

2022年度

計 算 書 類

(自) 2022年 4月 1日

(至) 2023年 3月31日

〒220-0055

神奈川県横浜市西区浜松町10-10なかまの杜

特定非営利活動法人 ムーミンの会

理事長 中川 節男

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

(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				
	児童福祉事業収入	45,657,530	42,828,463	2,829,067	
	保育事業収入	626,658,000	656,263,356	△29,605,356	
	障害福祉サービス等事業収入	132,257,856	137,879,999	△5,622,143	
	入会金及び会費収入	700,000	615,000	85,000	
	経常経費寄附金収入	700,000	675,626	24,374	
	受取利息配当金収入	2,410	1,718	692	
	その他の収入	14,369,538	16,047,728	△1,678,190	
	事業活動収入計(1)	820,345,334	854,311,890	△33,966,556	
	支出				
人件費支出	596,498,616	594,656,184	1,842,432		
事業費支出	80,092,208	93,256,917	△13,164,709		
事務費支出	115,498,527	112,200,452	3,298,075		
支払利息支出	1,433,532	1,433,929	△397		
事業活動支出計(2)	793,522,883	801,547,482	△8,024,599		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,822,451	52,764,408	△25,941,957		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	740,000	560,000	180,000	
	施設整備等収入計(4)	740,000	560,000	180,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	19,674,000	19,674,000	0	
固定資産取得支出	4,452,988	12,428,371	△7,975,383		
施設整備等支出計(5)	24,126,988	32,102,371	△7,975,383		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△23,386,988	△31,542,371	8,155,383		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,628,644	13,543,723	△7,915,079	
	その他の活動収入計(7)	5,628,644	13,543,723	△7,915,079	
	支出				
	積立資産支出	840,000	18,887,886	△18,047,886	
その他の活動支出計(8)	840,000	18,887,886	△18,047,886		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,788,644	△5,344,163	10,132,807		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,224,107	15,877,874	△7,653,767		
前期末支払資金残高(12)	115,933,420	115,933,420	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	124,157,527	131,811,294	△7,653,767		

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

(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			
	児童福祉事業収益	42,828,463	39,622,175	3,206,288
	保育事業収益	656,263,356	569,977,152	86,286,204
	障害福祉サービス等事業収益	137,879,999	112,067,072	25,812,927
	入会金及び会費収入	615,000	750,000	△135,000
	経常経費寄附金収益	675,626	999,434	△323,808
	サービス活動収益計(1)	838,262,444	723,415,833	114,846,611
	費用			
	人件費	594,656,184	523,146,661	71,509,523
	事業費	93,256,917	77,710,171	15,546,746
事務費	112,200,452	97,236,944	14,963,508	
減価償却費	32,049,541	26,140,308	5,909,233	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,513,615	△5,178,426	△1,335,189	
国庫補助金等特別積立金積立額	560,000	609,900	△49,900	
サービス活動費用計(2)	826,209,479	719,665,558	106,543,921	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,052,965	3,750,275	8,302,690	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,718	2,735	△1,017
	その他のサービス活動外収益	16,047,728	12,000,538	4,047,190
	サービス活動外収益計(4)	16,049,446	12,003,273	4,046,173
	費用			
支払利息	1,433,929	1,476,167	△42,238	
サービス活動外費用計(5)	1,433,929	1,476,167	△42,238	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,615,517	10,527,106	4,088,411	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,668,482	14,277,381	12,391,101	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	560,000	28,015,000	△27,455,000
	特別収益計(8)	560,000	28,015,000	△27,455,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	776,263		776,263
国庫補助金等特別積立金積立額		27,525,000	△27,525,000	
特別費用計(9)	776,263	27,525,000	△26,748,737	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△216,263	490,000	△706,263	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,452,219	14,767,381	11,684,838	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	299,720,209	256,285,263	43,434,946
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	326,172,428	271,052,644	55,119,784
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	13,543,723	37,345,554	△23,801,831
	その他の積立金積立額(16)	18,887,886	8,677,989	10,209,897
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	320,828,265	299,720,209	21,108,056

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
なし
2. 重要な会計方針
固定資産の償却方法は定額法による
3. 重要な会計方針の変更
なし
4. 法人で採用する退職給付制度
横浜市社会福祉協議会及び保険会社への積立を退職給付制度とし、その事業主負担分を貸借対照表に退職給与引当金として計上する。
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社会福祉法人会計基準に準ずる。
6. 基本財産の増減の内容及び金額
なし
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
なし
8. 担保に供している資産
なかまの杜建物

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	521,628,140	128,254,952	393,373,188
建物附属設備	234,725,811	79,988,312	154,737,499
構築物	2,832,078	1,018,846	1,813,232
車輛運搬具	7,109,934	6,568,494	541,440
器具及び備品	57,346,927	43,361,173	13,985,754
合計	823,642,890	259,191,777	564,451,113

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	51,831,592	0	51,831,592
未収金	1,477,572	0	1,477,572
未収補助金	57,354,704	0	57,354,704
合計	110,663,868	0	110,663,868

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
なし
12. 関連当事者との取引の内容
なし
13. 重要な偶発債務
なし
14. 重要な後発事象
なし
15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
なし
16. 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
計算書類による

特定非営利活動に係る事業区分 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

勘定科目	法人本部	ムーン 保育園	あそびの社 保育園	ちせつと 保育園	陽だまり 学童クラブ	なないろ 学童クラブ	つむぎ 子ども教室	つむぎ 子ども教室Ⅱ	つむぎ相談 支援事業所	なかま食堂	合計	内部取引消去	事業区分合計 (単位:円)
児童福祉事業収入					21,407,428	21,071,035				350,000	42,828,463		42,828,463
保育事業収入											656,263,356		656,263,356
障害福祉サービス等事業収入											137,879,999		137,879,999
入会金及び会費収入	615,000										615,000		615,000
受取利息配当金収入	10,000	2,571	237,000								615,000		615,000
その他の収入	297	486	428		60	20	15		10		675,626		675,626
事業活動収入計(1)	3,055,319	4,944,118	2,815,157	2,521,530	1,196,374	7,150	2,039,677			93,700	16,047,728		16,047,728
人件費支出											854,311,890		854,311,890
事業費支出	19,830	140,574,353	143,093,277	175,334,085	16,362,482	15,081,327	77,345,040			388,154	594,656,184		594,656,184
事務費支出	1,924,466	21,050,805	30,118,786	35,761,838	972,788	993,522	3,042,776			908,418	93,256,917		93,256,917
支払利息支出		30,317,185	30,680,357	22,619,012	4,034,364	1,317,254	18,367,254			434,109	112,200,452		112,200,452
事業活動支出計(2)	1,944,296	191,942,343	203,936,545	234,764,299	21,381,867	17,521,788	98,946,999			822,263	801,547,452		801,547,452
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	1,111,023	4,199,697	14,375,578	25,965,973	1,221,995	3,556,417	945,024			47,499	52,764,408		52,764,408
施設整備等補助金収入			560,000								560,000		560,000
施設整備等収入計(4)			560,000								560,000		560,000
設備資金借入金元金償還支出			1,131,102	13,823,136	313,758	1,708,464	2,528,400				19,674,000		19,674,000
固定資産取得支出		726,865	6,165,365	3,339,550	128,304		605,000				12,428,371		12,428,371
施設整備等資金収支差額(5)=(4)-(5)			7,296,467	17,162,686	442,062	1,708,464	3,133,400				32,102,371		32,102,371
積立資産取崩収入			6,736,467	17,162,686	442,062	1,708,464	3,133,400				31,542,371		31,542,371
拠点区分間繰入金収入	1,213,248	7,486,532	6,057,191								13,543,723		13,543,723
その他の活動収入計(7)	1,213,248	7,486,532	6,057,191								2,213,248		2,213,248
積立資産支出			6,000,000	7,000,000	659,933	1,727,953	3,500,000				15,756,971		15,756,971
拠点区分間繰入金支出		240,000	240,000	253,248	120,000	120,000	1,240,000				18,887,886		18,887,886
その他の活動支出計(8)		240,000	6,240,000	7,253,248	779,933	1,847,953	4,740,000				21,101,134		21,101,134
その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)	1,213,248	7,246,532	182,809	7,253,248	779,933	1,847,953	4,740,000				5,344,163		5,344,163
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,324,271	2,320,970	7,456,302	1,550,939	0	0	1,242,788			47,499	15,877,874		15,877,874
前期末支払資金残高(11)	19,871,864	27,098,161	15,946,588	30,287,210	2,289,561	0	18,999,241			608,061	115,933,420		115,933,420
当期末支払資金残高(10)+(11)	22,196,135	29,419,131	23,402,890	31,837,249	2,289,561	0	20,242,029			655,560	131,811,294		131,811,294

特定非営利活動に係る事業区分 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

勘定科目	法人本部	ムーン 保育園	あそびの社 保育園	ちせっと 保育園	陽だまり 学童クラブ	なないろ 学童クラブ	つむぎ 子ども教室	つむぎ 子ども教室Ⅱ	つむぎ 支援事業所	なかま食堂	合計	内部取引消去	事業区分合計
児童福祉事業収益													
運営事業収益													
入会金及び会費収入	615,000												615,000
経常経費削減収入	10,000												10,000
サービスマニ活動収益計(1)	625,000												625,000
人件費	19,830	2,571	237,000	258,208,345	21,407,428	21,071,035	106,023,495	29,704,684	2,151,820	350,000	43,828,463		43,828,463
事業費	1,924,466	182,795,472	215,259,538	258,208,345	16,362,482	15,081,327	77,345,040	26,865,620	594,656,184		656,263,356		656,263,356
減価償却費	9,942				972,788	993,522	3,042,776	908,418	388,154		137,879,999		137,879,999
減価償却費	9,942				4,034,364	1,317,254	18,367,254	979,029	1,527,422		615,000		615,000
国庫補助金等特別積立金取崩額					1,169,625	1,183,519	3,909,030	1,083,870	29,728		675,626		675,626
国庫補助金等特別積立金取崩額					△ 1,900,808	△ 1,499,629	△ 930,438		△ 6,513,615		838,262,444		838,262,444
サービスマニ活動費用計(2)	1,954,238	194,316,795	210,960,942	244,073,488	22,528,010	18,425,993	101,733,652	29,836,937	1,527,422	851,991	826,209,479		826,209,479
サービスマニ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,329,238	△ 11,518,753	4,555,956	14,134,858	△ 1,120,582	2,645,042	4,289,833	△ 132,253	624,398	△ 75,936	12,052,965		12,052,965
受取利息配当金収益	287	485	428	396	60	20	15	15	10	7	1,718		1,718
その他のサービスマニ活動外収益	2,430,319	4,944,603	2,815,585	2,521,926	1,196,434	7,170	2,039,692	6,593	93,707	93,707	16,049,446		16,049,446
支払利息			44,125	1,049,364	12,233	129,685	191,929				1,433,929		1,433,929
サービスマニ活動外費用計(5)			44,125	1,049,364	12,233	129,685	191,929				1,433,929		1,433,929
サービスマニ活動増減差額(6)=(4)-(5)	2,430,319	4,944,603	2,771,460	1,472,562	1,184,201	△ 122,515	1,847,763	△ 6,593	93,707	93,707	14,615,517		14,615,517
施設整備等補助金収益	1,101,081	△ 6,574,150	7,307,056	15,607,420	63,619	2,522,527	6,137,596	△ 138,846	624,408	17,771	26,668,482		26,668,482
拠点区分間繰入金収益	1,213,248		560,000								560,000		560,000
特別増減差額(7)=(3)+(6)											2,213,248		2,213,248
特別増減差額(8)			560,000								560,000		560,000
固定資産売却損・処分損	227,568	240,000	171,226	143,666	227,726	120,000	6,076				776,263		776,263
拠点区分間繰入金費用			240,000	253,248	150,000		1,240,000				2,213,248		2,213,248
特別費用計(9)			467,568	396,914	347,726	120,001	1,245,076				2,989,511		2,989,511
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,213,248	△ 467,568	148,774	△ 396,914	△ 347,726	△ 120,001	△ 1,245,076				△ 216,263		△ 216,263
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,314,329	△ 7,041,718	7,455,830	15,210,506	284,107	2,402,526	4,991,520	861,154	624,408	17,771	26,452,219		26,452,219
前期繰越活動増減差額(12)	19,995,399	53,282,897	64,802,198	81,215,027	16,075,877	10,072,169	43,976,234	8,822,453	832,714	645,241	299,720,209		299,720,209
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,309,728	46,241,179	72,258,028	96,425,533	15,791,770	12,474,695	48,967,754	9,683,607	1,457,122	663,012	326,172,428		326,172,428
活基金取崩額(14)													
その他の積立金取崩額(15)		7,485,532	6,057,191								13,543,723		13,543,723
その他の積立金取崩額(16)		6,000,000	7,000,000		659,933	1,727,953	3,500,000				18,887,886		18,887,886
次期繰越活動増減差額(17)=(13)-(15)-(16)	22,309,728	53,727,711	72,315,219	89,425,533	15,131,837	10,746,742	45,367,754	9,683,607	1,457,122	663,012	320,828,265		320,828,265

特定非営利活動に係る事業区分 貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

勘定科目	法人本部	ムーミン 保育園	あそびの社 保育園	ろぜっと 保育園	傷だまり 学童クラブ	なないろ 学童クラブ	つむぎ 子ども教室	つむぎ 子ども教室Ⅱ	つむぎ相談 支援事業所	なかま食堂	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	22,351,012	47,364,070	42,769,950	53,001,208	7,168,431	4,711,663	35,860,923	12,133,051	1,651,669	742,368	227,753,743	0	227,753,743
現金預金	17,101,112	20,610,742	18,382,312	26,370,041	6,383,206	4,445,120	6,370,788	4,911,301	1,242,991	720,368	106,737,981	0	106,737,981
事業未収金	0	13,454,781	12,965,958	12,998,824	713,550	123,300	10,383,278	1,191,901	0	0	51,831,592	0	51,831,592
未収金	0	935,560	433,397	692,480	0	0	16,135	0	0	0	1,477,572	0	1,477,572
未収補助金	0	11,652,887	8,615,448	12,380,396	66,675	62,281	18,292,646	6,004,649	408,678	0	57,354,704	0	57,354,704
立替金	0	17,020	925,170	15,907	0	58,472	51,525	25,200	0	0	1,163,778	0	1,163,778
前払金	0	1,287,250	1,246,975	518,791	0	0	648,833	0	0	0	3,760,321	0	3,760,321
前払費用	0	0	0	0	0	0	57,688	0	0	22,000	57,688	0	57,688
仮払金	5,249,900	5,830	90	24,769	5,000	22,490	40,030	0	0	707,432	5,370,109	0	5,370,109
固定資産	113,593	103,471,737	189,615,257	382,146,791	26,701,200	41,161,368	106,694,701	16,524,721	0	0	867,136,800	0	867,136,800
その他の固定資産	113,593	103,471,737	189,615,257	382,146,791	26,701,200	41,161,368	106,694,701	16,524,721	0	707,432	867,136,800	0	867,136,800
建物	113,593	22,026,387	104,399,953	294,481,398	17,670,876	35,640,465	62,442,430	11,328,153	0	7,432	548,110,687	0	548,110,687
構築物	0	1,756,982	56,250	0	0	0	0	0	0	0	1,813,232	0	1,813,232
車輦運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	541,440	0	541,440
器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,985,754	0	13,985,754
権利	0	992,417	5,196,838	6,365,431	84,873	1,332,953	327,476	1,018,717	0	0	3,984,525	0	3,984,525
人件費積立資産(措置)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,727,501	0	1,727,501
施設整備積立資産(措置)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,461,000	0	9,461,000
人件費積立資産	0	27,013,468	20,000,000	20,000,000	394,548	1,332,953	8,000,000	0	0	700,000	91,868,936	0	91,868,936
施設整備積立資産	0	0	0	0	366,000	395,000	24,855,468	0	0	0	1,100,612	0	1,100,612
修繕積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
備品等購入積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,461,000	0	9,461,000
保有施設・設備整備積立資産	0	19,104,237	30,904,055	18,674,600	2,124,774	1,763,537	8,000,000	0	0	0	71,022,842	0	71,022,842
貸付料更新積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
貸付料更新積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
共済財団退職金預け金	0	29,020,996	28,926,636	29,400,621	2,567,920	1,814,235	8,682,181	4,177,851	0	0	104,590,440	0	104,590,440
長寿財団私費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,420	0	11,420
その他の固定資産	0	3,557,250	116,000	2,557,138	724,770	1,834,286	1,834,286	0	0	0	8,789,444	0	8,789,444
資産の部合計	22,464,605	150,835,807	232,384,607	435,147,999	33,869,631	45,873,031	142,555,624	28,657,772	1,651,669	1,449,800	1,094,890,545	0	1,094,890,545
流動負債	154,877	17,944,939	20,804,516	34,987,095	5,277,774	6,420,127	12,036,494	194,547	194,547	86,788	116,054,451	0	116,054,451
事業未払金	10,000	16,908,494	18,346,680	19,639,859	3,256,042	1,480,268	8,162,898	11,647,841	147,547	86,788	79,586,417	0	79,586,417
その他の未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,112,000	0	20,112,000
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,105	0	5,105
職員預り金	0	1,036,345	1,019,780	1,570,237	162,128	420,751	450,891	173,613	0	0	4,833,745	0	4,833,745
前受金	119,561	0	0	53,833	623,700	2,686,644	0	0	0	0	3,483,738	0	3,483,738
仮受金	25,316	100	0	30	837,000	114,000	7,000,000	0	47,000	0	8,023,446	0	8,023,446
固定負債	0	29,020,996	47,381,478	180,111,619	7,807,258	20,441,637	36,248,881	6,937,671	0	0	327,949,440	0	327,949,440
設備資金借入金	0	0	18,454,842	150,710,998	5,119,338	18,627,302	27,566,700	2,759,820	0	0	223,239,000	0	223,239,000
退職給付引当金	0	29,020,996	28,926,636	29,400,621	2,567,920	1,814,235	8,682,181	4,177,851	0	0	104,590,440	0	104,590,440
長期預り金	0	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	120,000	0	120,000
負債の部合計	154,877	46,965,935	68,185,994	215,098,714	13,085,032	26,861,664	54,396,175	18,974,165	194,547	86,788	444,003,891	0	444,003,891
基本金	0	4,024,456	40,979,339	85,250,549	5,652,761	4,557,959	9,936,227	0	0	0	144,748,531	0	144,748,531
国庫補助金等特別積立金	0	46,117,705	50,904,055	45,373,203	394,548	1,332,953	32,855,468	0	0	700,000	185,309,858	0	185,309,858
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,727,501	0	1,727,501
人件費積立金(措置)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,461,000	0	9,461,000
施設・設備整備積立金(措置)	0	27,013,468	20,000,000	20,000,000	366,000	395,000	8,000,000	0	0	700,000	91,868,936	0	91,868,936
人件費積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100,612	0	1,100,612
修繕積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,461,000	0	9,461,000
保有施設・設備整備積立金	0	19,104,237	30,904,055	18,674,600	2,124,774	1,763,537	8,000,000	0	0	0	71,022,842	0	71,022,842
貸付料更新積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
家賃更新積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320,828,265	0	320,828,265
次期繰越活動増減差額	22,309,728	53,727,711	72,315,219	89,425,533	15,131,837	10,746,742	45,367,754	9,683,607	1,457,122	663,012	320,828,265	0	320,828,265
(うち当期活動増減差額)	2,314,329	7,041,718	7,455,830	15,210,506	2,284,107	2,402,526	4,891,520	861,154	624,408	17,771	26,452,219	0	26,452,219
純資産の部合計	22,309,728	103,869,872	164,198,613	220,049,285	20,784,599	19,011,367	88,159,449	9,683,607	1,457,122	1,363,012	650,886,654	0	650,886,654
負債及び純資産の部合計	22,464,605	150,835,807	232,384,607	435,147,999	33,869,631	45,873,031	142,555,624	28,657,772	1,651,669	1,449,800	1,094,890,545	0	1,094,890,545

会計監査報告書

特定非営利活動法人 ムーミンの会 様

2022年度の総勘定元帳及び領収書の関係書類を監査した
結果、適正に処理されていることを認めます。

2023年5月19日

会計監査

高橋典生



会計監査立会人

相馬範子

