

決算報告書

第3期

自 令和 3年 7月 1日

至 令和 4年 6月30日

特定非営利活動法人ちいさいほいくえんみんなの里

大阪府枚方市楠葉並木2丁目28-4

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ちいさいほいくえんみんなの里

自 令和3年 7月 1日 至 令和4年 6月30日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	39,000	
受取入会金	100,000	139,000

【受取寄付金】

受取寄付金		14,912,202
-------	--	------------

【受取助成金等】

受取助成金	1,847,737	
受取補助金	1,334,000	3,181,737

【事業収益】

保育所運営費収入	22,305,375	
保育料収入	8,961,570	
委託費収入	58,164,891	
利用料収入	2,580,597	
その他の事業収入	6,952,646	98,965,079

【その他収益】

受取 利息	207	
雑 収 益	45,572	45,779

経常収益 計

117,243,797

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

職員給料支出	55,108,284
職員賞与支出	4,760,000
臨時雇賃金	127,684
法定福利費	4,827,266
通 勤 費	1,867,755
福利厚生費	279,240
人件費計	66,970,229

(その他経費)

給食費支出	4,530,729
保険衛生費支出	379,295
ボランティア活動費支出	102,625
会議費支出	1,189,100
通信費支出	314,438
保育材料費支出	1,730,736
知育環境費支出	4,133,880
印刷製本費支出	546,594
修繕費支出	169,770
水道光熱費支出	365,492
消耗品費支出	3,419,766
広報費支出	521,080
減価償却費	415,253

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ちいさいほいくえんみんなの里

自 令和3年 7月 1日 至 令和4年 6月30日

貸貸料支出	4,166,965	
保険料支出	101,660	
教育研修費支出	5,225,441	
講師料支出	1,427,845	
諸 会 費	3,200	
租税 公課	64,084	
旅費交通費支出	174,410	
車両費支出	418,518	
手数料支出	5,328,807	
雑 支 出	1,998	
防犯・安全対策費支出	102,502	
その他経費計	34,834,188	
事業費 計		101,804,417
【管理費】		
(人件費)		
職員給料支出	300,000	
法定福利費支出	46,000	
通勤費支出	18,000	
人件費計	364,000	
(その他経費)		
通信運搬費支出	1,004,751	
会議費支出	431,986	
広報費支出	132,000	
手数料支出	1,261,660	
貸貸料支出	2,865,131	
租税公課支出	30	
渉外費支出	22,000	
諸会費支出	3,600	
雑 支 出	9,000	
その他経費計	5,730,158	
管理費 計		6,094,158
経常費用 計		107,898,575
当期経常増減額		9,345,222
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		9,345,222
当期正味財産増減額		9,345,222
前期繰越正味財産額		10,980,507
次期繰越正味財産額		20,325,729

貸借対照表

特定非営利活動法人ちいさいほいくえんみんなの里

[税込] (単位: 円)
令和4年 6月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	498,992
普通 預金	26,089,652
現金・預金 計	26,588,644

(売上債権)

未 収 金	18,974,372
売上債権 計	18,974,372

(その他流動資産)

前払 費用	587,210
立 替 金	3,300
仮 払 金	73,217
その他流動資産 計	663,727

流動資産合計

46,226,743

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	21,348,777
什器 備品	165,867
建設仮勘定	2,530,000
有形固定資産 計	24,044,644

(投資その他の資産)

敷 金	2,400,000
投資その他の資産 計	2,400,000

固定資産合計

26,444,644

資産合計

72,671,387

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	10,786,355
仮 受 金	36,359,303
流動負債合計	47,145,658

【固定負債】

長期借入金	5,200,000
-------	-----------

固定負債合計

5,200,000

負債合計

52,345,658

《正味財産の部》

前期繰越正味財産

10,980,507

当期正味財産増減額

9,345,222

正味財産合計

20,325,729

負債及び正味財産合計

72,671,387

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ちいさいほいくえんみんなの里

令和4年 6月30日 現在

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
- (2). 固定資産の減価償却の方法
建物については定額法、その他の固定資産については定率法を採用しております。

2. 事業費及び管理費の状況

事業費及び管理費の状況は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	(事業費)			事業部門計	(管理費)	合計
	認可外 保育事業	こども食堂 運営事業	教育・セミナー 事業		法人 管理部門	
(人件費)						
職員給料支出	55,108,284	0	0	55,108,284	300,000	55,408,284
職員賞与支出	4,760,000	0	0	4,760,000	0	4,760,000
臨時雇賃金	127,684	0	0	127,684	0	127,684
法定福利費	4,827,266	0	0	4,827,266	46,000	4,873,266
通勤費	1,867,755	0	0	1,867,755	18,000	1,885,755
福利厚生費	279,240	0	0	279,240	0	279,240
人件費計	66,970,229	0	0	66,970,229	364,000	67,334,229
(その他経費)						
給食費支出	2,543,506	1,987,223	0	4,530,729	0	4,530,729
保険衛生費支出	338,575	40,720	0	379,295	0	379,295
ボランティア活動費支出	70,000	32,625	0	102,625	0	102,625
会議費支出	916,852	3,300	268,948	1,189,100	431,986	1,621,086
通信費支出	305,387	9,051	0	314,438	1,004,751	1,319,189
保育材料費支出	1,718,529	12,207	0	1,730,736	0	1,730,736
知育環境費支出	4,133,880	0	0	4,133,880	0	4,133,880
印刷製本費支出	328,294	218,300	0	546,594	0	546,594
修繕費支出	169,770	0	0	169,770	0	169,770
水道光熱費支出	365,492	0	0	365,492	0	365,492
消耗品費支出	3,020,207	399,559	0	3,419,766	0	3,419,766
広報費支出	521,080	0	0	521,080	132,000	653,080
減価償却費	415,253	0	0	415,253	0	415,253
賃貸料支出	4,166,965	0	0	4,166,965	2,865,131	7,032,096
保険料支出	101,660	0	0	101,660	0	101,660
教育研修費支出	5,190,471	34,970	0	5,225,441	0	5,225,441
講師料支出	0	0	1,427,845	1,427,845	0	1,427,845
諸会費	3,200	0	0	3,200	3,600	6,800
租税公課	64,084	0	0	64,084	30	64,114
旅費交通費支出	174,410	0	0	174,410	0	174,410
車両費支出	418,518	0	0	418,518	0	418,518
渉外費支出	0	0	0	0	22,000	22,000
手数料支出	5,328,807	0	0	5,328,807	1,261,660	6,590,467
雑支出	1,998	0	0	1,998	9,000	10,998
改修立替支出	0	0	0	0	0	0
防犯・安全対策費支出	102,502	0	0	102,502	0	102,502
その他経費計	30,399,440	2,737,955	1,696,793	34,834,188	5,730,158	40,564,346
合計	97,369,669	2,737,955	1,696,793	101,804,417	6,094,158	107,898,575

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は 20,325,729円 ですが、そのうち 165,867円 は使途が制約された寄付等です。

したがって、使途が制約されていない正味財産は 20,159,862円 です。

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
こども食堂応援プロジェクト助成金 (オリックス宮内財団)	0	300,000	300,000	0	こども食堂に係る食材費等の運営費に限る
食を通じた居場所づくり助成金 (キューピーみらいたまご財団)	0	200,000	200,000	0	こども食堂に係る食材費等の運営費に限る
子ども輝く未来基金助成金 (大阪府福祉部子ども室子育て支援化推進グループ)	0	59,710	59,710	0	こども食堂に使う学習教材購入費に限る
枚方市NPO活動応援基金補助金 (枚方市)	0	300,000	300,000	0	枚方市内を中心に行う非営利活動に係る事業
子どもの居場所づくり推進事業助成金 (公益財団法人 匠育英会)	0	600,000	600,000	0	こども食堂での配食事業費に限る
子どもの居場所づくり推進事業補助金 (枚方市)	84,305	559,000	587,073	56,232	こども食堂に係る食材費、備品等の購入費用に限る
児童福祉施設等における感染拡大防止対策補助金 (枚方市)	164,370	0	54,735	109,635	感染対策として、マスクや消毒液、空気清浄機等の購入費用に限る
合計	248,675	2,018,710	2,101,518	165,867	

4. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
建物	0	21,681,222	0	21,681,222	△ 332,445	21,348,777
什器 備品	407,200	0	0	407,200	△ 241,333	165,867
建設仮勘定	2,493,160	21,718,062	21,681,222	2,530,000	0	2,530,000
有形固定資産 計	2,900,360	43,399,284	21,681,222	24,618,422	△ 573,778	24,044,644
(投資その他の資産)						
敷金	0	2,400,000	0	2,400,000	0	2,400,000
投資その他の資産 計	0	2,400,000	0	2,400,000	0	2,400,000
固定資産 合計	2,900,360	45,799,284	21,681,222	27,018,422	△ 573,778	26,444,644

5. 借入金の増減内訳

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	借入目的
京都信用金庫 くずは支店	5,800,000	0	600,000	5,200,000	運転資金
合計	5,800,000	0	600,000	5,200,000	

6. 役員及びその近親者との取引の内容

当期に該当取引はございません。

財 産 目 録

特定非営利活動法人ちいさいほいくえんみんなの里

[税込] (単位：円)
令和4年 6月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	498,992
ちいさいほいくえん	(81,673)
こども食堂	(185,885)
ビーゴほいくえん	(82,637)
里っこほいくえん	(148,797)
普通 預金	26,089,652
京都信用金庫 (ちいさいほいくえん)	(5,835,122)
京都信用金庫 (こども食堂)	(1,265,040)
京都信用金庫 (ビーゴほいくえん)	(12,391,004)
京都信用金庫 (里っこほいくえん)	(6,598,486)
現金・預金 計	<u>26,588,644</u>

(売上債権)

未 収 金	18,974,372
フラグシップス株式会社	(6,019,147)
運営費助成金 (里っこ)	(12,955,225)
売上債権 計	<u>18,974,372</u>

(その他流動資産)

前払 費用	587,210
ちいさいほいくえん	(85,000)
ビーゴほいくえん	(50,000)
里っこほいくえん	(452,210)
立 替 金	3,300
住民税 (特別徴収)	(3,300)
仮 払 金	73,217
近畿労働組合	(73,217)
その他流動資産 計	<u>663,727</u>

流動資産合計

46,226,743

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	21,348,777
里っこほいくえん	(21,348,777)
什器 備品	165,867
空気清浄機	(109,635)
I Hヒーター	(56,232)
建設仮勘定	2,530,000
新規開園予定保育園	(2,530,000)
有形固定資産 計	<u>24,044,644</u>

(投資その他の資産)

敷 金	2,400,000
新規開園予定保育園	(2,400,000)
投資その他の資産 計	<u>2,400,000</u>

固定資産合計

26,444,644

72,671,387

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	10,786,355
従業員給料 (ちいさいほいくえん)	(1,194,555)
従業員給料 (ビーゴほいくえん)	(3,862,315)
従業員給料 (里っこほいくえん)	(3,188,630)
立替経費精算未済	(1,266,275)
社会保険料	(1,274,580)
仮 受 金	36,359,303
特定非営利活動法人そうあい	(22,488,062)
フラグシップス株式会社	(13,871,241)
流動負債合計	<u>47,145,658</u>

【固定負債】

長期借入金	5,200,000
京都信用金庫 くずは支店	(5,200,000)
固定負債合計	<u>5,200,000</u>

5,200,000

負債合計

52,345,658

正味財産

20,325,729