

決 算 報 告 書

第 10 期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

NPO法人Lotus

会津若松市大町二丁目 8 - 1 4

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人Lotus

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 81,500

【受取寄付金】

受取寄付金 254,579

【受取助成金等】

受取助成金	7,422,694	
保育対策総合支援事業補助金	300,000	
子どものための教育・保育給付費	34,400,640	
施設型給付費収入	2,183,000	
運営費助成事業	56,120	
特別保育事業	427,200	
認可外保育施設助成	300,000	
宿舍借り上げ支援事業	209,000	
保育士・幼稚園教諭処遇改善	158,320	45,456,974

【事業収益】

自主事業収益	57,785	
受託事業収益	85,830	
事業収益 保育園	8,295,890	
事業収益 もくれん	1,186,895	
事業収益 ヴィレッジ	2,401,351	
事業収益 キャラバン	2,784,387	
事業収益 サポート事業	176,812	14,988,950

【その他収益】

新型コロナウイルス関係	246,452	
受取 利息	306	
雑 収 益	468,089	714,847

経常収益 計

61,496,850

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	22,025,428
賞与(事業)	1,110,300
法定福利費(事業)	4,157,999
通 勤 費(事業)	804,108
福利厚生費(事業)	24,210
人件費計	28,122,045

(その他経費)

売上 原価	2,882,863
業務委託費	1,198,406
諸 謝 金	159,000
印刷製本費(事業)	231,848
会 議 費(事業)	600
旅費交通費(事業)	61,971
通信運搬費(事業)	375,716
消耗品 費(事業)	3,766,168

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人Lotus

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

修繕費(事業)	1,181,580	
水道光熱費(事業)	1,050,460	
地代家賃(事業)	4,168,473	
賃借料(事業)	125,880	
広告宣伝費(事業)	971,527	
新聞図書費(事業)	880	
保険料(事業)	76,770	
諸会費(事業)	57,100	
研修費	1,196,000	
支払手数料(事業)	1,023,397	
支払寄付金	12,000	
雑費(事業)	76,830	
事業原価	<u>1,527,468</u>	
その他経費計	<u>20,144,937</u>	
事業費計		48,266,982
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	8,896,129	
法定福利費	43,860	
通勤費	50,400	
福利厚生費	<u>1,918,396</u>	
人件費計	<u>10,908,785</u>	
(その他経費)		
会議費	28,716	
旅費交通費	217,586	
車両費	141,920	
通信運搬費	387,035	
消耗品費	635,409	
修繕費	16,500	
水道光熱費	316,330	
地代家賃	1,567,557	
賃借料	43,560	
広告宣伝費	617,345	
接待交際費	101,825	
新聞図書費	9,392	
減価償却費	2,345,639	
保険料	215,442	
諸会費	282,697	
リース料	953,604	
租税公課	77,000	
支払手数料	1,650,732	
支払利息	129,988	
雑費	<u>137,544</u>	
その他経費計	<u>9,875,821</u>	
管理費計		<u>20,784,606</u>
経常費用計		<u>69,051,588</u>

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人Lotus

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

当期経常増減額	7,554,738
【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	<u>7,554,738</u>
当期正味財産増減額	7,554,738
前期繰越正味財産額	<u>36,460,565</u>
次期繰越正味財産額	<u>28,905,827</u>

【活動計算書の注記】

貸借対照表

NPO法人Lotus
全事業所

[税込] (単位:円)
令和4年3月31日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	1,456,818
現金	363,186	預り金	377,043
普通預金	26,724,914	仮受金	666,667
定期預金	1,200,052	未払費用	2,993,363
定期積金	1,000,000	流動負債合計	5,493,891
現金・預金計	29,288,152	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	20,000,000
売掛金	23,090	固定負債合計	20,000,000
未収金	3,331,687	負債合計	25,493,891
売上債権計	3,354,777	正味財産の部	
(棚卸資産)		前期繰越正味財産	36,460,565
棚卸資産	3,559,661	当期正味財産増減額	7,554,738
棚卸資産計	3,559,661	正味財産合計	28,905,827
(その他流動資産)			
前払金	475,539		
前払費用	527,890		
立替金	15,421		
仮払金	29,850		
その他流動資産計	1,048,700		
流動資産合計	37,251,290		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	9,199,563		
構築物	303,409		
車両運搬具	2		
機械及び装置	234,610		
什器備品	1,333,444		
有形固定資産計	11,071,028		
(投資その他の資産)			
差入保証金	5,573,000		
敷金	494,400		
出資金	10,000		
投資その他の資産計	6,077,400		
固定資産合計	17,148,428		
資産合計	54,399,718	負債及び正味財産合計	54,399,718

【貸借対照表の注記】

財 産 目 録

NPO法人Lotus
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	363,186
普通 預金	26,724,914
定期 預金	1,200,052
定期 積金	<u>1,000,000</u>
現金・預金 計	29,288,152

(売上債権)

売 掛 金	23,090
未 収 金	<u>3,331,687</u>
売上債権 計	3,354,777

(棚卸資産)

棚卸 資産	<u>3,559,661</u>
棚卸資産 計	3,559,661

(その他流動資産)

前 払 金	475,539
前払 費用	527,890
立 替 金	15,421
仮 払 金	<u>29,850</u>
その他流動資産 計	<u>1,048,700</u>

流動資産合計

37,251,290

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	9,199,563
構 築 物	303,409
車両運搬具	2
機械及び装置	234,610
什器 備品	<u>1,333,444</u>
有形固定資産 計	11,071,028

(投資その他の資産)

差入保証金	5,573,000
敷 金	494,400
出資金	<u>10,000</u>
投資その他の資産 計	<u>6,077,400</u>

固定資産合計

17,148,428

資産合計

54,399,718

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,456,818
預 り 金	377,043
仮 受 金	666,667
未払費用	<u>2,993,363</u>
流動負債合計	5,493,891

【固定負債】

長期借入金	<u>20,000,000</u>
-------	-------------------

財 産 目 録

NPO法人Lotus
全事業所

[税込] (単位:円)
令和4年3月31日現在

固定負債合計	<u>20,000,000</u>	
負債合計		<u>25,493,891</u>
正味財産		<u>28,905,827</u>

【財産目録の注記】

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人Lotus
全事業所

[税込] (単位:円)
自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 81,500

【受取寄付金】

受取寄付金 254,579

【受取助成金等】

受取助成金 7,422,694

保育対策総合支援事業補助金 300,000

子どものための教育・保育給付費 34,400,640

施設型給付費収入 2,183,000

運営費助成事業 56,120

特別保育事業 427,200

認可外保育施設助成 300,000

宿舍借り上げ支援事業 209,000

保育士・幼稚園教諭処遇改善 158,320

【事業収益】

自主事業収益 57,785

受託事業収益 85,830

事業収益 保育園 8,295,890

事業収益 もくれん 1,186,895

事業収益 ヴィレッジ 2,401,351

事業収益 キャラバン 2,784,387

事業収益 サポート事業 176,812

【その他収益】

新型コロナウイルス関係 246,452

受取 利息 306

雑 収 益 468,089

経常収益 計

61,496,850

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 22,025,428

賞与(事業) 1,110,300

法定福利費(事業) 4,157,999

通 勤 費(事業) 804,108

福利厚生費(事業) 24,210

人件費計 28,122,045

(その他経費)

売上 原価 2,882,863

業務委託費 1,198,406

諸 謝 金 159,000

印刷製本費(事業) 231,848

会 議 費(事業) 600

旅費交通費(事業) 61,971

通信運搬費(事業) 375,716

消耗品 費(事業) 3,766,168

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人Lotus
全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

修繕費(事業)	1,181,580	
水道光熱費(事業)	1,050,460	
地代家賃(事業)	4,168,473	
賃借料(事業)	125,880	
広告宣伝費(事業)	971,527	
新聞図書費(事業)	880	
保険料(事業)	76,770	
諸会費(事業)	57,100	
研修費	1,196,000	
支払手数料(事業)	1,023,397	
支払寄付金	12,000	
雑費(事業)	76,830	
事業原価	1,527,468	
その他経費計	20,144,937	
事業費計		48,266,982
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	8,896,129	
法定福利費	43,860	
通勤費	50,400	
福利厚生費	1,918,396	
人件費計	10,908,785	
(その他経費)		
会議費	28,716	
旅費交通費	217,586	
車両費	141,920	
通信運搬費	387,035	
消耗品費	635,409	
修繕費	16,500	
水道光熱費	316,330	
地代家賃	1,567,557	
賃借料	43,560	
広告宣伝費	617,345	
接待交際費	101,825	
新聞図書費	9,392	
減価償却費	2,345,639	
保険料	215,442	
諸会費	282,697	
リース料	953,604	
租税公課	77,000	
支払手数料	1,650,732	
支払利息	129,988	
雑費	137,544	
その他経費計	9,875,821	
管理費計		20,784,606
経常費用計		69,051,588

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 Lotus
全事業所

[税込] (単位:円)
自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

当期経常増減額	7,554,738
【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	<u>7,554,738</u>
当期正味財産増減額	7,554,738
前期繰越正味財産額	<u>36,460,565</u>
次期繰越正味財産額	<u><u>28,905,827</u></u>

【損益計算書の注記】

【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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
定率法を採用しております。
ただし、建物については定額法を採用しております。
- (3). 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。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙に出力します。

【用途等が制約された寄付等の内訳】

当法人の正味財産は28,905,827円ですが、そのうち23,673,250円は下記のように用途が特定されております。
したがって用途が制約されていない正味財産は5,232,577円です。

[税込] (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
保育施設設備整備積立預金	3,121,138	0	0	3,121,138	福島銀行
保育園移転工事費	17,815,231	150	129,988	17,685,393	会津信金
保育園安全管理維持費	0	1,200,052	0	1,200,052	定期預金
保育園安全管理維持費	0	1,000,000	0	1,000,000	定期積金
サントリーみらいチャレンジプログラム	0	1,000,000	333,333	666,667	助成金の総額は1,000,000円です 当期増加額との差額666,667円は 仮受助成金として貸借対照表に計上 しています
合計	20,936,369	3,200,202	463,321	23,673,250	

事業費の内訳（別紙）

NPO法人Lotus

令和4年 3月31日 現在

サントリーみらいチャレンジプログラムは内訳を（）で記し、もくれん内にその金額を含みます
 コロナ寄付プロジェクト 福祉・教育・子ども分野助成金とこどもの居場所助成金（教育文化助成事業）
 も内訳を（）で記し、ヴィレッジ内にその金額を含みます

(1/3)

[税込] (単位: 円)

科目	ロータス保育園	ロータスキッズ保育園	もくれん	もくれんに含む	休眠預金	歳末助け合い
				(サントリー)		
(人件費)						
給料 手当(事業)	9,763,104	4,221,777	2,817,083	(87,000)	1,351,296	
賞与(事業)	372,500	220,000	245,000			
法定福利費(事業)	923,180	600,625	533,887			
通勤費(事業)	250,639	224,400	266,069			
福利厚生費(事業)	5,200	3,600				
その他補助	(5,200)	(3,600)				
人件費計	11,314,623	5,270,402	3,862,039	(87,000)	1,351,296	0
(その他経費)						
期首棚卸高						
仕入高			267,222			
期末棚卸高						
業務委託費	105,710	136,600				
諸謝金						
印刷製本費(事業)						
会議費(事業)						
旅費交通費(事業)	18,957	8,987	0			
通信運搬費(事業)	137,003	16,941	43,386		42,780	
消耗品費(事業)	1,209,990	378,515	59,824			56,300
修繕費(事業)	92,142	10,238	0		1,000,000	
水道光熱費(事業)	480,670	53,168	126,583		63,924	
地代家賃(事業)	662,438	0	273,235	(300,000)	900,000	
保育園家賃						
保育園駐車場						
もくれん家賃				(300,000)	(900,000)	
ヴィレッジ家賃						
保育士宿舍借上げ対象						
賃借料(事業)	59,292	6,588	0			
広告宣伝費(事業)	77,550	20,350	136,750		93,827	
新聞図書費(事業)						
保険料(事業)	37,920	25,240	13,610			
諸会費(事業)	21,220	880	10,000			
研修費	4,700	300				
支払手数料(事業)	633,302	26,240	134,549		660	100
支払寄付金						
雑費(事業)	25,200	8,005				
事業原価	1,370,002	157,466				
給食費	(1,107,345)	(119,471)				
保育材料費	(262,657)	(37,995)				
その他経費計	4,936,096	849,518	1,065,159	(300,000)	2,101,191	56,400
合計	16,250,719	6,119,920	4,927,198	(387,000)	3,452,487	56,400

科目	ヴィレッジ	ヴィレッジに含む		サポート事業	赤い羽根	キャラバン
		(コロナ寄付)	(こどもの居場所)			
(人件費)						
給料 手当(事業)	3,226,868	(921,749)		645,300		
賞与(事業)	100,000					
法定福利費(事業)	259,527					
通勤費(事業)	63,000					
福利厚生費(事業)						15,410
その他補助						
人件費計	3,649,395	(921,749)	0	645,300	0	15,410
(その他経費)						
期首棚卸高						
仕入高	410,350			111,832		747,077
期末棚卸高						
業務委託費	137,200			188,800		46,386
諸謝金				159,000		
印刷製本費(事業)	82,715	(66,215)	(16,500)	115,785	33,348	
会議費(事業)	600					
旅費交通費(事業)				30,797		3,230
通信運搬費(事業)	111,401				1,100	4,746
消耗品費(事業)	609,334		(35,713)	1,171,420	97,869	9,736
修繕費(事業)	79,200					
水道光熱費(事業)	319,194					
地代家賃(事業)	2,332,800	(1,166,400)				
保育園家賃						
保育園駐車場						
もくれん家賃						
ヴィレッジ家賃	(2,332,800)	(1,166,400)				
保育士宿舍借上げ対象						
賃借料(事業)						60,000
広告宣伝費(事業)	486,850	(100,000)		156,200		
新聞図書費(事業)	880					
保険料(事業)						
諸会費(事業)	25,000					
研修費						
支払手数料(事業)	198,495			11,094		18,297
支払寄付金						
雑費(事業)	41,613					
事業原価						
給食費						
保育材料費						
その他経費計	4,835,632	(1,332,615)	(52,213)	1,944,928	132,317	889,472
合計	8,485,027	(2,254,364)	(52,213)	2,590,228	132,317	904,882

科目	フォレスト助成金	共通部門				合計
(人件費)						
給料 手当(事業)						22,025,428
賞与(事業)		172,800				1,110,300
法定福利費(事業)		1,840,780				4,157,999
通勤費(事業)						804,108
福利厚生費(事業)						24,210
その他補助						(8,800)
人件費計	0	2,013,580			0	28,122,045
(その他経費)						
期首棚卸高		4,880,545				4,880,545
仕入高		25,498				1,561,979
期末棚卸高		3,559,661				3,559,661
業務委託費		583,710				1,198,406
諸謝金						159,000
印刷製本費(事業)						231,848
会議費(事業)						600
旅費交通費(事業)						61,971
通信運搬費(事業)	3,828	14,531				375,716
消耗品費(事業)	173,180					3,766,168
修繕費(事業)						1,181,580
水道光熱費(事業)		6,921				1,050,460
地代家賃(事業)						4,168,473
保育園家賃						0
保育園駐車場						0
もくれん家賃						900,000
ヴィレッジ家賃						2,332,800
保育士宿舍借上げ対象						0
賃借料(事業)						125,880
広告宣伝費(事業)						971,527
新聞図書費(事業)						880
保険料(事業)						76,770
諸会費(事業)						57,100
研修費		1,191,000				1,196,000
支払手数料(事業)		660				1,023,397
支払寄付金		12,000				12,000
雑費(事業)		2,012				76,830
事業原価						1,527,468
給食費						1,226,816
保育材料費						300,652
その他経費計	177,008	3,157,216	0	0	0	20,144,937
合計	177,008	5,170,796	0	0	0	48,266,982