

特定非営利活動法人 白百合の会  
伊勢佐木町保育園

1. 事業の成果

緑豊かな公園で遊び、ゆったりした雰囲気の中 手作りおもちゃで遊び、子どもたちはのびのびと過ごしていました。まさしく家庭的な環境の中で、子どもたちが、心身ともに豊かで健康の基礎を培い、人とかかわりの中で子どもの感性や心を育む保育をしました。

2. 事業内容

(1) 特定非営利活動に係る事業

年間行事

4月	誕生会・身体測定・避難訓練
5月	子どもの日の製作・身体測定・ 保育参観・避難訓練・誕生会・健康診断
6月	保護者懇談会・身体測定・不審者対応訓練・避難訓練・ 誕生会・歯科検診
7月	七夕会・水遊び・身体測定・避難訓練・誕生会・すいか割り・ コンシェルジュによる相談会（中区役所）
8月	身体測定・避難訓練・誕生会・
9月	お月見会・身体測定・避難訓練・誕生会
10月	身体測定・避難訓練・誕生会・親子遠足（新型コロナウイルス感染拡大のため中止代わりに南消防署見学）・ ハローウィン・不審者侵入対応訓練
11月	健康診断・身体測定・避難訓練・誕生会・保育参加・ 個人面談・酉の市
12月	クリスマス会・ケーキ作り・身体測定・避難訓練・誕生会
1月	身体測定・避難訓練・誕生会
2月	節分の会・身体測定・避難訓練・恵方巻き作り・誕生会
3月	ひなまつり会・身体測定・避難訓練・誕生会・お別れ会・ 終了式

場所	横浜市中区弥生町 四丁目 39 番地の 2
従事者人員	保育士 16名 保育補助 1名 調理 3名
受益対象者	保育園児 24名
支出額	97,631,174 円



法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(第二十三条第四項関係)

法人名：特定非営利活動法人 白百合の会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	88,721,642	90,806,396	△ 2,084,754
	サービス活動収益計(1)	88,721,642	90,806,396	△ 2,084,754
	費用			
	人件費	80,595,826	60,258,338	20,337,488
	事業費	5,313,986	4,737,046	576,940
	事務費	10,532,460	11,203,693	△ 671,233
	減価償却費	1,904,523	2,031,860	△ 127,337
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 741,891	△ 869,223	127,332
	サービス活動費用計(2)	97,604,904	77,361,714	20,243,190
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,883,262	13,444,682	△ 22,327,944	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	85	85	
	その他のサービス活動外収益	127,493	19,050	108,443
	サービス活動外収益計(4)	127,578	19,135	108,443
	費用			
	支払利息	26,270	34,462	△ 8,192
サービス活動外費用計(5)	26,270	34,462	△ 8,192	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	101,308	△ 15,327	116,635	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,781,954	13,429,355	△ 22,211,309	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,781,954	13,429,355	△ 22,211,309	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,226,734	30,797,379	429,355
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,444,780	44,226,734	△ 21,781,954
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	8,194,958	0	8,194,958
	その他の積立金積立額(16)	0	13,000,000	△ 13,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,639,738	31,226,734	△ 586,996	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

伊勢佐木町保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(第二十三条第四項関係)

法人名 : 特定非営利活動法人 白百合の会

(単位 : 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	88,721,642	90,806,396	△ 2,084,754
	委託費収益	59,143,610	67,792,800	△ 8,649,190
	委託費基本分収益	59,143,610	67,792,800	△ 8,649,190
	利用者等利用料収益	20,412	2,916	17,496
	利用者等利用料収益(一般)	20,412	2,916	17,496
	その他の事業収益	29,557,620	23,010,680	6,546,940
	補助金事業収益(公費)	29,531,730	22,940,560	6,591,170
	補助金事業収益(一般)	25,890	70,120	△ 44,230
	サービス活動収益計(1)	88,721,642	90,806,396	△ 2,084,754
サービス活動増減の部 費用	人件費	80,595,826	60,258,338	20,337,488
	職員給料	34,431,411	33,573,387	858,024
	職員俸給	21,110,574	22,309,601	△ 1,199,027
	職員諸手当	13,320,837	11,263,786	2,057,051
	職員賞与	8,088,156	6,776,307	1,311,849
	賞与引当金繰入	1,959,000	1,551,000	408,000
	非常勤職員給与	8,857,465	9,566,533	△ 709,068
	派遣職員費	2,580,162	2,287,342	292,820
	退職給付費用	18,110,000	480,000	17,630,000
	退職給付費用	18,110,000	480,000	17,630,000
	法定福利費	6,569,632	6,023,769	545,863
	事業費	5,313,986	4,737,046	576,940
	給食費	1,527,392	1,453,568	73,824
	保健衛生費	628,858	573,894	54,964
	保育材料費	790,615	752,625	37,990
	水道光熱費	840,421	750,572	89,849
	消耗器具備品費	355,866	363,658	△ 7,792
	保険料	541,120	102,850	438,270
	賃借料	619,714	739,879	△ 120,165
	雑費	10,000		10,000
	事務費	10,532,460	11,203,693	△ 671,233
	福利厚生費	2,119,638	2,747,501	△ 627,863
	旅費交通費	4,760	4,560	200
	研修研究費	4,740	14,615	△ 9,875
	事務消耗品費	194,272	145,335	48,937
	印刷製本費	100,286	103,905	△ 3,619
	修繕費	213,950	45,430	168,520
	通信運搬費	231,115	236,700	△ 5,585
	業務委託費	1,339,239	1,540,509	△ 201,270
	手数料	138,360	134,965	3,395
	土地・建物賃借料	6,072,000	6,072,000	
	租税公課	2,100		2,100
	諸会費	41,800		41,800
	雑費	70,200	158,173	△ 87,973
	減価償却費	1,904,523	2,031,860	△ 127,337
	減価償却費	1,904,523	2,031,860	△ 127,337
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 741,891	△ 869,223	127,332
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 741,891	△ 869,223	127,332
	サービス活動費用計(2)	97,604,904	77,361,714	20,243,190
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,883,262	13,444,682	△ 22,327,944

## 伊勢佐木町保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(第二十三条第四項関係)

法人名：特定非営利活動法人 白百合の会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	85	85		
		受取利息配当金収益	85	85		
		その他のサービス活動外収益	127,493	19,050	108,443	
		雑収益	127,493	19,050	108,443	
	サービス活動外収益計(4)		127,578	19,135	108,443	
	費用	支払利息	26,270	34,462	△ 8,192	
		支払利息	26,270	34,462	△ 8,192	
		サービス活動外費用計(5)		26,270	34,462	△ 8,192
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		101,308	△ 15,327	116,635
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 8,781,954	13,429,355	△ 22,211,309	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	
		特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 8,781,954	13,429,355	△ 22,211,309		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		31,226,734	30,797,379	429,355	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		22,444,780	44,226,734	△ 21,781,954	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		8,194,958	0	8,194,958	
	人件費積立金取崩額		8,194,958		8,194,958	
	その他の積立金積立額(16)		0	13,000,000	△ 13,000,000	
	人件費積立金積立額			10,000,000	△ 10,000,000	
施設整備等積立金積立額			3,000,000	△ 3,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		30,639,738	31,226,734	△ 586,996		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和5年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

法人名：特定非営利活動法人 白百合の会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	27,550,050	18,661,494	8,888,556	流動負債	13,085,803	3,680,883	9,404,920
現金預金	20,522,150	10,459,354	10,062,796	短期運営資金借入金		48,111	△ 48,111
事業未収金	5,308,260	6,416,320	△ 1,108,060	事業未払金	10,034,803	989,772	9,045,031
未収補助金	1,719,640	1,785,820	△ 66,180	1年以内返済予定設備資金借入金	1,092,000	1,092,000	
				賞与引当金	1,959,000	1,551,000	408,000
固定資産	131,680,296	141,779,777	△ 10,099,481	固定負債	1,820,000	2,912,000	△ 1,092,000
基本財産				設備資金借入金	1,820,000	2,912,000	△ 1,092,000
その他の固定資産	131,680,296	141,779,777	△ 10,099,481	負債の部合計	14,905,803	6,592,883	8,312,920
建物	13,148,488	14,807,525	△ 1,659,037	純 資 産 の 部			
構築物	62,911	81,325	△ 18,414	基本金			
器具及び備品	663,855	890,927	△ 227,072	国庫補助金等特別積立金	5,879,763	6,621,654	△ 741,891
人件費積立資産	77,805,042	86,000,000	△ 8,194,958	国庫補助金等特別積立金	5,879,763	6,621,654	△ 741,891
施設整備積立資産	30,000,000	30,000,000		その他の積立金	107,805,042	116,000,000	△ 8,194,958
差入保証金	10,000,000	10,000,000		人件費積立金	77,805,042	86,000,000	△ 8,194,958
				施設整備等積立金	30,000,000	30,000,000	
				次期繰越活動増減差額	30,639,738	31,226,734	△ 586,996
				(うち当期活動増減差額)	△ 8,781,954	13,429,355	△ 22,211,309
				純資産の部合計	144,324,543	153,848,388	△ 9,523,845
資産の部合計	159,230,346	160,441,271	△ 1,210,925	負債及び純資産の部合計	159,230,346	160,441,271	△ 1,210,925

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品等その他の固定資産－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－期末要支給額

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は自主積立による退職金制度を検討している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表 当法人では社会福祉事業のみの為、作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 当法人では拠点が1つの為、作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 伊勢佐木町保育園(社会福祉事業)
  - 「伊勢佐木町保育園」
  - 「本部」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	24,761,747	11,613,259	13,148,488
構築物	184,140	121,229	62,911
器具及び備品	1,659,603	995,746	663,855
合 計	26,605,488	12,730,234	13,875,254

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 伊勢佐木町保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和5年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

法人名：特定非営利活動法人 白百合の会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	27,550,050	18,661,494	8,888,556	流動負債	13,085,803	3,680,883	9,404,920
現金預金	20,522,150	10,459,354	10,062,796	短期運営資金借入金		48,111	△ 48,111
事業未収金	5,308,260	6,416,320	△ 1,108,060	事業未払金	10,034,803	989,772	9,045,031
未収補助金	1,719,640	1,785,820	△ 66,180	1年以内返済予定設備資金借入金	1,092,000	1,092,000	
				賞与引当金	1,959,000	1,551,000	408,000
固定資産	131,680,296	141,779,777	△ 10,099,481	固定負債	1,820,000	2,912,000	△ 1,092,000
基本財産				設備資金借入金	1,820,000	2,912,000	△ 1,092,000
その他の固定資産	131,680,296	141,779,777	△ 10,099,481	負債の部合計	14,905,803	6,592,883	8,312,920
建物	13,148,488	14,807,525	△ 1,659,037	純 資 産 の 部			
構築物	62,911	81,325	△ 18,414	基本金			
器具及び備品	663,855	890,927	△ 227,072	国庫補助金等特別積立金	5,879,763	6,621,654	△ 741,891
人件費積立資産	77,805,042	86,000,000	△ 8,194,958	国庫補助金等特別積立金	5,879,763	6,621,654	△ 741,891
施設整備積立資産	30,000,000	30,000,000		その他の積立金	107,805,042	116,000,000	△ 8,194,958
差入保証金	10,000,000	10,000,000		人件費積立金	77,805,042	86,000,000	△ 8,194,958
				施設整備等積立金	30,000,000	30,000,000	
				次期繰越活動増減差額	30,639,738	31,226,734	△ 586,996
				(うち当期活動増減差額)	△ 8,781,954	13,429,355	△ 22,211,309
				純資産の部合計	144,324,543	153,848,388	△ 9,523,845
資産の部合計	159,230,346	160,441,271	△ 1,210,925	負債及び純資産の部合計	159,230,346	160,441,271	△ 1,210,925

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

財 産 目 録  
令和5年3月31日 現在

別紙 4

法 人 名 : 特定非営利活動法人 白百合の会

(単位 : 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得原価	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
小口現金		-	保育所運営資金	-	-	29,409
普通預金		-	保育所運営資金	-	-	20,492,741
			小計			20,522,150
事業未収金		-	横浜市運営委託費	-	-	5,308,260
未収補助金		-	横浜市助成金	-	-	1,719,640
			流動資産合計			27,550,050
<b>2 固定資産</b>						
			基本財産合計			0
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物						
	伊勢佐木町保育園	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	10,139,747	4,755,541	5,384,206
	伊勢佐木町保育園	2016年度	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	14,622,000	6,857,718	7,764,282
			小計			13,148,488
構築物		-		184,140	121,229	62,911
器具及び備品		-		1,659,601	995,746	663,855
人件費積立資産		-		-	-	77,805,042
施設整備積立資産		-		-	-	30,000,000
差入保証金		-		-	-	10,000,000
			その他の固定資産合計			131,680,296
			固定資産合計			131,680,296
			資産合計			159,230,346
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		-		-	-	10,034,803
1年以内返済予定設備資金借入金		-		-	-	1,092,000
賞与引当金		-		-	-	1,959,000
			流動負債合計			13,085,803
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		-		-	-	1,820,000
			固定負債合計			1,820,000
			負債合計			14,905,803
			差引純資産			144,324,543



財 産 目 録  
令和5年3月31日 現在

別紙 4

法 人 名 : 特定非営利活動法人 白百合の会

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得原価	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
小口現金		-	保育所運営資金	-	-	29,409
普通預金		-	保育所運営資金	-	-	20,492,741
			小計			20,522,150
事業未収金		-	横浜市運営委託費	-	-	5,308,260
未収補助金		-	横浜市助成金	-	-	1,719,640
			流 動 資 産 合 計			27,550,050
<b>2 固定資産</b>						
			基 本 財 産 合 計			0
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物						
	伊勢佐木町保育園	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	10,139,747	4,755,541	5,384,206
	伊勢佐木町保育園	2016年度	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に使用している	14,622,000	6,857,718	7,764,282
			小計			13,148,488
構築物		-		184,140	121,229	62,911
器具及び備品		-		1,659,601	995,746	663,855
人件費積立資産		-		-	-	77,805,042
施設整備積立資産		-		-	-	30,000,000
差入保証金		-		-	-	10,000,000
			その他の固定資産合計			131,680,296
			固 定 資 産 合 計			131,680,296
			資 産 合 計			159,230,346
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		-		-	-	10,034,803
1年以内返済予定設備資金借入金		-		-	-	1,092,000
賞与引当金		-		-	-	1,959,000
			流 動 負 債 合 計			13,085,803
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		-		-	-	1,820,000
			固 定 負 債 合 計			1,820,000
			負 債 合 計			14,905,803
			差 引 純 資 産			144,324,543