

決算報告書

第5期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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番4号

第5期 活動計算書

令和5年4月1日 から 令和6年3月31日 まで

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益 1. 受取会費 正会員受取会費 受取入会金 2. 受取寄附金 受取寄附金 3. 受取助成金等 受取助成金 受取補助金 4. 事業収益 保育所運営費収入 保育料収入 委託費収入 利用者負担金収入 こども食堂協力金 教育事業収入 5. その他収益 受取利息 受取配当金 雑収益 経常収益 計	33,000 100,000 1,407,827 491,580 28,307,847 218,800,856 30,896,128 77,582,593 216,313 90,500 758,675 936 200 35,701	133,000 1,407,827 28,799,427 328,345,065 36,837
経常収益 計		358,722,156
II 経常費用 1. 事業費 (1) 人件費 職員給料支出 職員賞与支出 法定福利費支出 通勤費支出 福利厚生費支出 人件費計 (2) その他経費 給食費支出 保育材料費支出 知育環境費支出 保健衛生費支出 行事費支出 消耗品費支出 印刷製本費支出 諸謝金支出 ボランティア活動費支出 採用活動費支出 会議費支出 賃借料支出 保険料支出	198,241,330 19,982,000 27,915,855 6,753,630 957,551 253,850,366 8,696,972 4,189,436 873,266 1,411,116 564,143 5,654,251 349,841 84,000 436,870 456,871 767,555 18,324,870 269,434	

第5期 活動計算書

令和5年4月1日 から 令和6年3月31日 まで

(単位：円)

科目	金額		
通信費支出	553,754		
水道光熱費支出	1,457,167		
修繕費支出	1,478,185		
防犯・安全対策費支出	859,716		
旅費交通費支出	1,455,116		
車両費支出	160,669		
教育研修費支出	1,870,144		
講師料支出	3,000		
外注費支出	294,025		
諸会費	13,000		
広報費支出	1,716,587		
手数料支出	4,325,304		
租税公課	53,550		
減価償却費	3,104,480		
雑支出	0		
その他経費計	59,423,322		
事業費 計		313,273,688	
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
消耗品費支出	662,476		
外注費支出	2,430,000		
会議費支出	1,593,523		
通信費支出	115,333		
旅費交通費支出	503,977		
諸会費	29,975		
広報費支出	181,088		
手数料支出	317,874		
租税公課	6,693,261		
支払利息	395,200		
渉外費支出	165,030		
その他経費計	13,087,737		
管理費 計		13,087,737	
経常費用 計			326,361,425
当期正味財産増減額			32,360,731
前期繰越正味財産額			22,692,654
次期繰越正味財産額			55,053,385

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金・預金		
小口現金	573,872	
普通預金	59,087,191	
預け金	113,904	
現金・預金 計	59,774,967	
(2) 売上債権		
未収入金	10,264,249	
売上債権 計	10,264,249	
(3) その他流動資産		
前払費用	1,915,764	
その他流動資産 計	1,915,764	
流動資産合計		71,954,980
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	59,935,808	
附属設備	1,499,535	
工具器具備品	110,635	
有形固定資産 計	61,545,978	
(2) 投資その他の資産		
積立目的預金	32,772,673	
出資金	10,000	
敷金	4,050,000	
投資その他の資産 計	36,832,673	
固定資産合計		98,378,651
資産合計		170,333,631
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	25,955,541	
前受金	93,000	
委託預り金	19,674,034	
仮受金	80,653	
未払消費税等	4,870,300	
流動負債合計		50,673,528
2. 固定負債		
長期借入金	64,606,718	
固定負債合計		64,606,718
負債合計		115,280,246
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		22,692,654
当期正味財産増減額		32,360,731
正味財産合計		55,053,385
負債及び正味財産合計		170,333,631

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金・預金		
小口現金		
法人管理部門	257,000	
ちいさいほいくえん	123,000	
ぽこぽこほいくえん	50,000	
ビーゴほいくえん	29,839	
里っこほいくえん	16,955	
里いもほいくえん	30,000	
みなとほいくえん	30,000	
こども食堂	37,078	
普通預金		
京都信用金庫 (ちいさいほいくえん)	21,759,724	
京都信用金庫 (ぽこぽこほいくえん)	1,305,979	
京都信用金庫 (ビーゴほいくえん)	1,612,376	
京都信用金庫 (里っこほいくえん)	12,568,909	
京都信用金庫 (里いもほいくえん)	13,688,017	
京都信用金庫 (みなとほいくえん)	6,420,122	
京都信用金庫 (でゅっかほいくえん)	0	
京都信用金庫 (こども食堂)	1,532,064	
りそな銀行 (旧・ぽこぽこ口座)	200,000	
預け金		
MoneyForwardビジネスカード	113,904	
現金・預金 計	59,774,967	
(2) 売上債権		
未収入金		
フラグシップス株式会社	6,846,909	
枚方市	2,012,190	
大阪市	382,500	
京都信用金庫 (保育料等集金代行)	827,430	
ヒューマンアカデミー株式会社	88,120	
SMBC GMO PAYMENT株式会社	74,100	
株式会社プレス技術研究所	33,000	
売上債権 計	10,264,249	
(3) その他流動資産		
前払費用		
株式会社船谷ハウジングサービス	85,000	

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
日建産業株式会社	440,000	
生活協同組合おおさかパルコープ	6,600	
三井住友信託銀行株式会社	440,000	
桑田 隆	165,000	
有限会社住宅情報	385,000	
枚方市岡本町町内会	106,500	
株式会社J & Pアルファシステム	176,664	
株式会社港友ビル	111,000	
その他流動資産 計	1,915,764	
流動資産 合計		71,954,980
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
里っこほいくえん	19,660,939	
里いもほいくえん	22,572,594	
みなとほいくえん	14,039,252	
ぽこぽこほいくえん	3,663,023	
附属設備		
ぽこぽこほいくえん	1,499,535	
工具器具備品		
空気清浄機 (みんなの里)	73,127	
IHヒーター (みんなの里)	37,507	
エアコン (ぽこぽこ)	1	
有形固定資産 計	61,545,978	
(2) 投資その他の資産		
積立目的預金		
京都信用金庫 (里っこ・人件費積立金)	4,896,981	
京都信用金庫 (ぽこぽこ・改修積立金)	19,674,034	
りそな銀行 (本部・納税積立金)	8,201,658	
出資金		
京都信用金庫	10,000	
敷金		
三井住友信託銀行株式会社	2,400,000	
有限会社住宅情報	1,650,000	
投資その他の資産 計	36,832,673	
固定資産 合計		98,378,651
資産合計		170,333,631

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分職員給料(4/25支給)	17,451,595	
しんきんJCBカード	656,205	
社会保険料	7,176,901	
セコム株式会社	41,305	
枚方市	19,800	
大阪市	472,500	
大阪きづがわ医療福祉生活協同組合	88,000	
アスクール株式会社	49,235	
前受金		
職員(4月分社宅家賃自己負担分)	93,000	
委託預り金		
枚方市(ぼこぼこ・改修積立金)	19,674,034	
仮受金		
枚方市	80,653	
未払消費税等		
未払消費税等	4,870,300	
流動負債合計		50,673,528
2. 固定負債		
長期借入金		
京都信用金庫(ちいさいほいくえん)	4,150,000	
京都信用金庫(みなとほいくえん)	17,495,000	
日本政策金融公庫(里いもほいくえん)	17,745,000	
NPO法人そうあい(里っこほいくえん)	18,308,062	
梅原 知子(ぼこぼこほいくえん)	6,908,656	
固定負債合計		64,606,718
負債合計		115,280,246
正味財産		55,053,385

財務諸表の注記

令和6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	197,691,330	0	550,000	198,241,330	0	198,241,330
職員賞与支出	19,982,000	0	0	19,982,000	0	19,982,000
法定福利費支出	27,915,855	0	0	27,915,855	0	27,915,855
通勤費支出	6,753,630	0	0	6,753,630	0	6,753,630
福利厚生費支出	949,110	0	8,441	957,551	0	957,551
人件費計	253,291,925	0	558,441	253,850,366	0	253,850,366
(その他経費)						
給食費支出	8,367,575	329,397	0	8,696,972	0	8,696,972
保健衛生費支出	1,411,116	0	0	1,411,116	0	1,411,116
行事費支出	540,390	23,053	700	564,143	0	564,143
ボランティア活動費支出	436,370	500	0	436,870	0	436,870
採用活動費支出	456,871	0	0	456,871	0	456,871
外注費支出	294,025	0	0	294,025	2,430,000	2,724,025
会議費支出	767,555	0	0	767,555	1,593,523	2,361,078
通信費支出	552,074	1,680	0	553,754	115,333	669,087
保育材料費支出	4,185,541	3,895	0	4,189,436	0	4,189,436
知育環境費支出	859,703	13,563	0	873,266	0	873,266
印刷製本費支出	313,666	36,175	0	349,841	0	349,841
諸謝金支出	81,000	0	3,000	84,000	0	84,000
修繕費支出	1,478,185	0	0	1,478,185	0	1,478,185
水道光熱費支出	1,457,167	0	0	1,457,167	0	1,457,167
消耗品費支出	5,559,199	95,052	0	5,654,251	662,476	6,316,727
広報費支出	1,716,587	0	0	1,716,587	181,088	1,897,675
減価償却費	3,104,480	0	0	3,104,480	0	3,104,480
賃借料支出	18,324,870	0	0	18,324,870	0	18,324,870
保険料支出	269,434	0	0	269,434	0	269,434
教育研修費支出	1,665,944	0	204,200	1,870,144	0	1,870,144
講師料支出	0	0	3,000	3,000	0	3,000
諸会費	13,000	0	0	13,000	29,975	42,975
租税公課	53,550	0	0	53,550	6,693,261	6,746,811
旅費交通費支出	1,403,836	0	51,280	1,455,116	503,977	1,959,093
車両費支出	160,669	0	0	160,669	0	160,669
渉外費支出	0	0	0	0	165,030	165,030
手数料支出	4,323,824	0	1,480	4,325,304	317,874	4,643,178
防犯・安全対策費支出	859,716	0	0	859,716	0	859,716
支払利息	0	0	0	0	395,200	395,200
雑支出	0	0	0	0	0	0
その他経費計	58,656,347	503,315	263,660	59,423,322	13,087,737	72,511,059
合計	311,948,272	503,315	822,101	313,273,688	13,087,737	326,361,425

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 55,053,385円 ですが、そのうち 1,010,634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 54,042,751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
子どもの居場所づくり推進事業補助金 (枚方市)	56,232	350,000	368,725	37,507	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	36,508	73,127	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	350,000	405,233	1,010,634	

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	21,681,222	42,130,294	0	63,811,516	△ 3,875,708	59,935,808
工具器具備品	407,200	29,873	0	437,073	△ 326,438	110,635
附属設備	0	1,666,149	0	1,666,149	△ 166,614	1,499,535
建設仮勘定	38,377,197	0	38,377,197	0	0	0
有形固定資産 計	60,465,619	43,826,316	38,377,197	65,914,738	△ 4,368,760	61,545,978
(投資その他の資産)						
積立目的預金	0	32,772,673	0	32,772,673	0	32,772,673
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
敷金	4,050,000	0	0	4,050,000	0	4,050,000
投資その他の資産 計	4,060,000	32,772,673	0	36,832,673	0	36,832,673
固定資産 合計	64,525,619	76,598,989	38,377,197	102,747,411	△ 4,368,760	98,378,651

5. 借入金が増減の内訳

[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	4,750,000	0	600,000	4,150,000	運転資金
京都信用金庫 くずは支店	19,499,000	0	2,004,000	17,495,000	みなとほいくえん工事費
日本政策金融公庫 守口支店	20,000,000	0	2,255,000	17,745,000	里いもほいくえん工事費
NPO法人そうあい	20,588,062	0	2,280,000	18,308,062	里っこほいくえん工事費
梅原 知子	0	6,908,656	0	6,908,656	ぼこぼこほいくえん工事費
合計	64,837,062	6,908,656	7,139,000	64,606,718	

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(貸借対照表)			
長期借入金	64,606,718	6,908,656	0
貸借対照表 計	64,606,718	6,908,656	0
(活動計算書)			
事業費 人件費 職員給与と支出	198,241,330	30,465,000	7,304,000
事業費 人件費 職員賞与と支出	19,982,000	5,162,500	987,500
管理費 その他経費 外注費支出	2,430,000	0	2,400,000
活動計算書 計	220,653,330	35,627,500	10,691,500
合計	285,260,048	42,536,156	10,691,500