418,809	422,395
	保育材料費	2,684,164	2,769,332	△85,168
	水道光熱費	3,907,322	3,025,075	882,247
	消耗器具備品費	178,899	287,968	△109,069
	保険料	574,750	1,022,590	△447,840
	賃借料	1,701,505	1,560,030	141,475
	雑費	46,906	15,038	31,868
	事務費	7,675,352	8,727,935	△1,052,583
	福利厚生費	536,938	611,787	△74,849
	職員被服費	0	67,199	△67,199
	研修研究費	24,000	18,000	6,000
	事務消耗品費	1,328,387	2,124,120	△795,733
	修繕費	62,810	105,600	△42,790
	通信運搬費	75,567	78,156	△2,589
	広報費	0	64,680	△64,680
	業務委託費	838,145	775,500	62,645
	手数料	49,361	65,236	△15,875
	土地・建物賃借料	4,200,000	4,200,000	0
	保守料	520,190	526,350	△6,160
	雑費	39,954	91,307	△51,353
	減価償却費	8,221,942	8,328,451	△106,509
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,322,889	△5,367,789	44,900
	サービス活動費用計(2)		137,392,078	143,680,890
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,737,640	7,134,504	3,603,136
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	1,162	4,292	△3,130
	その他のサービス活動外収益	1,943,815	2,147,819	△204,004
	受入研修費収益	30,000	55,000	△25,000
	利用者等外給食収益	1,781,100	1,922,400	△141,300
	雑収益	132,715	170,419	△37,704
	雑収益	132,715	170,419	△37,704
	サービス活動外収益計(4)		1,944,977	2,152,111
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	支払利息	343,930	365,623	△21,693
	その他のサービス活動外費用	1,660,000	2,070,000	△410,000
	利用者等外給食費	1,660,000	2,070,000	△410,000
サービス活動外費用計(5)		2,003,930	2,435,623	△431,693

にじいろ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)		△58,953	△283,512	224,559
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		10,678,687	6,850,992	3,827,695
特別増減の部	収			
	益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,880,000	7,700,000	△5,820,000
	特別費用計 (9)	1,880,000	7,700,000	△5,820,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1,880,000	△7,700,000	5,820,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		8,798,687	△849,008	9,647,695
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	11,784,460	17,633,468	△5,849,008
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	20,583,147	16,784,460	3,798,687
	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)	6,000,000	5,000,000	1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	6,000,000	5,000,000	1,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,583,147	11,784,460	2,798,687

にじいろ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5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	23,084,215	21,743,434	1,340,781	流動負債	13,214,058	△493,819
現金預金	13,265,016	18,044,396	△4,779,380	事業未払金	4,044,801	29,887
事業未収金	730,667	955,267	△224,600	1年以内返済予定設備資金借入金	3,371,440	21,842
未収金	9,600	6,000	3,600	未払費用	704,430	11,270
未収補助金	6,503,519	0	6,503,519	職員預り金	1,253,387	△230,018
立替金	2,575,413	2,737,771	△162,358	賞与引当金	3,840,000	△326,800
固定資産	236,316,186	238,046,428	△1,730,242	固定負債	47,725,297	△3,371,440
基本財産	165,166,675	171,830,700	△6,664,025	設備資金借入金	47,725,297	△3,371,440
建物	165,166,675	171,830,700	△6,664,025	負債の部合計	60,939,355	△3,865,259
その他の固定資産	71,149,511	66,215,728	4,933,783	純 資 産 の 部		
構築物	2,400,987	2,229,939	171,048	基本金	0	0
機械及び装置	3,334,000	3,625,200	△291,200	国庫補助金等特別積立金	122,877,899	△5,322,889
車輛運搬具	9,252	120,252	△111,000	その他の積立金	61,000,000	6,000,000
器具及び備品	1,717,774	2,268,935	△551,161	保育所施設・設備整備積立金	61,000,000	6,000,000
権利	484,238	535,613	△51,375	次期繰越活動増減差額	14,583,147	2,798,687
ソフトウェア	403,260	635,789	△232,529	(うち当期活動増減差額)	8,798,687	9,647,695
保育所施設・設備整備積立資産	61,000,000	55,000,000	6,000,000			
差入保証金	1,800,000	1,800,000	0	純資産の部合計	198,461,046	3,475,798
資産の部合計	259,400,401	259,789,862	△389,461	負債及び純資産の部合計	259,789,862	△389,461

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(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

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）	160,325,040	0	5,560,405	154,764,635
建物附属設備（基本）	11,505,660	0	1,103,620	10,402,040
合 計	171,830,700	0	6,664,025	165,166,675

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）	154,764,635 円
建物附属設備（基本財産）	10,402,040 円
計	165,166,675 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）	51,096,737 円
計	51,096,737 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	30,582,227	154,764,635
建物附属設備（基本）	16,471,950	6,069,910	10,402,040
小 計	201,818,812	36,652,137	165,166,675
その他の固定資産			
構築物	4,040,440	1,639,453	2,400,987
機械及び装置	4,935,600	1,601,600	3,334,000
車輛運搬具	555,000	545,748	9,252
器具及び備品	4,403,561	2,685,787	1,717,774
権利	766,800	282,562	484,238
ソフトウェア	1,653,172	1,249,912	403,260
小 計	16,354,573	8,005,062	8,349,511
合 計	218,173,385	44,657,199	173,516,186

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	730,667	0	730,667
未収金	9,600	0	9,600
未収補助金	6,503,519	0	6,503,519
立替金	2,575,413	0	2,575,413
合 計	9,819,199	0	9,819,199

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	39,740,000	39,667,340	72,660	
	地域型保育給付費収入	38,300,000	38,205,160	94,840	
	地域型保育給付費収入	35,600,000	35,572,980	27,020	
	利用者負担金収入	2,700,000	2,632,180	67,820	
	その他の事業収入	1,440,000	1,462,180	△22,180	
	補助金事業収入(公費)	1,400,000	1,420,980	△20,980	
	補助金事業収入(一般)	40,000	41,200	△1,200	
	受取利息配当金収入	0	66	△66	
	その他の収入	435,000	440,280	△5,280	
	利用者等外給食費収入	430,000	433,200	△3,200	
	雑収入	5,000	7,080	△2,080	
	雑収入	5,000	7,080	△2,080	
	事業活動収入計(1)	40,175,000	40,107,686	67,314	
支出					
人件費支出	24,600,000	27,299,782	△2,699,782		
職員給料支出	16,500,000	16,926,313	△426,313		
職員賞与支出	4,300,000	5,967,006	△1,667,006		
非常勤職員給与支出	450,000	396,879	53,121		
派遣職員費支出	0	249,480	△249,480		
退職給付支出	350,000	337,201	12,799		
法定福利費支出	3,000,000	3,422,903	△422,903		
事業費支出	3,535,000	3,067,437	467,563		
給食費支出	1,500,000	1,165,053	334,947		
保健衛生費支出	150,000	193,120	△43,120		
保育材料費支出	330,000	171,114	158,886		
水道光熱費支出	700,000	789,212	△89,212		
消耗器具備品費支出	150,000	126,698	23,302		
保険料支出	300,000	273,760	26,240		
賃借料支出	400,000	348,480	51,520		
雑支出	5,000	0	5,000		
事務費支出	2,031,000	2,008,296	22,704		
福利厚生費支出	120,000	127,696	△7,696		
研修研究費支出	20,000	18,000	2,000		
事務消耗品費支出	400,000	379,432	20,568		
修繕費支出	0	102,300	△102,300		
通信運搬費支出	15,000	30,381	△15,381		
業務委託費支出	460,000	479,600	△19,600		
手数料支出	15,000	15,232	△232		
土地・建物賃借料支出	720,000	720,000	0		
保守料支出	280,000	135,080	144,920		
雑支出	1,000	575	425		
支払利息支出	143,765	133,734	10,031		
その他の支出	430,000	411,000	19,000		
利用者等外給食費支出	430,000	411,000	19,000		
事業活動支出計(2)	30,739,765	32,920,249	△2,180,484		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,435,235	7,187,437	2,247,798		
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	2,001,799	2,011,830	△10,031		
固定資産取得支出	300,000	354,200	△54,200		
構築物取得支出	0	354,200	△354,200		
器具及び備品取得支出	300,000	0	300,000		
施設整備等支出計(5)	2,301,799	2,366,030	△64,231		

おひさま保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△2,301,799	△2,366,030	64,231	
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	2,000,000	1,000,000	1,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	1,000,000	1,000,000	
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)	2,200,000	1,200,000	1,000,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,200,000	△1,200,000	△1,000,000		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,933,436	3,621,407	1,312,029	
前期末支払資金残高 (12)		6,482,134	6,482,134	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		11,415,570	10,103,541	1,312,029	

おひさま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	39,667,340	35,439,400	4,227,940	
	地域型保育給付費収益	38,205,160	0	38,205,160	
	地域型保育給付費収益	35,572,980	0	35,572,980	
	利用者負担金収益	2,632,180	0	2,632,180	
	委託費収益	0	31,966,440	△31,966,440	
	利用者等利用料収益	0	2,587,760	△2,587,760	
	利用者等利用料収益(公費)	0	27,000	△27,000	
	利用者等利用料収益(一般)	0	2,560,760	△2,560,760	
	その他の事業収益	1,462,180	885,200	576,980	
	補助金事業収益(公費)	1,420,980	857,700	563,280	
	補助金事業収益(一般)	41,200	27,500	13,700	
サービス活動収益計(1)		39,667,340	35,439,400	4,227,940	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	27,386,182	25,770,975	1,615,207
		職員給料	16,926,313	15,926,925	999,388
		職員賞与	5,133,406	4,667,070	466,336
		賞与引当金繰入	920,000	833,600	86,400
		非常勤職員給与	396,879	791,675	△394,796
		派遣職員費	249,480	0	249,480
		退職給付費用	337,201	328,660	8,541
		法定福利費	3,422,903	3,223,045	199,858
		事業費	3,067,437	3,188,320	△120,883
		給食費	1,165,053	1,117,138	47,915
		保健衛生費	193,120	260,493	△67,373
	保育材料費	171,114	263,300	△92,186	
	水道光熱費	789,212	739,109	50,103	
	消耗器具備品費	126,698	113,300	13,398	
	保険料	273,760	335,390	△61,630	
	賃借料	348,480	359,590	△11,110	
	事務費	2,008,296	1,876,417	131,879	
	福利厚生費	127,696	131,304	△3,608	
	研修研究費	18,000	16,322	1,678	
	事務消耗品費	379,432	404,396	△24,964	
	修繕費	102,300	0	102,300	
	通信運搬費	30,381	30,587	△206	
	業務委託費	479,600	423,500	56,100	
	手数料	15,232	11,430	3,802	
	土地・建物賃借料	720,000	720,000	0	
	保守料	135,080	135,080	0	
	雑費	575	3,798	△3,223	
	減価償却費	6,603,844	6,577,923	25,921	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,745,305	△2,745,305	△0	
	サービス活動費用計(2)		36,320,454	34,668,330	1,652,124
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,346,886	771,070	2,575,816
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	66	94
その他のサービス活動外収益			440,280	509,600	△69,320
受入研修費収益			0	10,000	△10,000
利用者等外給食収益			433,200	484,200	△51,000
雑収益			7,080	15,400	△8,320
雑収益		7,080	15,400	△8,320	
サービス活動外収益計(4)		440,346	509,694	△69,348	
費 用	支払利息	133,734	143,765	△10,031	
	その他のサービス活動外費用	411,000	597,000	△186,000	
利用者等外給食費		411,000	597,000	△186,000	

おひさま保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)
	サービス活動外費用計(5)	544,734	740,765	△196,031
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△104,388	△231,071	126,683
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,242,498	539,999	2,702,499
特別増減の部	収			
	益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	200,000	160,000	40,000
	特別費用計(9)	200,000	160,000	40,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△200,000	△160,000	△40,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,042,498	379,999	2,662,499
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△2,005,368	1,614,633	△3,620,001
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,037,130	1,994,632	△957,502
	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)	1,000,000	4,000,000	△3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	1,000,000	4,000,000	△3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,130	△2,005,368	2,042,498

おひさま保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5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	13,208,931	8,636,282	4,572,649	流動負債	6,047,302	4,999,578	1,047,724
現金預金	11,860,931	8,394,082	3,466,849	事業未払金	796,685	855,030	△58,345
事業未収金	1,345,600	211,300	1,134,300	その他の未払金	1,812,838	843,852	968,986
未収金	2,400	3,900	△1,500	1年以内返済予定設備資金借入金	2,021,912	2,011,830	10,082
未収補助金	0	27,000	△27,000	未払費用	70,178	89,537	△19,359
				職員預り金	425,689	365,729	59,960
				賞与引当金	920,000	833,600	86,400
固定資産	59,586,062	64,835,706	△5,249,644	固定負債	23,635,476	25,657,388	△2,021,912
基本財産	47,911,779	0	47,911,779	設備資金借入金	23,635,476	25,657,388	△2,021,912
建物	47,911,779	0	47,911,779	負債の部合計	29,682,778	30,656,966	△974,188
その他の固定資産	11,674,283	64,835,706	△53,161,423	純 資 産 の 部			
建物	0	53,202,214	△53,202,214	基本金	0	0	0
構築物	3,806,573	3,910,633	△104,060	国庫補助金等特別積立金	38,075,085	40,820,390	△2,745,305
車輛運搬具	94,500	189,000	△94,500	その他の積立金	5,000,000	4,000,000	1,000,000
器具及び備品	2,415,820	3,047,219	△631,399	保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	4,000,000	1,000,000
権利	87,890	95,260	△7,370	次期繰越活動増減差額	37,130	△2,005,368	2,042,498
ソフトウェア	269,500	391,380	△121,880	(うち当期活動増減差額)	3,042,498	379,999	2,662,499
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	4,000,000	1,000,000	純資産の部合計	43,112,215	42,815,022	297,193
資産の部合計	72,794,993	73,471,988	△676,995	負債及び純資産の部合計	72,794,993	73,471,988	△676,995

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

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）	0	40,153,844	4,280,921	35,872,923
建物附属設備（基本）	0	13,048,370	1,009,514	12,038,856
合 計	0	53,202,214	5,290,435	47,911,779

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）	35,872,923 円
建物附属設備（基本財産）	12,038,856 円

計	47,911,779 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）	25,657,388 円
-----------------------	--------------

計	25,657,388 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）	48,715,686	12,842,763	35,872,923
建物附属設備（基本）	15,067,398	3,028,542	12,038,856
小 計	63,783,084	15,871,305	47,911,779
その他の固定資産			
構築物	5,175,451	1,368,878	3,806,573
車輛運搬具	378,000	283,500	94,500
器具及び備品	4,261,989	1,846,169	2,415,820
権利	110,000	22,110	87,890
ソフトウェア	609,400	339,900	269,500
小 計	10,534,840	3,860,557	6,674,283
合 計	74,317,924	19,731,862	54,586,062

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,345,600	0	1,345,600
未収金	2,400	0	2,400
合 計	1,348,000	0	1,348,000

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	46,321,920	45,138,142	1,183,778	
	利用者等利用料収入	2,400,000	2,110,492	289,508	
	利用者等利用料収入(一般)	2,400,000	2,110,492	289,508	
	その他の事業収入	43,921,920	43,027,650	894,270	
	補助金事業収入(公費)	27,001,920	27,026,920	△25,000	
	補助金事業収入(一般)	16,920,000	16,000,730	919,270	
	障害福祉サービス等事業収入	21,370,000	23,744,966	△2,374,966	
	障害児施設給付費収入	20,000,000	22,624,246	△2,624,246	
	障害児通所給付費収入	20,000,000	22,624,246	△2,624,246	
	利用者負担金収入	670,000	639,155	30,845	
	特定費用収入	400,000	348,400	51,600	
	その他の事業収入	600,000	358,312	241,688	
	補助金事業収入(公費)	600,000	358,312	241,688	
	(保険等査定減)	△300,000	△225,147	△74,853	
	受取利息配当金収入	40	212	△172	
	その他の収入	260,000	211,316	48,684	
	利用者等外給食費収入	140,000	104,300	35,700	
	雑収入	120,000	107,016	12,984	
	雑収入	120,000	107,016	12,984	
	事業活動収入計(1)		67,951,960	69,094,636	△1,142,676
支 出	人件費支出	37,170,000	37,141,794	28,206	
	職員給料支出	21,000,000	20,018,496	981,504	
	職員賞与支出	6,200,000	6,001,034	198,966	
	非常勤職員給与支出	4,650,000	4,547,281	102,719	
	派遣職員費支出	1,520,000	1,606,840	△86,840	
	退職給付支出	1,000,000	940,826	59,174	
	法定福利費支出	2,800,000	4,027,317	△1,227,317	
	事業費支出	10,851,500	10,391,876	459,624	
	給食費支出	5,700,000	5,001,704	698,296	
	保健衛生費支出	501,500	184,350	317,150	
	保育材料費支出	1,630,000	1,767,623	△137,623	
	水道光熱費支出	1,300,000	1,502,556	△202,556	
	消耗器具備品費支出	100,000	301,615	△201,615	
	保険料支出	670,000	701,740	△31,740	
	賃借料支出	640,000	589,906	50,094	
	車輛費支出	250,000	287,252	△37,252	
	雑支出	60,000	55,130	4,870	
	事務費支出	4,380,922	4,929,055	△548,133	
	福利厚生費支出	160,000	141,523	18,477	
	研修研究費支出	12,000	11,300	700	
	事務消耗品費支出	1,240,000	1,576,242	△336,242	
	修繕費支出	50,000	23,980	26,020	
	通信運搬費支出	335,000	352,006	△17,006	
	広報費支出	0	2,200	△2,200	
	業務委託費支出	175,000	409,500	△234,500	
	手数料支出	47,000	53,816	△6,816	
	土地・建物賃借料支出	2,331,222	2,330,494	728	
	租税公課支出	200	200	0	
	保守料支出	15,500	11,880	3,620	
	雑支出	15,000	15,914	△914	
その他の支出	140,000	110,000	30,000		
利用者等外給食費支出	140,000	110,000	30,000		
事業活動支出計(2)		52,542,422	52,572,725	△30,303	

大輪子どもハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		15,409,538	16,521,911	△1,112,373	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入	0	528,000	△528,000	
	施設整備等補助金収入	0	528,000	△528,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	528,000	△528,000	
	支 出				
固定資産取得支出	500,000	528,000	△28,000		
器具及び備品取得支出	500,000	528,000	△28,000		
施設整備等支出計 (5)	500,000	528,000	△28,000		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△500,000	0	△500,000		
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				
	積立資産支出	5,000,000	4,209,692	790,308	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	5,000,000	4,209,692	790,308	
拠点区分間繰入金支出	5,300,000	5,300,000	0		
その他の活動支出計 (8)	10,300,000	9,509,692	790,308		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△10,300,000	△9,509,692	△790,308		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,609,538	7,012,219	△2,402,681		
前期末支払資金残高 (12)	11,427,154	11,427,154	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	16,036,692	18,439,373	△2,402,681		

大輪子どもハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	45,138,142	33,322,280	11,815,862
	利用者等利用料収益	2,110,492	1,773,200	337,292
	利用者等利用料収益(一般)	2,110,492	1,773,200	337,292
	その他の事業収益	43,027,650	31,549,080	11,478,570
	補助金事業収益(公費)	27,026,920	18,680,680	8,346,240
	補助金事業収益(一般)	16,000,730	12,868,400	3,132,330
	障害福祉サービス等事業収益	23,744,966	19,840,926	3,904,040
	障害児施設給付費収益	22,624,246	19,105,745	3,518,501
	障害児通所給付費収益	22,624,246	19,105,745	3,518,501
	利用者負担金収益	639,155	582,932	56,223
	特定費用収益	348,400	367,200	△18,800
	その他の事業収益	358,312	0	358,312
	補助金事業収益(公費)	358,312	0	358,312
	(保険等査定減)	△225,147	△214,951	△10,196
サービス活動収益計(1)		68,883,108	53,163,206	15,719,902
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	36,998,194	34,967,442	2,030,752
	職員給料	20,018,496	17,446,874	2,571,622
	職員賞与	4,867,434	5,853,417	△985,983
	賞与引当金繰入	990,000	1,133,600	△143,600
	非常勤職員給与	4,547,281	4,772,650	△225,369
	派遣職員費	1,606,840	1,720,326	△113,486
	退職給付費用	940,826	686,226	254,600
	法定福利費	4,027,317	3,354,349	672,968
	事業費	10,391,876	8,111,686	2,280,190
	給食費	5,001,704	4,465,132	536,572
	保健衛生費	184,350	122,574	61,776
	保育材料費	1,767,623	777,523	990,100
	水道光熱費	1,502,556	784,461	718,095
	消耗器具備品費	301,615	135,718	165,897
	保険料	701,740	742,780	△41,040
	賃借料	589,906	396,972	192,934
	車輛費	287,252	662,470	△375,218
	雑費	55,130	24,056	31,074
	事務費	4,929,055	4,390,048	539,007
	福利厚生費	141,523	146,807	△5,284
	研修研究費	11,300	50,800	△39,500
	事務消耗品費	1,576,242	1,025,785	550,457
	修繕費	23,980	11,495	12,485
	通信運搬費	352,006	341,770	10,236
	広報費	2,200	0	2,200
	業務委託費	409,500	379,500	30,000
	手数料	53,816	50,472	3,344
	土地・建物賃借料	2,330,494	2,360,630	△30,136
	租税公課	200	0	200
	保守料	11,880	10,890	990
	雑費	15,914	11,899	4,015
	減価償却費	153,806	742,648	△588,842
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,696	△0	△14,696
サービス活動費用計(2)		52,458,235	48,211,824	4,246,411
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,424,873	4,951,382	11,473,491
収 益	受取利息配当金収益	212	414	△202
	その他のサービス活動外収益	211,316	374,116	△162,800
	利用者等外給食収益	104,300	329,400	△225,100

大輪子どもハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	収	雑収益	107,016	44,716	62,300
	益	雑収益	107,016	44,716	62,300
		サービス活動外収益計(4)	211,528	374,530	△163,002
	費	その他のサービス活動外費用	110,000	376,880	△266,880
		利用者等外給食費	110,000	376,880	△266,880
		サービス活動外費用計(5)	110,000	376,880	△266,880
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	101,528	△2,350	103,878	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,526,401	4,949,032	11,577,369	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	528,000	0	528,000
	益	施設整備等補助金収益	528,000	0	528,000
		特別収益計(8)	528,000	0	528,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	528,000	0	528,000
		拠点区分間繰入金費用	5,300,000	190,000	5,110,000
		特別費用計(9)	5,828,000	190,000	5,638,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,300,000	△190,000	△5,110,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,226,401	4,759,032	6,467,369	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	11,006,990	12,643,958	△1,636,968
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,233,391	17,402,990	4,830,401
		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)	4,209,692	6,396,000	△2,186,308
		保育所施設・設備整備積立金積立額	4,209,692	6,396,000	△2,186,308
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,023,699	11,006,990	7,016,709	

大輪子どもハウス拠点区分 貸借対照表

令和 5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	21,561,359	13,908,113	7,653,246	流動負債	4,111,986	3,614,559
現金預金	14,078,477	8,050,837	6,027,640	事業未払金	1,816,393	1,636,155
事業未収金	7,437,982	4,279,774	3,158,208	その他の未払金	692,480	0
未収金	22,500	0	22,500	未払費用	348,480	464,800
立替金	0	1,555,102	△1,555,102	職員預り金	264,633	380,004
前払費用	22,400	22,400	0	賞与引当金	990,000	1,133,600
固定資産	16,193,322	11,609,436	4,583,886	固定負債	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	4,111,986	3,614,559
その他の固定資産	16,193,322	11,609,436	4,583,886	純 資 産 の 部		
車輜運搬具	2	2	0	基本金	0	0
器具及び備品	1,087,628	713,434	374,194	国庫補助金等特別積立金	513,304	0
保育所施設・設備整備積立資産	15,105,692	10,896,000	4,209,692	その他の積立金	15,105,692	10,896,000
				保育所施設・設備整備積立金	15,105,692	10,896,000
				次期繰越活動増減差額	18,023,699	11,006,990
				(うち当期活動増減差額)	11,226,401	4,759,032
				純資産の部合計	33,642,695	21,902,990
資産の部合計	37,754,681	25,517,549	12,237,132	負債及び純資産の部合計	37,754,681	25,517,549

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			
車輜運搬具	1,354,600	1,354,598	2
器具及び備品	1,311,000	223,372	1,087,628
小 計	2,665,600	1,577,970	1,087,630
合 計	2,665,600	1,577,970	1,087,630

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	7,437,982	0	7,437,982
未収金	22,500	0	22,500
合 計	7,460,482	0	7,460,482

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

松江市障がい者基幹相談支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	取				
	障害福祉サービス等事業収入	13,773,500	13,773,500	0	
	その他の事業収入	13,773,500	13,773,500	0	
	受託事業収入(公費)	13,773,500	13,773,500	0	
	受取利息配当金収入	0	25	△25	
	その他の収入	1,500,000	1,199,590	300,410	
	雑収入	1,500,000	1,199,590	300,410	
	雑収入	1,500,000	1,199,590	300,410	
	事業活動収入計(1)	15,273,500	14,973,115	300,385	
	支				
	人件費支出	10,670,000	9,794,318	875,682	
	職員給料支出	7,510,000	6,806,870	703,130	
	職員賞与支出	1,755,000	1,744,775	10,225	
	退職給付支出	80,000	22,250	57,750	
	法定福利費支出	1,325,000	1,220,423	104,577	
	事業費支出	755,000	907,214	△152,214	
	水道光熱費支出	185,000	201,783	△16,783	
消耗器具備品費支出	100,000	67,430	32,570		
保険料支出	100,000	89,710	10,290		
賃借料支出	300,000	478,255	△178,255		
車輛費支出	70,000	70,036	△36		
事務費支出	3,795,000	3,067,132	727,868		
福利厚生費支出	50,000	49,002	998		
旅費交通費支出	70,000	65,581	4,419		
研修研究費支出	150,000	213,859	△63,859		
事務消耗品費支出	100,000	327,408	△227,408		
通信運搬費支出	250,000	230,484	19,516		
会議費支出	2,500	2,277	223		
広報費支出	100,000	93,500	6,500		
業務委託費支出	150,000	146,193	3,807		
手数料支出	12,500	41,997	△29,497		
土地・建物賃借料支出	900,000	900,000	0		
租税公課支出	1,000,000	984,175	15,825		
雑支出	1,010,000	12,656	997,344		
事業活動支出計(2)	15,220,000	13,768,664	1,451,336		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,500	1,204,451	△1,150,951		
取					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支					
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		
取					
拠点区分間繰入金収入	1,080,000	1,079,691	309		
その他の活動収入計(7)	1,080,000	1,079,691	309		
支					
その他の活動による支出	0	4,861	△4,861		
受託事業返還金支出	0	4,861	△4,861		
その他の活動支出計(8)	0	4,861	△4,861		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,080,000	1,074,830	5,170		
予備費支出(10)	0	-	0		
	△0				

松江市障がい者基幹相談支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,133,500	2,279,281	△1,145,781	
前期末支払資金残高 (12)	0	△1,079,691	1,079,691	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	1,133,500	1,199,590	△66,090	

松江市障がい者基幹相談支援センター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	13,773,500	0	13,773,500	
	その他の事業収益	13,773,500	0	13,773,500	
	受託事業収益(公費)	13,773,500	0	13,773,500	
	サービス活動収益計(1)	13,773,500	0	13,773,500	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	9,794,318	0	9,794,318	
	職員給料	6,806,870	0	6,806,870	
	職員賞与	1,744,775	0	1,744,775	
	退職給付費用	22,250	0	22,250	
	法定福利費	1,220,423	0	1,220,423	
	事業費	907,214	0	907,214	
	水道光熱費	201,783	0	201,783	
	消耗器具備品費	67,430	0	67,430	
	保険料	89,710	0	89,710	
	賃借料	478,255	0	478,255	
	車輛費	70,036	0	70,036	
	事務費	3,067,132	149,091	2,918,041	
	福利厚生費	49,002	0	49,002	
	旅費交通費	65,581	0	65,581	
	研修研究費	213,859	0	213,859	
	事務消耗品費	327,408	44,891	282,517	
	通信運搬費	230,484	0	230,484	
	会議費	2,277	0	2,277	
	広報費	93,500	104,200	△10,700	
	業務委託費	146,193	0	146,193	
	手数料	41,997	0	41,997	
	土地・建物賃借料	900,000	0	900,000	
	租税公課	984,175	0	984,175	
	雑費	12,656	0	12,656	
	減価償却費	69,750	0	69,750	
		サービス活動費用計(2)	13,838,414	149,091	13,689,323
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△64,914	△149,091	84,177	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	25	0	25	
	その他のサービス活動外収益	1,199,590	0	1,199,590	
	雑収益	1,199,590	0	1,199,590	
	雑収益	1,199,590	0	1,199,590	
		サービス活動外収益計(4)	1,199,615	0	1,199,615
	その他のサービス活動外費用	4,861	0	4,861	
	受託事業返還金	4,861	0	4,861	
	サービス活動外費用計(5)	4,861	0	4,861	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,194,754	0	1,194,754	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,129,840	△149,091	1,278,931	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	1,079,691	0	1,079,691	
		特別収益計(8)	1,079,691	0	1,079,691
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,079,691	0	1,079,691
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,209,531	△149,091	2,358,622	
	前期繰越活動増減差額(12)	△149,091	0	△149,091	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,060,440	△149,091	2,209,531	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	

松江市障がい者基幹相談支援センター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,060,440	△149,091	2,209,531

松江市障がい者基幹相談支援センター拠点区分 貸借対照表

令和 5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	1,199,590	0	1,199,590	流動負債	0	△1,079,691
事業未収金	1,199,590	0	1,199,590	事業未払金	0	△1,079,691
固定資産	860,850	930,600	△69,750	固定負債	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	△1,079,691
その他の固定資産	860,850	930,600	△69,750	純 資 産 の 部		
建物	749,200	803,000	△53,800	基本金	0	0
器具及び備品	111,650	127,600	△15,950	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	2,060,440	△149,091
				(うち当期活動増減差額)	2,209,531	2,209,531
				純資産の部合計	2,060,440	2,358,622
資産の部合計	2,060,440	930,600	1,129,840	負債及び純資産の部合計	930,600	1,129,840

計算書類に対する注記（松江市障がい者基幹相談支援センター拠点区分用）

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) 松江市障がい者基幹相談支援センター拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - 1) 松江市障がい者基幹相談支援センター拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 松江市障がい者基幹相談支援センター
- (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	700,700	46,946	653,754
建物附属設備	102,300	6,854	95,446
器具及び備品	127,600	15,950	111,650
小 計	930,600	69,750	860,850
合 計	930,600	69,750	860,850

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,199,590	0	1,199,590
合 計	1,199,590	0	1,199,590

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