



令和4年度事業報告書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(特定非営利活動法人の名称) 特定非営利活動法人さゆり園

1 事業の成果

令和4年度は認可外保育所及び放課後等デイサービスの事業を継続しているが、新型コロナウイルスの感染防止対策のため、外出自粛等の緊急事態宣言又、濃厚接触者の登園自粛により、収入の確保に苦慮したが、徐々に利用者の増加がみられた。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

定款の 事業名	事業 内容	実施 日時	実施 場所	従事 者の 人数	受益対象者 の範囲及び 人数	支出額 (千円)
(1)保育所、 学童保育の 運営事業	幼児保育 学童保育	月～金 7:30 ～ 19:30	事業所 2階	9人	未就学児及 び学童 18人 (22人内)	千円 13,182
(2)児童福祉 法に係る障 害児通所支 援その他の 支援事業	放課後等デ イサービス	月～金 7:30 ～ 19:30	事業所 1階	3人	障がい者通 所支援児童 (就学児) 20人 (22人内)	千円 14,312
(3)地域の子 育てに関す る相談等の 支援事業	子育て相談	実施なし	事業所 2階	0人		千円 0
(4)幼児及び 児童向け各 種教室運営 事業	英語教室	月4回	事業所 別棟	1人	3才以上の 未就学児及 び学童 (22人内)16人	千円 120
(5)その他、この法人の目的を達 成するために必要な事業		実施なし	事業所	0人		

※ (3) 地域の子育てに関する相談等の支援事業については、新型コロナウイルスの感染防止対策のため事業は実施しなかった。

(5) その他、この法人の目的を達成するために必要な事業は実施しなかった。

令和4年度 活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

特定非営利活動法人さゆり園

科目	金 額 (単位:円)		
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	60,000	60,000	
賛助会員受取会費			
2 受取寄附金			
受取寄附金		0	
施設等受入評価益			
3 受取助成金等	288,645	288,645	
受取民間助成金			
4 事業収益			
放課後等デイサービス事業収益	16,125,030		
保育所事業収益	9,565,429	25,690,459	
5 その他収益			
受取利息	628		
雑収入	85,131	85,759	
経常収益計			26,124,863
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,750,000		
給料手当	12,190,609		
法定福利費	1,559,480		
福利厚生費	18,411		
採用教育費	75,111		
人件費計	16,593,611		
(2) その他経費			
給食費	1,016,792		
教材費	286,249		
委託料	212,850		
交際費	20,182		
旅費交通費	555,460		
通信運搬費	146,570		
消耗品費	151,376		
水道光熱費	586,965		
新聞図書費			
支払手数料	467,632		
車両費	471,073		
地代家賃	3,900,000		
賃借料	786,000		
リース料	389,558		
保険料	735,810		
租税公課	63,800		
減価償却費	941,764		
支払利息	289,553		
その他経費計	11,021,634		
事業費計		27,615,245	
2 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
会議費	60,000		
通信運搬費			
消耗品費	18,475		
水道光熱費	29,700		
地代家賃	60,000		
支払手数料	5,014		
その他経費計	173,189		
管理費計		173,189	
経常費用計			27,788,434
当期経常増減額			(1,663,571)
III 経常外収益			
1 固定資産売却益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1 過年度損益修正損		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			(1,663,571)
法人税及び住民税等			81,126
当期正味財産増減額			-1,744,697
前期繰越正味財産額			-25,345,633
次期繰越正味財産額			-27,090,330

令和4年度 貸借対照表
令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人さゆり園

科目	金額(単位:円)		科目	金額(単位:円)	
I 資産の部			II 負債の部		
1 流動資産			1 流動負債		
現金預金	1,194,643		借入金	1,800,000	
利用料未収金	3,110,704		未払金	236,280	
前払費用	330,000		未払法人税等	81,000	
未収入金			預り金	377,520	
流動資産合計		4,635,347	流動負債合計		2,494,800
2 固定資産			2 固定負債		
有形固定資産			長期借入金	40,973,240	
建物付属設備	9,521,647		固定負債合計		40,973,240
車両運搬具	344,285		負債合計		43,468,040
工具器具備品	65,431				
有形固定資産合計	9,931,363		III 正味財産の部		
投資その他の資産			前期繰越正味財産	-25,345,633	
敷金	1,487,000		当期正味財産		
長期前払費用	324,000		増加額(減少額)	-1,744,697	
投資その他の資産	1,811,000		正味財産合計		-27,090,330
固定資産合計		11,742,363	負債及び		
資産合計		16,377,710	正味財産合計		16,377,710

(備考)

- 1 用紙の大きさは、日本工業規格A列4番とする。
- 2 (①)の部分には、「特定非営
- 3 前事業年度の末日現在における資産、負債及び財産を記載する。

計算書類の注記(令和4年度)

特定非営利活動法人さゆり園

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定額法、無形固定資産及び繰延資産については均等償却によっています。

(4)消費税等の会計処理

消費税は免税業者につき税込み経理処理をしています。

2. 事業費の内訳

(単位:円)

科目	保育	事業費	障害児通所支援事業費	子育て相談事業費	学習教室	事業費	事業費	合計
(1) 人件費								
役員報酬		1,375,000	1,375,000					2,750,000
給料手当		5,089,843	7,100,766					12,190,609
法定福利費		651,117	908,363					1,559,480
福利厚生費		9,206	9,205					18,411
採用教育費		75,111						75,111
人件費計		7,200,277	9,393,334	0	0	0	0	16,593,611
(2) その他経費								
給食費		915,113	101,679					1,016,792
教材費		257,624	28,625					286,249
委託料		46,425	46,425			120,000		212,850
交際費		20,182						20,182
旅費交通費		277,730	277,730					555,460
通信運搬費		73,285	73,285					146,570
消耗品費		75,688	75,688					151,376
水道光熱費		293,483	293,483					586,965
新聞図書費		0	0					
支払手数料		233,816	233,816					467,632
車両費		235,537	235,537					471,073
地代家賃		1,950,000	1,950,000					3,900,000
賃借料		393,000	393,000					786,000
リース料		194,779	194,779					389,558
保険料		367,905	367,905					735,810
租税公課		31,900	31,900					63,800
減価償却費		470,882	470,882					941,764
支払利息		144,777	144,777					289,553
その他経費計		5,982,124	4,919,510	0	120,000	0	0	11,021,634
合計		13,182,401	14,312,844	0	120,000	0	0	27,615,245

3. 固定資産の増減内訳

(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	11,810,722			11,810,722	2,289,075	9,521,647
車両運搬具	592,160			592,160	247,875	344,285
工具器具備品	121,000			121,000	55,569	65,431
投資その他の資産						
敷金	1,487,000			1,487,000		1,487,000
長期前払費用	324,000			324,000		324,000
合計	14,334,882	0	0	14,334,882	2,592,519	11,742,363

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	1,800,000		1,800,000
長期借入金	43,248,668		2,275,428	40,973,240
合計	43,248,668	1,800,000	2,275,428	42,773,240

5. 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
短期借入金	1,800,000	1,800,000	0
長期借入金	40,973,240	0	0
合計	42,773,240	1,800,000	0

令和4年度財産目録
令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人さゆり園

科目・摘要	金額(単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 (現金手許有高)	52,793		
普通預金(肥後銀行健軍支店)	198,253		
普通預金(九州労働金庫熊本支店)	119,016		
普通預金(熊本第一信用金庫尾ノ上)	824,581		
利用料未収金(熊本県国保連)	3,110,704		
前払費用(前払家賃)	330,000		
未収入金(家賃負担金)			
流動資産合計		4,635,347	
2 固定資産			
建物付属設備(内部造作)	6,190,431		
建物付属設備(火災警報装置)	2,399,397		
建物付属設備(冷暖房設備)	176,239		
建物付属設備(トイレ改修工事)	755,580		
車両運搬具(送迎車両)	1		
車両運搬具(アイシス)	211,459		
車両運搬具(おさんぽ車)	132,825		
工具器具備品(エアコン)	65,431		
敷金((有)すいぜんじ公園不動産)	900,000		
敷金((有)七宝実業)	539,000		
敷金(タカミホーム)	48,000		
長期前払費用(ジェイリース 保証料)	324,000		
固定資産合計		11,742,363	
資産合計			16,377,710
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金(I.T)	1,000,000		
短期借入金(S.Y)	800,000		
未払金(社会保険料)	236,280		
未払法人税等(熊本市法人市民税)	60,000		
未払法人税等(熊本県法人県民税)	21,000		
預り金(源泉所得税)	199,820		
預り金(住民税)	177,700		
流動負債合計		2,494,800	
2 固定負債			
長期借入金(日本政策金融公庫)	14,612,000		
長期借入金(福祉医療機構)	20,000,000		
長期借入金(熊本第一信用金庫)	4,266,000		
長期借入金(九州労働金庫)	2,095,240		
固定負債合計		40,973,240	
負債合計			43,468,040
正味財産			-27,090,330