

(法第28条第1項関係様式例)

平成29年度事業報告書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

NPO法人 光楽園

1 事業の成果

保育園おひさまいっぱい光楽園においては、平成30年4月1日「認定こども園」化に向けて準備を進めて来た。「子どもの生きる力を育む」保育プログラムが確立しはじめ、園児ものびのびと成長。年度末には定員を満了す45名の園児を迎える広がりを見せた。施設改修や保育体制整備も済み、予定通り平成30年4月1日に認定こども園になった。

一方で、平成29年5月1日に児童福祉法に基づく児童発達支援施設としてみんなの光楽園を開所。同8月1日に放課後等デイサービス機能も合わせた多機能型事業所となり今に至る。開所準備が遅れ、十分な広報活動ができなかったため、開所当初は利用が伸び悩んだが、おひさまいっぱい光楽園園児との交流保育や、個々の子どもの状況に合わせた言語訓練等の効果が表れはじめ、徐々に利用者が増えて3月末時点では未就学児の契約者9名、就学児契約者1名まで広がった。

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)
保育園の運営及び子育て支援事業	おひさまいっぱい光楽園 保育園事業	上記	小倉南 区志井	14名	園児45名	28,185
児童福祉法に基づく障害児通所支援事業	みんなの光楽園における 指定児童発達支援及び放 課後等デイサービス事業	上記	小倉南 区徳力	9名	未就学児契約 者9名、就学児 契約者1名	7,871

(2) その他の事業

定款の 事業名	事業内容	実施 日時	実施 場所	従事者 の人数	支出額 (千円)
実施しな かった					

29年度 活動計算書  
29年4月1日から30年3月31日まで

NPO法人光楽園  
(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
入会金収入	50,000		
正会員受取会費	102,000		
賛助会員受取会費	62,000	214,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	1,527,463	1,527,463	
3. 受取助成金等			
国庫補助金収入	736,000		
地方公共団体補助金収入	618,835		
国庫助成金収入	645,400		
地方公共団体助成金収入	2,000,000	4,000,235	
4. 事業収益			
保育料	20,235,446		
学童保育	493,400		
児童発達支援給付金	3,697,632	24,426,478	
5. その他収益			
受取利息	47		
受取配当金	8,090		
雑収益	251,184	259,321	
経常収益計			30,427,497
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	23,440,662		
臨時雇賃金	129,183		
福利厚生費	196,551		
法定福利費	2,173,498		
人件費計	25,939,894		
(2) その他経費			
旅費交通費	1,193,186		
通信運搬費	316,696		
消耗品費	1,539,739		
修繕費	30,000		
光熱水料費	805,683		
賃借料	1,768,766		
保険料	290,950		
租税公課	483,946		
仕入高	2,061,093		
リース料	153,720		
図書研究費	116,190		
交際費	23,760		
雑費	731,405		
研修費	601,360		
その他経費計	10,116,494		
事業費計		36,056,388	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,700,000		
人件費計	1,700,000		
(2) その他経費			
会議費	28,698		
消耗品費	55,826		
支払利息	240,860		
顧問料	259,200		
雑費	45,182		
その他経費計	629,766		
管理費計		2,329,766	
経常費用計			38,386,154
当期経常増減額			-7,958,657
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
.....		0	

経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 減価償却費		1,068,793	
.....		0	
経常外費用計			1,068,793
当期正味財産増減額			-9,027,450
前期繰越正味財産額			210,180
次期繰越正味財産額			-8,817,270

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

(注) 重要性が高いと判断される用途等が制約された寄附金等（対象事業等が定められた補助金等を含む）を受け入れた場合は、「一般正味財産増減の部」と「指定正味財産増減の部」に区分して表示することが望ましい。表示例は以下のとおり。

(一般正味財産増減の部)

I 経常収益

1. 受取寄附金

受取寄附金振替額 × × ×

II 経常費用

2. 事業費

援助用消耗品費 × × ×

(指定正味財産増減の部)

受取寄附金

〇〇〇

一般正味財産への振替額

△ × × ×

(法第28条第1項関係様式例、報告式)

平成29年度 特定非営利活動に係る事業 会計貸借対照表

平成30年3月31日現在

NPO法人 光楽園

科目	金額 (単位:円)	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金及び預金	5,610,935	
売掛金	1,418,252	
前払金	202,750	
流動資産合計		7,231,937
2 固定資産		
土地	5,500,000	
建物	9,101,246	
構築物	1,915,097	
器具備品	57,178	
ソフトウェア	973,728	
敷金	48,000	
固定資産合計		17,595,249
資産合計		24,827,186
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,920,599	
預り金	276,981	
買掛金	209,990	
流動負債合計		3,407,570
2 固定負債		
長期借入金	30,236,886	
固定負債合計		30,236,886
負債合計		33,644,456
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		210,180
当期正味財産増減額		-9,027,450
正味財産合計		-8,817,270
負債及び正味財産合計		24,827,186

(備考)

- 1 用紙の大きさは、日本工業規格A列4番とする。
- 2 その他の事業を行う場合にあつては、「特定非営利活動に係る事業」と「その他の事業」の会計を区分し、それぞれ別葉として作成する。
- 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

## 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 2011年11月20日一部改正 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
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定率法（ただし平成10年4月1日以降に取得した建物は定額法を採用しています。）
- (3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
・施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。  
また計上額の算定方法は「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (4) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供は、「5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	保育事業	児童発達 支援事業	事業部門計	保護者部会	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	144,000	4,000	148,000	66,000		214,000
2. 受取寄附金	1,527,463		1,527,463			1,527,463
3. 受取助成金等	4,000,235		4,000,235			4,000,235
4. 事業収益	20,592,549	3,833,929	24,426,478			24,426,478
5. その他収益	24,037	1,000	25,037	234,284		259,321
経常収益計	26,288,284	3,838,929	30,127,213	300,284	0	30,427,497
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	17,403,040	6,037,622	23,440,662			23,440,662
臨時雇賃金	129,183		129,183			129,183
福利厚生費	196,551		196,551			196,551
法定福利費	2,173,498		2,173,498			2,173,498
役員報酬			0		1,700,000	1,700,000
人件費計	19,902,272	6,037,622	25,939,894	0	1,700,000	27,639,894
(2) その他経費						
旅費交通費	1,058,951	134,235	1,193,186			1,193,186
通信運搬費	196,767	27,540	224,307		92,389	316,696
消耗品費	884,041	413,989	1,298,030	68,749	228,786	1,595,565
修繕費		30,000	30,000			30,000
光熱水料費	654,977	150,706	805,683			805,683
賃借料	840,000	928,766	1,768,766			1,768,766
保険料	280,790	4,560	285,350		5,600	290,950
租税公課	482,746	1,200	483,946			483,946
仕入高	1,965,868	-27,297	1,938,571	122,522		2,061,093
リース料	144,270		144,270		9,450	153,720
図書研究費	84,566	31,624	116,190			116,190
交際費	21,600	2,160	23,760			23,760
雑費	657,061	74,344	731,405		45,182	776,587
研修費	568,360	33,000	601,360			601,360
会議費		28,698	28,698			28,698
支払利息	240,860		240,860			240,860
顧問料					259,200	259,200
その他経費計	8,080,857	1,833,525	9,914,382	191,271	640,607	10,746,260
経常費用計	27,983,129	7,871,147	35,854,276		2,340,607	38,386,154
当期経常増減額	-1,694,845	-4,032,218	-5,727,063	300,284	-2,340,607	-7,958,657

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

該当無し

4. 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	0	9,737,345		9,737,345	-636,099	9,101,246
構築物	378,000	1,747,980		2,125,980	-185,557	1,940,423
器具及備品	128,520			128,520	-28,545	99,975
無形固定資産						
ソフトウェア	0	1,192,320		1,192,320	-218,592	973,728
投資その他の資産						
.....						
合計	506,520	12,677,645	0	13,184,165	-1,068,793	12,115,372

5. 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
長期借入金	0	21,000,000	670,000	20,330,000
役員借入金	0	10,000,000	93,114	9,906,886
合計	0	31,000,000	763,114	30,236,886

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 現物寄附の評価方法

現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、固定資産税評価額によっています。

## 29年度財産目録

平成30年3月31日現在

NPO法人 光楽園

科目	金額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	5,610,935		
売掛金	1,418,252		
前払金	202,750		
流動資産合計		7,231,937	
2 固定資産			
土地	5,500,000		
建物	9,101,246		
構築物	1,915,097		
什器備品	57,178		
ソフトウェア	973,728		
敷金	48,000		
固定資産合計		17,595,249	
資産合計			24,827,186
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,920,599		
預り金	276,981		
買掛金	209,990		
流動負債合計		3,407,570	
2 固定負債			
長期借入金	30,236,886		
固定負債合計		30,236,886	
負債合計			33,644,456
正味財産合計			-8,817,270

## (備考)

- 1 用紙の大きさは、日本工業規格A列4番とする。
- 2 前事業年度の末日現在における資産及び負債を記載する。