

(法第28条第1項関係様式例)

2019年度事業報告書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

NPO法人 光楽園

1 事業の成果

認定こども園おひさまいっぱい光楽園においては、クラス単位を基礎としたこどもひとり一人と丁寧に関り、成長を支える運営が進化。リズム遊び等の保育の中心活動も発展し、こどもの生きる力が大きく育った。入園希望も増え、48名の定員では収まらなくなってきたため、園舎の拡張工事を実施し、定員を51名に増やした。結果、年度の保育収入は77,188千円と前年から大幅に伸長し、事業損益は年度合計13,110千円の黒字となった。

児童発達支援施設及び放課後等デイサービス事業所（多機能型）のみんなの光楽園は、活動や療育内容が確立、8月から実施した児童発達支援の給食提供等が支持され利用するこどもが増え、3月31日時点で未就学児契約者18名、放課後等デイサービス契約者9名まで増えた。結果、年度の収入は34,808千円、事業損益は3,919千円の黒字となった。また、放課後等デイサービス利用希望が増えたため、4月には放課後等デイサービス事業所を新たに設立し、分離独立させるに至った。

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（従業者人数・受益対象者人数は2020年3月31日現在）

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	認定こども園おひさまい っぱい光楽園保育園事業	上記	小倉南 区志井	23名	園児50名	66,109
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	12名	未就学児契約 者11名、就学 児契約者4名	31,514

(2) その他の事業

無し

令和元年度 活動計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

NPO法人 光楽園
[税込] (単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	148,000		
賛助会員受取会費	63,000	211,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	9,300	9,300	
3. 受取助成金等			
受取助成金	1,320,000	1,320,000	
4. 事業収益			
(1) 保育事業収益			
保育料収益	11,327,450		
北九州市給付金収益	65,146,900		
学童保育料収益	714,200		
	77,188,550		
(2) 発達支援事業収益			
利用料負担金収益	1,143,188		
発達支援給付金収益	33,665,058		
	34,808,246	111,996,796	
5. その他収益			
受取利息	44		
雑収入	2,481,459	2,481,503	
経常収益計			116,018,599
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,000,000		
給料手当	55,806,025		
臨時雇賃金	358,875		
賞与	6,797,500		
法定福利費	8,882,044		
福利厚生費	504,154		
人件費計	76,348,598		
(2) その他経費			
旅費交通費	2,312,446		
通信運搬費	698,694		
消耗品費	2,761,293		
修繕費	637,704		
水道光熱費	1,421,354		
賃借料	4,934,759		
仕入高	3,846,925		
交際費	11,582		
保険料	863,324		
租税公課	257,955		
図書研究費	142,391		
研修費	135,320		
減価償却費	2,180,993		
会議費	9,000		
支払利息	43,374		
雑費	1,017,947		
その他経費計	21,275,061		
事業費計		97,623,659	

科 目	金 額	
2.管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	1,000,000	
給料手当	1,191,664	
法定福利費	293,621	
福利厚生費	16,538	
人件費計	2,501,823	
(2) その他経費		
通信運搬費	110,267	
交際費	10,348	
会議費	32,016	
旅費交通費	7,842	
消耗品費	543,980	
水道光熱費	36,526	
図書研究費	5,000	
賃借料	1,042,572	
保険料	16,160	
租税公課	6,450	
雑費	340,233	
研修費	300	
支払利息	377,669	
顧問料	885,600	
その他経費計	3,414,963	
管理費計		5,916,786
経常費用計		103,540,445
当期経常増減額		12,478,154
当期正味財産増減額		12,478,154
前期繰越正味財産額		▲ 8,555,421
次期繰越正味財産額		3,922,733

財務諸表の注記

NPO法人 光楽園

【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 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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：什器備品は定率法、その他有形固定資産は定額法によっています。
無形固定資産：定額法によっています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理によっています。

【事業別損益の内訳】

事業損益の内訳は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業				合計
	おひさま	みんなの光楽園	保護者会	管理部門	
I 経常収益					
受取会費				211,000	211,000
受取寄附金	6,000	3,300			9,300
受取助成金等				1,320,000	1,320,000
事業収益	77,188,550	34,808,246			111,996,796
その他収益	1,735,792	621,716	122,662	1,333	2,481,503
経常収益計	78,930,342	35,433,262	122,662	1,532,333	116,018,599
II 経常費用					
1. 事業費					
(人件費)					
役員報酬	2,000,000	2,000,000		1,000,000	5,000,000
給料手当・臨時雇賃金	37,767,989	18,396,911		1,191,664	57,356,564
賞与	4,837,500	1,960,000			6,797,500
法定福利費	5,918,304	2,963,740		293,621	9,175,665
福利厚生費	352,738	151,416		16,538	520,692
人件費計	50,876,531	25,472,067	0	2,501,823	78,850,421
(その他経費)					
旅費交通費	1,569,907	742,539		7,842	2,320,288
通信運搬費	222,761	475,933		110,267	808,961
消耗品費	1,839,065	736,431	185,797	543,980	3,305,273
修繕費	395,604	242,100			637,704
水道光熱費	1,137,117	284,237		36,526	1,457,880
賃借料	2,377,003	2,557,756		1,042,572	5,977,331
仕入高	3,639,830	103,138	103,957		3,846,925
保険料	718,864	144,460		16,160	879,484
租税公課	256,705	1,250		6,450	264,405
図書研究費	52,078	90,313		5,000	147,391
研修費	16,600	118,720		300	135,620
減価償却費	2,180,993				2,180,993
雑費	485,965	531,872		340,233	1,358,070
顧問料				885,600	885,600
支払利息	43,374			377,669	421,043
その他	7,630	12,952	110	42,364	63,056
その他経費計	14,943,496	6,041,701	289,864	3,414,963	24,690,024
事業費計	65,820,027	31,513,768	289,864	5,916,786	103,540,445
事業損益計	13,110,315	3,919,494	▲ 167,202	▲ 4,384,453	12,478,154

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	13,924,505	360,000		14,284,505	3,432,325	10,852,180
構築物	12,455,698	0		12,455,698	1,050,863	11,404,835
什器備品	128,520			128,520	103,120	25,400
土地	5,500,000			5,500,000		5,500,000
小計	32,008,723	360,000	0	32,368,723	4,586,308	27,782,415
(無形固定資産)						
ソフトウェア	1,192,320			1,192,320	695,520	496,800
小計	1,192,320	0	0	1,192,320	695,520	496,800
合計	33,201,043	360,000	0	33,561,043	5,281,828	28,279,215

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員短期借入金	53,700	368,373	146,073	276,000
役員長期借入金	8,906,886		1,800,000	7,106,886
銀行借入金	32,624,000		3,228,000	29,396,000
合計	41,584,586	368,373	5,174,073	36,778,886

【役員及びその近親者との取引の内容】

[税込] (単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引	取引内容
(貸借対照表)			
役員短期借入金	276,000	276,000	
役員長期借入金	7,106,886	7,106,886	
銀行借入金	29,396,000	18,242,000	被債務保証
貸借対照表計	36,778,886	25,624,886	

令和元年度 貸借対照表

令和2年3月31日現在

NPO法人 光楽園

[税込] (単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	10,936,872	
未収金	6,982,178	
前払費用	763,300	
流動資産合計		18,682,350
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	10,852,180	
構築物	11,404,835	
什器備品	25,400	
土地	5,500,000	
有形固定資産計	27,782,415	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	496,800	
無形固定資産計	496,800	
(3) 投資その他の資産		
敷金	18,000	
保証金	606,692	
投資その他の資産計	624,692	
固定資産合計		28,903,907
資産合計		47,586,257
II 負債の部		
1. 流動負債		
役員短期借入金	276,000	
一年以内返済予定の長期借入金	3,228,000	
未払金	6,335,002	
買掛金	260,376	
預り金	289,260	
流動負債合計		10,388,638
2. 固定負債		
役員長期借入金	7,106,886	
長期借入金	26,168,000	
固定負債合計		33,274,886
負債合計		43,663,524
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		▲ 8,555,421
当期正味財産増減額		12,478,154
正味財産合計		3,922,733
負債及び正味財産合計		47,586,257

令和元年度 財産目録

令和2年3月31日 現在

NPO法人 光楽園

[税込] (単位：円)

科目		金額	
I 資産の部			
1 流動資産			
【現金預金】			
現金		187,511	
当座預金	ゆうちょ銀行	72,510	
普通預金	西日本シティ銀行	10,273,967	
〃	福岡銀行	253,656	
〃	ゆうちょ銀行	149,228	
	現金預金計	10,936,872	
【売上債権】			
	未収金		
	北九州市 発達支援給付金	6,588,343	
	その他 3件	393,835	
	未収金計	6,982,178	
【その他流動資産】			
	前払費用	763,300	
	前払費用計	763,300	
	流動資産合計		18,682,350
2 固定資産			
【有形固定資産】			
建物			
	園舎	751,250	
	別棟工事	3,091,241	
	園舎内装工事	7,009,689	
構築物			
	外構造作工事	1,368,138	
	ウッドデッキ	1,238,153	
	擁壁工事	8,798,544	
什器備品			
	炊飯器	25,400	
	土地	5,500,000	
	有形固定資産計	27,782,415	

科目		金額	
【無形固定資産】			
ソフトウェア		496,800	
	無形固定資産計	496,800	
【投資その他の資産】			
敷金		18,000	
保証金			
借入金保証金		606,692	
	投資その他の資産計	624,692	
	固定資産合計		28,903,907
資産の部 合計			47,586,257
II 負債の部			
1 流動負債			
役員短期借入金		276,000	
一年以内返済予定の長期借入金			
西日本シティ銀行		2,292,000	
日本政策金融公庫		936,000	
一年以内返済予定の長期借入金計		3,228,000	
未払金			
3月分給料		4,465,129	
3月分社会保険料		1,248,968	
その他14件		620,905	
	未払金計	6,335,002	
買掛金			
グリーンコープ		175,238	
その他2件		85,138	
	買掛金計	260,376	
預り金			
社会保険料		94,262	
源泉所得税		91,898	
住民税		103,100	
	預り金計	289,260	
	流動負債計		10,388,638
2 固定負債			
役員長期借入金		7,106,886	
長期借入金			
西日本シティ銀行		15,950,000	
日本政策金融公庫		10,218,000	
	長期借入金計	26,168,000	
	固定負債計		33,274,886
負債の部 合計			43,663,524
正味財産			3,922,733