

決算報告書

第4期

自 令和 4年 7月 1日

至 令和 5年 3月 31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4年 7月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	30,000	
受取入会金	50,000	80,000

【受取寄付金】

受取寄付金		4,448,277
-------	--	-----------

【受取助成金等】

受取助成金	495,000	
受取補助金	687,600	1,182,600

【事業収益】

保育所運営費収入	57,537,667	
保育料収入	11,942,100	
委託費収入	58,963,990	
利用者負担金収入	82,522	
こども食堂協力金	63,500	
教育事業収入	389,206	128,978,985

【その他収益】

受取 利息		366
-------	--	-----

経常収益 計

134,690,228

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

職員給料支出	71,877,720
職員賞与支出	3,875,000
臨時雇用賃金支出	4,200
法定福利費支出	8,569,238
通勤費支出	2,789,670
福利厚生費支出	393,750
人件費計	87,509,578

(その他経費)

給食費支出	2,964,972
保育材料費支出	1,326,428
知育環境費支出	2,999,220
保健衛生費支出	527,328
行事費支出	158,564
消耗品費支出	5,099,308
印刷製本費支出	295,978
ボランティア活動費支出	152,325
採用活動費支出	525,490
会議費支出	685,279
賃借料支出	9,872,390
保険料支出	95,460
通信費支出	279,542
水道光熱費支出	498,673
修繕費支出	100,100
防犯・安全対策費支出	242,220
旅費交通費支出	538,113
車両費支出	346,568
教育研修費支出	1,454,176

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4年 7月 1日 至 令和5年 3月31日

講師料支出	626,462		
外注費支出	22,000		
諸 会 費	4,200		
広報費支出	385,100		
手数料支出	6,493,097		
租税 公課	2,758		
減価償却費	690,502		
雑 支 出	55		
その他経費計	36,386,308		
事業費 計		123,895,886	
【管理費】			
(人件費)			
職員給料支出	2,700,000		
職員賞与支出	250,000		
法定福利費支出	501,546		
通勤費支出	234,000		
人件費計	3,685,546		
(その他経費)			
消耗品費支出	165,205		
ボランティア活動費支出	100,000		
会議費支出	965,637		
通信費支出	19,294		
水道光熱費支出	60,297		
旅費交通費支出	155,961		
諸 会 費	1,375		
広報費支出	145,841		
手数料支出	137,706		
租税 公課	2,734,281		
支払 利息	199,114		
渉外費支出	57,160		
その他経費計	4,741,871		
管理費 計		8,427,417	
経常費用 計			132,323,303
当期経常増減額			2,366,925
税引前当期正味財産増減額			2,366,925
当期正味財産増減額			2,366,925
前期繰越正味財産額			20,325,729
次期繰越正味財産額			22,692,654

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5年 3月31日 現在
 《資産の部》

【流動資産】

（現金・預金）

現金	28,500
小口現金	703,522
普通預金	27,677,848
預け金	60,650
現金・預金計	28,470,520

（売上債権）

未収入金	6,850,375
売上債権計	6,850,375

（その他流動資産）

前払費用	2,167,288
立替金	465,574
その他流動資産計	2,632,862

流動資産合計

37,953,757

【固定資産】

（有形固定資産）

建物	20,658,275
工具器具備品	165,867
建設仮勘定	38,377,197
有形固定資産計	59,201,339

（投資その他の資産）

出資金	10,000
敷金	4,050,000
投資その他の資産計	4,060,000

固定資産合計

63,261,339

資産合計

101,215,096

《負債の部》

【流動負債】

未払金	10,987,580
未払消費税等	2,697,800
流動負債合計	13,685,380

【固定負債】

長期借入金	64,837,062
固定負債合計	64,837,062

負債合計

78,522,442

《正味財産の部》

前期繰越正味財産	20,325,729
当期正味財産増減額	2,366,925
正味財産合計	22,692,654
負債及び正味財産合計	101,215,096

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5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	28,500
ちいさいほいくえん	(28,500)
小口 現金	703,522
ちいさいほいくえん	(196,051)
ビーゴほいくえん	(21,792)
里っこほいくえん	(160,707)
里いもほいくえん	(150,000)
みなとほいくえん	(150,000)
こども食堂	(24,972)
普通 預金	27,677,848
京都信用金庫 (ちいさいほいくえん)	(16,655,102)
京都信用金庫 (ビーゴほいくえん)	(53,366)
京都信用金庫 (里っこほいくえん)	(9,557,328)
京都信用金庫 (里いもほいくえん)	(0)
京都信用金庫 (みなとほいくえん)	(0)
京都信用金庫 (ぼこぼこほいくえん)	(0)
京都信用金庫 (こども食堂)	(1,412,052)
預 け 金	60,650
MoneyForwardビジネスカード	(60,650)
現金・預金 計	28,470,520

(売上債権)

未収 入金	6,850,375
フラグシップス株式会社	(6,790,375)
ポリテクセンター京都	(60,000)
売上債権 計	6,850,375

(その他流動資産)

前払 費用	2,167,288
株式会社船谷ハウジングサービス	(85,000)
日建産業株式会社	(446,600)
三井住友信託銀行株式会社	(440,000)
東成区役所	(5,000)
有限会社住宅情報	(385,000)
キッズいわき・ぱふ	(805,688)
立 替 金	465,574
源泉所得税 (年末調整還付未済)	(465,574)
その他流動資産 計	2,632,862
流動資産合計	37,953,757

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5年 3月31日 現在

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	20,658,275
里っこほいくえん	(20,658,275)
工具器具備品	165,867
空気清浄機	(109,635)
I Hヒーター	(56,232)
建設仮勘定	38,377,197
里いもほいくえん (大阪市東成区)	(23,661,000)
みなとほいくえん (大阪市港区)	(14,716,197)
有形固定資産 計	<u>59,201,339</u>

(投資その他の資産)

出 資 金	10,000
京都信用金庫	(10,000)
敷 金	4,050,000
里いもほいくえん (大阪市東成区)	(2,400,000)
みなとほいくえん (大阪市港区)	(1,650,000)
投資その他の資産 計	<u>4,060,000</u>

固定資産合計

63,261,339

資産合計

101,215,096

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	10,987,580
従業員給料 (ちいさいほいくえん)	(1,394,400)
従業員給料 (ビーゴほいくえん)	(4,261,360)
従業員給料 (里っこほいくえん)	(3,541,790)
しんきんJCBカード	(233,237)
社会保険料	(1,556,793)
未払消費税等	2,697,800
未払消費税等	<u>(2,697,800)</u>
流動負債合計	13,685,380

【固定負債】

長期借入金	64,837,062
京都信用金庫 くずは支店 (ちいさいほいくえん)	(4,750,000)
京都信用金庫 くずは支店 (みなとほいくえん)	(19,499,000)
日本政策金融公庫 守口支店 (里いもほいくえん)	(20,000,000)
NPO法人そうあい (里っこほいくえん)	<u>(20,588,062)</u>

固定負債合計

64,837,062

負債合計

78,522,442

正味財産

22,692,654

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5年 3月31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
	保育事業	子ども食堂 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	71,877,720	0	0	71,877,720	2,700,000	74,577,720
職員賞与支出	3,875,000	0	0	3,875,000	250,000	4,125,000
臨時雇用賃金支出	4,200	0	0	4,200	0	4,200
法定福利費支出	8,569,238	0	0	8,569,238	501,546	9,070,784
通勤費支出	2,789,670	0	0	2,789,670	234,000	3,023,670
福利厚生費支出	393,750	0	0	393,750	0	393,750
人件費計	87,509,578	0	0	87,509,578	3,685,546	91,195,124
(その他経費)						
給食費支出	2,774,531	190,441	0	2,964,972	0	2,964,972
保健衛生費支出	525,588	1,740	0	527,328	0	527,328
行事費支出	158,564	0	0	158,564	0	158,564
ボランティア活動費支出	0	152,325	0	152,325	100,000	252,325
採用活動費支出	525,490	0	0	525,490	0	525,490
外注費支出	22,000	0	0	22,000	0	22,000
会議費支出	681,559	3,720	0	685,279	965,637	1,650,916
通信費支出	279,302	240	0	279,542	19,294	298,836
保育材料費支出	1,318,757	7,671	0	1,326,428	0	1,326,428
知育環境費支出	2,999,220	0	0	2,999,220	0	2,999,220
印刷製本費支出	257,311	38,667	0	295,978	0	295,978
修繕費支出	100,100	0	0	100,100	0	100,100
水道光熱費支出	498,673	0	0	498,673	60,297	558,970
消耗品費支出	4,957,515	141,793	0	5,099,308	165,205	5,264,513
広報費支出	385,100	0	0	385,100	145,841	530,941
減価償却費	690,502	0	0	690,502	0	690,502
賃借料支出	9,872,390	0	0	9,872,390	0	9,872,390
保険料支出	95,460	0	0	95,460	0	95,460
教育研修費支出	1,014,700	0	439,476	1,454,176	0	1,454,176
講師料支出	50,000	0	576,462	626,462	0	626,462
諸会費	4,200	0	0	4,200	1,375	5,575
租税公課	2,757	1	0	2,758	2,734,281	2,737,039
旅費交通費支出	397,723	0	140,390	538,113	155,961	694,074
車両費支出	346,568	0	0	346,568	0	346,568
渉外費支出	0	0	0	0	57,160	57,160
手数料支出	6,491,777	0	1,320	6,493,097	137,706	6,630,803
防犯・安全対策費支出	242,220	0	0	242,220	0	242,220
支払利息	0	0	0	0	199,114	199,114
雑支出	55	0	0	55	0	55
その他経費計	34,692,062	536,598	1,157,648	36,386,308	4,741,871	41,128,179
合計	122,201,640	536,598	1,157,648	123,895,886	8,427,417	132,323,303

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 22,692,654円 ですが、そのうち 1,065,867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 21,626,787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)	300,000	0	0	300,000	こども食堂に係る食材費等の運営費に限る
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)	600,000	0	0	600,000	こども食堂に係る食材費、備品等の購入費用に限る
地域の居場所づくり支援事業補助金 (枚方市社会福祉協議会)	0	100,000	100,000	0	こども食堂に係る食材費、備品等の購入費用に限る
子どもの居場所づくり推進事業補助金 (枚方市)	56,232	350,000	350,000	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)	109,635	0	0	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	1,065,867	450,000	450,000	1,065,867	

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	21,348,777	0	0	21,348,777	△ 690,502	20,658,275
工具器具備品	165,867	0	0	165,867	0	165,867
建設仮勘定	2,530,000	36,067,397	0	38,597,397	0	38,597,397
有形固定資産 計	24,044,644	36,067,397	0	60,112,041	△ 690,502	59,421,539
(投資その他の資産)						
出資金	0	10,000	0	10,000	0	10,000
敷金	2,400,000	1,650,000	0	4,050,000	0	4,050,000
投資その他の資産 計	2,400,000	1,660,000	0	4,060,000	0	4,060,000
固定資産 合計	26,444,644	37,727,397	0	64,172,041	△ 690,502	63,481,539

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	5,200,000	0	450,000	4,750,000	運転資金
京都信用金庫 くずは支店	0	20,000,000	501,000	19,499,000	みなとほいくえん工事費
日本政策金融公庫 守口支店	0	20,000,000	0	20,000,000	里いもほいくえん工事費
NPO法人そうあい	0	22,488,062	1,900,000	20,588,062	里っこほいくえん工事費
合計	5,200,000	62,488,062	2,851,000	64,837,062	

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。