

特定非営利活動法人さくらんぼ 2020年度(令和2年度) 決算報告

活動計算書

令和2年 4月 1日 ~ 令和3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	4,510,000		
賛助会員受取会費	153,000	4,663,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,109,388	1,109,388	
3. 受取助成金等			
受取給付費	310,119,325		
受取助成金	88,829,880		
受取補助金	136,811,922		
受取委託金	51,744,085	587,505,212	
4. 事業収益			
利用者負担金	63,122,589	63,122,589	
5. その他収益			
受取利息	1,342		
雑収益	1,757,768	1,759,110	
経常収益計			658,159,299
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	351,378,458		
法定福利費	40,536,626		
人件費計	391,915,084		
(2) その他経費			
食材費	14,455,677		
保健衛生費	1,481,549		
事業物品費	8,262,940		
活動費	29,313		
水道光熱費	7,508,630		
保険料	707,522		
事業物品リース料	4,021,185		
諸謝金	1,908,482		
福利厚生費	9,445,596		
職員被服費	247,698		
旅費交通費	701,172		
研修費	130,467		
事務用消耗品費	746,239		
印刷製本費	1,858,874		
通信運搬費	3,040,822		
会議費	410,600		
広告宣伝費	1,225,487		
業務委託費	685,000		
支払手数料	1,812,416		
事務物品リース料	3,547,128		
保守料	3,351,465		
地代家賃	69,854,384		
修繕費	1,042,447		
減価償却費	12,675,645		
支払利息	595,133		
租税公課	650		
雑支出	535,875		
雑損失	93,650		
その他経費計	150,376,046		
事業費計		542,291,130	
2. 管理費			
(1) 人件費			

役員報酬	13,200,000		
給料手当	22,181,514		
法定福利費	5,530,249		
退職給付支出	10,600,000		
人件費計	51,511,763		
(2)その他経費			
福利厚生費	2,438,073		
印刷製本費	652,466		
会議費	158,306		
旅費交通費	251,073		
通信運搬費	238,942		
業務委託費	3,506,090		
消耗備品費	881,118		
研修費			
修繕費	52,140		
水道光熱費	222,491		
地代家賃	1,860,100		
リース料	999,192		
保守料	608,479		
広告宣伝費	4,150		
租税公課	95,210		
支払手数料	230,111		
保険料	254,946		
寄付金	17,000		
諸謝金	175,774		
減価償却費	1,635,569		
雑支出	177,995		
その他経費計	14,459,225		
管理費計		65,970,988	
経常費用計			608,262,118
III 経常外収益			
過年度損益修正益	682,000		
経常外収益 計		682,000	
IV 経常外費用			
過年度損益修正損	435,900		
固定資産除却損	1,590,018		
経常外費用 計		2,025,918	
税引き前当期正味財産増減額			48,553,263
法人税・住民税および事業税			74,500
当期正味財産増減額			48,478,763
前期繰越正味財産額			218,356,852
次期繰越正味財産額			266,835,615

貸借対照表

令和3年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	127,763,135	
前払費用	3,089,163	
未収金	83,621,190	
立替金	619,215	
仮払金	4,422,514	
前渡金	0	
流動資産合計		219,515,217
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物付帯設備	114,224,563	
構築物	0	
什器備品	1,455,973	
建設仮勘定	0	
有形固定資産計	115,680,536	
(2)無形固定資産		
電話加入権	0	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
出資金	1,118,600	
差入保証金	24,055,000	
敷金	8,535,600	
長期貸付金	0	
投資その他の資産計	33,709,200	
固定資産合計		149,389,736
資産合計		368,904,953
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	78,914,819	
前受金	791,537	
預り金	8,928,106	
仮受金	9,587,841	
未払法人税等	74,500	
流動負債合計		98,296,803
2. 固定負債		
長期借入金	123,092,099	
退職給付引当金	0	
固定負債合計		123,092,099
負債合計		221,388,902
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		218,356,852
当期正味財産増減額		48,478,763
正味財産合計		266,835,615
負債及び正味財産合計		488,224,517

財務諸表の注記

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)によります。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定額法で償却をしています。

無形固定資産は、定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によります。

2. 事業別損益の状況

別紙参照

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

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						
建物附属設備	200,843,917		2,722,515	198,121,402	△ 83,896,839	114,224,563
構築物	259,200			259,200	△ 77,760	181,440
什器備品	7,010,365	330,110	422,940	6,917,535	△ 5,461,562	1,455,973
建設仮勘定	0	123,177,384		123,177,384	0	123,177,384
合 計	208,113,482	123,507,494	3,145,455	328,475,521	△ 89,436,161	239,039,360

4. 用途等が制約された寄付金・助成金等の内訳

用途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は、266,835,615円ですが、そのうち45,000,000円は認可保育所移行支援事業に使用される財産です。

したがって、用途が制約されていない正味財産は、221,835,615円です。

(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
認可保育所移行支援事業	0	45,000,000	0	45,000,000	2021年度に使用予定の助成金
合 計	0	45,000,000	0	45,000,000	

5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金				
横浜銀行1	6,280,000		1,365,000	4,915,000
横浜銀行2	7,984,000		1,608,000	6,376,000
横浜銀行3	5,590,000		1,155,000	4,435,000
横浜銀行4	0	50,000,000		50,000,000
横浜信用金庫	5,074,300		1,444,201	3,630,099
WAM1	25,752,000		2,016,000	23,736,000
WAM2	0	30,000,000		30,000,000
合 計	50,680,300	80,000,000	7,588,201	123,092,099

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。

(単位:円)

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
なし	0	0	0

財産目録

令和3年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	861,171	
横浜銀行	57,751,815	
横浜銀行	28,554,805	
横浜銀行	11,886,217	
寄付口	2,097,088	
横浜信用金庫	27,913	
横浜信用金庫	26,584,126	
前払費用		
4月以降分賃借料	2,719,771	
前払保険料	310,130	
駐車場・園庭使用料	15,000	
セコム利用料他	44,262	
未収金		
給付費	28,675,430	
助成金	4,450,504	
補助金	48,216,076	
委託金	1,423,530	
利用者負担金	815,650	
下宿利用料	40,000	
立替金		
社会保険料・退職金・共済積立等	481,760	
市借上げ社宅	85,830	
職員住民税・会費等	23,100	
その他	28,525	
仮払金		
コロナ対策物品購入	4,320,661	
旧ネスト家賃過払分	101,853	
前渡金		
車両代(令和3年4月納車)	3,400,000	
流動資産合計		222,915,217
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物付属設備		
ネスト瀬谷	91,880,629	
ネストうーたん	2,420,430	
ネストぼぼ	751,424	
はぐ@ねすと	936,809	
ていんく@ねすと	475,840	
ネストキッズ(学童)	566,229	
ばおぼぶ	872,862	
ひろばネスト	2,029,460	
ういず	134,196	
本部	14,156,684	
構築物		
ネスト瀬谷	181,440	
什器備品		
保育室ネスト	88,524	
ネスト瀬谷	839,462	
ネストうーたん	2	
ネストぼぼ	243,878	
ていんく@ねすと	201,001	
本部	83,106	
建設仮勘定		
新施設分	123,177,384	
(2)無形固定資産		
電話加入権	156,240	

(3) 投資その他の資産			
出資金			
横浜信金	10,000		
WCA	700,000		
生活クラブ	308,600		
くわんね(ネスト)	100,000		
差入保証金			
丸松ビル(ういず)	3,000,000		
学童	4,200,000		
(有)渋谷パールホーム(うーたん)	3,480,000		
瀬谷地区 畑	80,000		
グレートヒル三ツ境(はぐ)	3,840,000		
永野店舗(ていんく)	1,260,000		
上野ビル(ぼぼ)	1,185,000		
東京ガス(ぼぼ)	10,000		
日栄食品(保育室「ネスト」)	7,000,000		
敷金			
(株)コーショウエステート(本部)	26,600		
コスモビル2F	390,000		
コスモビル3.4F	480,000		
(株)タウンハウジング(ぼぼ)	98,000		
(株)コーショウエステート(はぐ)	91,000		
ばおばぶ	450,000		
セブン&アイホールディングス(ネスト瀬谷)	7,000,000		
長期貸付金			
さくらの森親子サポートネット	500,000		
固定資産合計		273,404,800	
資産合計			496,320,017
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給料	31,134,481		
3月分社会保険料・退職金・共済積立	1,180,565		
新施設設備設計費	45,000,000		
食材費	429,542		
事業物品・消耗品	122,564		
修繕費	24,750		
通信費	135,954		
横浜市返戻金	886,963		
前受金			
補助金	791,537		
預り金			
社会保険料	8,843,772		
退職金・共済積立他	6,500		
リース料(利用者シート代等) 他	77,834		
仮受金			
助成金戻入分	2,955,655		
コロナ対策助成金未精算分	6,632,186		
未払法人税等	74,500		
流動負債合計		98,296,803	
2. 固定負債			
長期借入金			
横浜銀行	65,726,000		
横浜信用金庫	3,630,099		
WAM	53,736,000		
退職給付引当金	8,095,500		
固定負債合計		131,187,599	
負債合計			229,484,402
正味財産			266,835,615