

特定非営利活動法人さくらんぼ 2021(令和3)年度決算報告

活動計算書

令和3年 4月 1日 ~ 令和4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	4,330,000		
賛助会員受取会費	78,000	4,408,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	4,872,044	4,872,044	
3. 受取助成金等			
受取助成金	74,902,270		
受取給付費	409,359,582		
受取補助金	85,150,407		
受取委託金	50,496,562	619,908,821	
4. 事業収益			
利用者負担金	51,361,541	51,361,541	
5. その他収益			
受取利息	1,348		
雑収益	162,725	164,073	
経常収益計			680,714,479
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	383,982,328		
法定福利費	41,442,354		
人件費計	425,424,682		
(2) その他経費			
食材費	17,516,937		
保健衛生費	1,203,527		
事業物品費	11,956,019		
活動費	152,630		
水道光熱費	9,310,436		
保険料	659,782		
事業物品リース料	5,521,205		
諸謝金	2,140,339		
福利厚生費	9,783,996		
職員被服費	226,019		
旅費交通費	655,877		
研修費	267,229		
事務用消耗品費	941,183		
印刷製本費	1,974,844		
通信運搬費	3,811,944		
会議費	331,603		
広告宣伝費	1,607,980		
業務委託費	2,672,260		
支払手数料	1,917,289		
事務物品リース料	3,022,260		
保守料	3,821,133		
地代家賃	80,958,715		
修繕費	1,658,167		
減価償却費	19,559,315		
租税公課	2,000		
支払利息	1,063,631		

雑支出	488,451		
雑損失	2,647,898		
その他経費計	185,872,669		
事業費計		611,297,351	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	9,482,000		
給料手当	17,608,467		
法定福利費	5,402,846		
退職給付支出	8,343,200		
人件費計	40,836,513		
(2) その他経費			
福利厚生費	1,519,401		
印刷製本費	245,555		
会議費	57,598		
旅費交通費	144,368		
通信運搬費	583,014		
業務委託費	4,127,560		
消耗備品費	1,143,387		
研修費	37,500		
修繕費	86,600		
水道光熱費	312,736		
地代家賃	4,920,930		
リース料	1,962,498		
保守料	736,648		
広告宣伝費	60,320		
租税公課	38,780		
支払手数料	228,199		
組織活動費	72,497		
保険料	331,900		
寄付金	22,000		
諸謝金	111,021		
減価償却費	2,043,489		
雑支出	127,995		
その他経費計	18,913,996		
管理費計		59,750,509	
経常費用計			671,047,860
III 経常外収益			
過年度損益修正益	2,102,220		
経常外収益 計		2,102,220	
IV 経常外費用			
固定資産除却損	813,980		
経常外費用 計		813,980	
税引前当期正味財産増減額			10,954,859
法人税・住民税および事業税			74,500
当期正味財産増減額			10,880,359
前期繰越正味財産額			266,835,615
次期繰越正味財産額			277,715,974

法人名： NPO法人 さくらんぼ

貸借対照表

令和4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	134,117,053	
前払費用	5,155,635	
未収金	47,372,060	
立替金	223,085	
仮払金	170,912	
流動資産合計		187,038,745
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備	222,565,540	
構築物	155,520	
車両運搬具	2,832,200	
什器備品	1,725,144	
機械設備	3,547,951	
有形固定資産計	230,826,355	
(2)無形固定資産		
電話加入権	156,240	
無形固定資産計	156,240	
(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	7,252,000	
長期貸付金	500,000	
投資その他の資産計	32,925,600	
固定資産合計		263,908,195
資産合計		450,946,940
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	35,624,954	
前受金	40,000	
預り金	9,952,594	
仮受金	3,066,418	
未払法人税等	74,500	
流動負債合計		48,758,466
2. 固定負債		
長期借入金	108,573,000	
退職給付引当金	15,899,500	
固定負債合計		124,472,500
負債合計		173,230,966
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		266,835,615
当期正味財産増減額		10,880,359
正味財産合計		277,715,974
負債及び正味財産合計		450,946,940

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)によつてい
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、税込経理方式によつています。

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						
建物付属設備	198,121,402	129,249,188	5,079,166	322,291,424	△ 99,725,884	222,565,540
構築物	259,200	0	0	259,200	△ 103,680	155,520
車両運搬具	0	3,400,000	0	3,400,000	△ 567,800	2,832,200
什器備品	6,917,535	961,571	0	7,879,106	△ 6,153,962	1,725,144
機械装置	0	3,770,404	0	3,770,404	△ 222,453	3,547,951
建設仮勘定	123,177,384	0	123,177,384	0	0	0
合 計	328,475,521	137,381,163	128,256,550	337,600,134	△ 106,773,779	230,826,355

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、277,715,974円ですが、期末時点では用途が制約されている正味財産はありません。

(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	45,000,000	0	45,000,000	0	当期に移行完了
JIKKA目的別寄附	0	939,000	939,000	0	
合 計	45,000,000	939,000	45,939,000	0	

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	4,915,000		1,155,000	3,760,000
横浜銀行2	6,376,000		1,608,000	4,768,000
横浜銀行3	4,435,000		1,365,000	3,070,000
横浜銀行4	50,000,000		5,160,000	44,840,000
横浜信用金庫	3,630,099		1,550,099	2,080,000
WAM1	23,736,000		1,896,000	21,840,000
WAM2	30,000,000		1,785,000	28,215,000
合 計	123,092,099	0	14,519,099	108,573,000

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4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		
小口	562,121	
実費(利用料等)	11,462	
下宿小口	92,220	
JIKKA小口	60,598	
横浜銀行	50,625,982	
横浜銀行(本部)	15,567,369	
横浜銀行(小規模)	28,873,765	
寄付口	1,794,302	
横浜信用金庫	28,073	
横浜信用金庫	35,273,070	
横浜銀行(WAM)	180,472	
横浜銀行(共生)	1,047,619	
前払費用		
4月以降分賃借料	4,256,977	
前払保険料	591,780	
駐車場・園庭使用料	34,800	
セコム利用料他	272,078	
未収金		
給付費	41,003,150	
助成金	2,468,000	
補助金	1,599,500	
委託金	1,478,820	
利用者負担金	797,790	
委託請負収入	24,800	
立替金		
社会保険料・退職金・共済積立等	41,088	
市借上げ社宅	140,660	
その他	41,337	
仮払金		
利用料返金	136,100	
その他	34,812	
流動資産合計		187,038,745
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備		
保育室「ネスト」	116,177,099	
ネスト瀬谷	87,116,112	
ネストうーたん	868,308	
ネストぼぼ	624,419	
はぐ@ねすと	1,552,776	
ていんく@ねすと	787,838	
ネストキッズ(学童)	354,621	
ばおばぶ	560,741	
ひろばネスト	1,665,976	
ういず	91,725	
本部	12,765,925	
構築物		

ネスト瀬谷	155,520		
車両運搬具			
本部	2,832,200		
什器備品			
保育室「ネスト」	22,131		
ネスト瀬谷	491,807		
ネストうーたん	2		
ネストぼぼ	349,037		
はぐ@ねすと	236,113		
ていんく@ねすと	256,907		
本部	369,147		
機械設備			
保育室「ネスト」	3,547,951		
(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			
セブン&アイホールディングス(ネスト瀬谷)	7,000,000		
サニーバーテンA-102	154,000		
ペイルーム瀬谷Ⅱ104、204	98,000		
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		263,908,195	
資産合計			450,946,940
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給料	31,239,155		
3月分社会保険料・退職金・共済積立	3,248,733		
食材費	366,427		
業務委託料	178,480		
印刷費	163,229		
水道光熱費	158,533		
修繕費その他	270,397		
前受金			
家賃	40,000		
預り金			
社会保険料	9,907,170		
所得税	10,774		
その他	34,650		
仮受金			

R3年度加算・設備助成 戻入	2,703,878		
敷金差額	190,400		
保護者返金分	103,380		
その他	68,760		
未払法人税等	74,500		
流動負債合計		48,758,466	
2. 固定負債			
長期借入金			
横浜銀行	56,438,000		
横浜信用金庫	2,080,000		
WAM	50,055,000		
退職給付引当金	15,899,500		
固定負債合計		124,472,500	
負債合計			173,230,966
正味財産			277,715,974