

決算報告書

第 13 期

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人プラス保育園

横浜市旭区中希望が丘107-31

045-364-7595

活動計算書

2024年 4月 1日 ~ 2025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	55,000		
賛助会員受取会費	0	55,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	
3. 受取助成金等			
保育事業委託費	90,050,830		
その他の補助金等	38,378,190		
		128,429,020	
4. 事業収益			
保育事業利用者利用料	3,311,770		
その他の事業収益	0	3,311,770	
5. その他収益			
受取利息	8,620		
雑収益	1,177,750	1,186,370	
経常収益計			132,982,160
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
職員給料	36,021,347		
職員賞与他諸手当	14,976,646		
非常勤職員給料	25,701,123		
法定福利費	11,733,104		
人件費計	88,432,220		
(2) その他経費			
給食費	6,923,846		
保健衛生費	959,711		
保育材料費	933,878		
水道光熱費	1,951,135		
消耗器具備品費	582,299		
保険料	141,974		
賃借料	272,690		
雑支出	236,885		
その他経費計	12,002,418		
事業費計		100,434,638	
2. 管理費			
福利厚生費	376,114		
職員被服費	153,752		
旅費交通費	15,564		
研修研究費	103,100		
事務消耗器具備品費	1,155,252		
印刷製本費	0		
修繕費	367,840		
通信運搬費	732,955		
会議費	42,315		
広報費	178,925		
業務委託費	143,000		
手数料	405,120		
保険料	75,470		
賃借料	1,527,547		
保守料	282,700		
減価償却費	5,566,452		
土地建物賃借料	19,026,000		
租税公課	1,650		
退職給付費用	1,300,000		
雑支出	91,988		
管理費計		31,545,744	
経常費用計			131,980,382
III 経常外収益			
人件費引当金戻入	21,376,921		
修繕費引当金戻入	49,069,306		
備品等購入引当金戻入	3,548,152		
経常外収益計		73,994,379	73,994,379
IV 経常外費用			
支払い利息	883,139		
経常外費用計		883,139	883,139
当期正味財産増減額			74,113,018
前期繰越正味財産額			0
次期繰越正味財産額			74,113,018

法人名： 特定非営利活動法人プラス保育園

貸借対照表

2025年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	9,544,890		
立替金	177,310		
前払費用	175,992		
未収収益	10,635,700		
流動資産合計		20,533,892	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	31,423,544		
建物付属設備	49,036,102		
その他物品	271,251		
有形固定資産計	80,730,897		
(2)投資その他の資産			
保証金	7,680,000		
人件費積立特定資産	10,000,000		
長期前払費用	2,082,692		
投資その他の資産計	19,762,692		
固定資産合計		100,493,589	
資産合計			121,027,481
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	781,978		
預り金	510,485		
流動負債合計		1,292,463	
2. 固定負債			
長期借入金	44,322,000		
退職給付引当金	1,300,000		
固定負債合計		45,622,000	
負債合計			46,914,463
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	0		
当期正味財産増減額	74,113,018		
正味財産合計			74,113,018
負債及び正味財産合計			121,027,481

法人名： 特定非営利活動法人プラス保育園

財産目録

2025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		
手許現金	22,316	
横浜銀行普通預金	9,522,574	
立替金(保護者実費負担分および宿舍借上家賃)	177,310	
前払費用(信用保証協会保証料令和6年度分)	175,992	
未収収益		
横浜市3月分委託費	10,284,700	
宿舍借上助成金(1~3月分)	351,000	
流動資産合計		20,533,892
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物(建物内装設備)	31,423,544	
建物付属設備(電気機械等付属設備)	41,542,626	
建物付属設備(建具その他付属設備)	7,493,476	
その他物品(避難車2台)	271,250	
その他物品(パソコン1台 HP)	1	
(2)投資その他の資産		
保証金(建物賃貸)	7,680,000	
人件費積立特定資産(定期預金)	10,000,000	
長期前払費用(融資保証協会保証料)	2,082,692	
固定資産合計		100,493,589
資産合計		121,027,481
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金(社会保険料会社負担分)	781,978	
預り金(所得税・社会保険料等個人負担分)	510,485	
流動負債合計		1,292,463
2. 固定負債		
(1)長期借入金		
横浜銀行	27,372,000	
日本政策金融公庫	16,950,000	
長期借入金合計	44,322,000	
(2)引当金		
退職給付引当金	1,300,000	
固定負債合計		45,622,000
負債合計		46,914,463
III 正味財産の部		
正味財産合計		74,113,018
負債及び正味財産合計		121,027,481

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、税込経理方式によっています。

2. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首帳簿価額	取得	減少	当期償却価格	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物内装造作	32,426,423	0	0	1,002,879	2,005,758	31,423,544
電気機械設備	44,756,662	0	0	3,214,036	6,428,072	41,542,626
建具設備	8,742,388	0	0	1,248,912	2,497,824	7,493,476
6輪避難車1号	161,875	0	0	52,500	100,625	109,375
6輪避難車2号	0	210,000	0	48,125	48,125	161,875
パソコンHP1台	1	0	0	0	134,999	1
投資その他の資産						
建物賃貸保証金	7,680,000	0	0			7,680,000
人件費積立特定資産(定期預金)	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
融資保証協会長期前払費用	2,258,684		175,992			2,082,692
合 計	96,026,033	10,210,000	175,992	5,566,452	11,215,403	100,493,589

3. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期償還額	期末残高
横浜銀行 長期借入	29,686,000	0	2,314,000	27,372,000
日本政策信用金庫 長期借入	18,419,000	0	1,469,000	16,950,000
合 計	48,105,000	0	3,783,000	44,322,000

4. 役員及びその近親者との取引の内容

(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
取引なし	0	0	0