

第2号議案 2022(令和4)年度決算報告

活動計算書

令和4年 4月 1日 ~ 令和5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	6,400,000	
賛助会員受取会費	36,000	6,436,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	2,045,732	2,045,732
3. 受取助成金等		
受取助成金	83,489,100	
受取給付費	431,456,658	
受取補助金	92,678,949	
受取委託金	55,934,217	663,558,924
4. 事業収益		
利用者負担金	55,389,264	55,389,264
5. その他収益		
受取利息	1,468	
雑収益	898,674	900,142
経常収益計		728,330,062
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	408,707,890	
法定福利費	45,789,778	
人件費計	454,497,668	
(2) その他経費		
食材費	18,948,233	
保健衛生費	1,193,629	
事業物品費	13,552,432	
事業活動費	357,698	
水道光熱費	11,934,239	
保険料	537,382	
事業物品リース料	5,576,137	
諸謝金	1,869,199	
福利厚生費	9,488,859	
職員被服費	272,365	
旅費交通費	648,614	
研修費	87,317	
事務用消耗品費	1,011,610	
印刷製本費	1,969,624	
通信運搬費	3,646,609	
会議費	486,144	
広告宣伝費	1,697,415	
業務委託費	1,511,052	
支払手数料	1,171,819	
事務物品リース料	2,908,594	
保守料	4,327,776	
地代家賃	81,416,612	
修繕費	2,178,380	
減価償却費	17,622,012	
租税公課	2,200	
支払利息	902,540	

雑支出	538,206		
雑損失	4,600		
その他経費計	185,861,297		
事業費計		640,358,965	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	8,050,000		
給料手当	19,564,176		
法定福利費	3,764,770		
退職給付支出	1,380,000		
人件費計	32,758,946		
(2) その他経費			
福利厚生費	828,972		
印刷製本費	300,660		
会議費	115,694		
旅費交通費	385,661		
通信運搬費	299,885		
業務委託費	2,955,400		
消耗備品費	420,885		
研修費	38,810		
水道光熱費	259,678		
地代家賃	4,627,600		
リース料	2,145,740		
保守料	743,270		
広告宣伝費	55,000		
租税公課	16,950		
支払手数料	187,382		
保険料	548,500		
諸謝金	442,000		
減価償却費	2,057,446		
雑支出	189,913		
その他経費計	16,619,446		
管理費計		49,378,392	
経常費用計			689,737,357
III 経常外収益			
経常外収益 計		0	
IV 経常外費用			
固定資産除却損	5,837		
経常外費用 計		5,837	
税引前当期正味財産増減額			38,586,868
法人税・住民税および事業税			74,500
当期正味財産増減額			38,512,368
前期繰越正味財産額			277,715,974
次期繰越正味財産額			316,228,342

法人名： NPO法人 さくらんぼ

貸借対照表

令和5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	171,558,124		
前払費用	6,196,058		
未収金	49,123,501		
立替金	104,164		
仮払金	193,463		
流動資産合計		227,175,310	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備	211,366,607		
構築物	129,600		
車両運搬具	2,367,599		
什器備品	2,053,243		
機械設備	3,325,498		
有形固定資産計	219,242,547		
(2)無形固定資産			
電話加入権	156,240		
ソフトウェア	156,750		
無形固定資産計	312,990		
(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	7,098,000		
長期貸付金	500,000		
投資その他の資産計	32,771,600		
固定資産合計		252,327,137	
資産合計			479,502,447
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	40,301,708		
前受金	190,000		
預り金	9,448,530		
仮受金	3,159,267		
未払法人税等	74,500		
流動負債合計		53,174,005	
2. 固定負債			
長期借入金	93,777,000		
退職給付引当金	16,323,100		
固定負債合計		110,100,100	
負債合計			163,274,105
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		277,715,974	
当期正味財産増減額		38,512,368	
正味財産合計			316,228,342
負債及び正味財産合計			479,502,447

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	322,291,424	6,926,070	0	329,217,494	△ 117,850,887	211,366,607
構築物	259,200	0	0	259,200	△ 129,600	129,600
車両運搬具	3,400,000	112,580	0	3,512,580	△ 1,144,981	2,367,599
什器備品	7,879,106	1,048,750		8,927,856	△ 6,874,613	2,053,243
機械装置	3,770,404	0	0	3,770,404	△ 444,906	3,325,498
無形固定資産						
ソフトウェア	0	165,000	0	165,000	△ 8,250	156,750
合 計	337,600,134	8,252,400	0	345,852,534	△ 126,453,237	219,399,297

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、316,228,342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
JIKKA目的別寄附	0	917,000	917,000	0	
合 計	0	917,000	917,000	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	3,760,000		1,260,000	2,500,000
横浜銀行2	4,768,000		1,608,000	3,160,000
横浜銀行3	3,070,000		1,260,000	1,810,000
横浜銀行4	44,840,000		5,160,000	39,680,000
横浜信用金庫	2,080,000		1,440,000	640,000
WAM1	21,840,000		2,016,000	19,824,000
WAM2	28,215,000		2,052,000	26,163,000
合 計	108,573,000	0	14,796,000	93,777,000

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

法人名: NPO法人 さくらんぼ

財産目録

令和5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	717,638	
実費(利用料等)	55,305	
下宿小口	64,709	
JIKKA小口	59,131	
横浜銀行	65,112,912	
横浜銀行(本部)	17,029,262	
横浜銀行(小規模)	41,771,558	
寄付口	2,387,519	
横浜信用金庫	28,233	
横浜信用金庫	41,021,586	
横浜銀行(共生)	3,310,271	
前払費用		
4月以降分賃借料	4,880,631	
前払保険料	706,855	
セコム利用料	224,400	
コドモン利用料	336,600	
会費 他	47,572	
未収金		
給付費	42,698,950	
助成金	1,943,491	
補助金	1,279,280	
委託金	2,275,930	
利用者負担金	925,850	
立替金		
社会保険料・退職金・共済積立等	59,200	
市借上げ社宅	23,000	
その他	21,964	
仮払金		
利用料返金	186,480	
その他	6,983	
流動資産合計		227,175,310
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備		
保育室「ネスト」	107,834,330	
ネスト瀬谷	81,039,205	
ネストうーたん	1,676,057	
ネストぼぼ	959,890	
はぐ@ねすと	2,282,409	
ていんく@ねすと	1,428,266	
学童	143,013	
ばおばぶ	1,499,049	
くくる	364,236	
ひろばネスト	1,408,025	
ういず	49,254	
本部	11,375,166	
共生	1,307,707	

構築物			
ネスト瀬谷	129,600		
車両運搬具			
ういず	103,199		
本部	2,264,400		
什器備品			
保育室「ネスト」	1		
ネスト瀬谷	605,292		
ネストうーたん	189,326		
ネストぼぼ	230,639		
はぐ@ねすと	194,965		
ていんく@ねすと	464,284		
学童	98,476		
本部	270,260		
機械設備			
保育室「ネスト」	3,325,498		
(2)無形固定資産			
電話加入権	156,240		
ソフトウェア	156,750		
(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		
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		252,327,137	
資産合計			479,502,447
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分人件費	35,247,559		
3月分社会保険料・退職金・共済積立	3,256,789		
食材費	338,983		
保守料	164,144		
印刷費	170,627		
水道光熱費	425,601		
修繕費	463,353		
通信費 他	234,652		
前受金			
助成金	190,000		

預り金			
社会保険料	9,432,606		
その他	15,924		
仮受金			
R4年度加算・設備助成 戻入	3,034,575		
保護者返金分 他	62,240		
その他	62,452		
未払法人税等	74,500		
流動負債合計		53,174,005	
2. 固定負債			
長期借入金			
横浜銀行	47,150,000		
横浜信用金庫	640,000		
WAM	45,987,000		
退職給付引当金	16,323,100		
固定負債合計		110,100,100	
負債合計			163,274,105
正味財産			316,228,342