

(法第28条第1項関係様式例)

2020年度事業報告書

2020年4月1日から2021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、年度当初はコロナ禍の緊急事態宣言の影響で多くの園児が登園自粛を余儀なくされる中、安定的な保育の実施や施設運営が困難な状況が続いていたが、夏以降は（コロナ対策も兼ねて）積極的に屋外活動を実施し、近隣の庭が広い空き家を借り上げて活動拠点にする等工夫して子ども達の成長・発達を保障。園児数も最終的に定員を超える55名まで増え、年度の保育収入は86,554千円と前年より9,000千円以上増えた。全施設の仕入（給食）を一括に行っておひさまに計上、他施設の兼務職員の人件費もおひさまに計上している等の影響で見かけ上は413千円の赤字となっているが、事業的には好調。（次年度は経費計上の在り方等検討が必要）

みんなの光楽園本年度より児童発達支援事業所と放課後等デイサービス事業所の2施設にして事業を運営。上半期はコロナの影響で新規利用者の獲得が遅れ、既存の利用者も登園自粛等があり大変厳しい実績が続いたが、下半期より新規利用者増および定着により実績が好転。3月31日時点で未就学児契約者16名、放課後等デイサービス契約者11名まで増えた。結果、年度の収入は46,873千円、事業損益は8,758千円の黒字となった。

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2021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	27名	園児55名	87,159
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	13名	未就学児契約者16名、就学児契約者11名	38,114

(2) その他の事業

無し

令和2年度 活動計算書
令和2年4月1日から令和3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	150,000		
賛助会員受取会費	70,000	220,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	5,800	5,800	
3. 受取補助金			
受取補助金	2,811,000	2,811,000	
4. 受取助成金			
受取助成金	3,538,745	3,538,745	
5. 事業収益			
(1) 保育事業収益			
保育料収益	7,201,779		
北九州市給付金収益	76,531,940		
学童保育料収益	392,400		
	84,126,119		
(2) 発達支援事業収益			
利用料負担金収益	1,220,423		
発達支援給付金収益	43,899,897		
	45,120,320	129,246,439	
6. その他収益			
受取利息	70		
雑収入	3,063,615	3,063,685	
経常収益計			138,885,669
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,000,000		
給料手当	71,773,697		
臨時雇賃金	1,677,580		
賞与	9,118,427		
法定福利費	11,420,414		
福利厚生費	461,066		
人件費計	98,451,184		
(2) その他経費			
旅費交通費	2,463,005		
通信運搬費	809,909		
消耗品費	3,276,467		
修繕費	253,435		
水道光熱費	1,485,207		
賃借料	8,087,295		
仕入高	4,902,379		
交際費	19,920		
保険料	1,178,645		
租税公課	1,500		
図書研究費	372,722		
研修費	25,000		
減価償却費	2,255,993		
会議費	6,840		
車両費	158,400		
支払利息	287,026		
雑費	1,238,068		
その他経費計	26,821,811		
事業費計		125,272,995	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,000,000		
給料手当	2,840,871		
賞与	285,000		
法定福利費	550,670		
福利厚生費	32,338		
人件費計	4,708,879		
(2) その他経費			
通信運搬費	240,717		
会議費	16,816		
旅費交通費	38,976		
消耗品費	692,048		
水道光熱費	170,443		
図書研究費	14,846		
賃借料	1,330,419		
保険料	46,703		
租税公課	1,209		
雑費	682,157		
寄附金	50,000		
支払利息	111,873		
顧問料	905,300		
その他経費計	4,301,507		
管理費計		9,010,386	
経常費用計			134,283,381
当期経常増減額			4,602,288
当期正味財産増減額			4,602,288
前期繰越正味財産額			3,922,733
次期繰越正味財産額			8,525,021

令和2年度 貸借対照表

令和3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	10,474,016	
未収金	10,499,845	
前払費用	904,600	
立替金	52,800	
流動資産合計		21,931,261
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	9,336,674	
構築物	10,915,550	
什器備品	12,662	
土地	5,500,000	
有形固定資産計	25,764,886	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	258,336	
無形固定資産計	258,336	
(3) 投資その他の資産		
敷金	51,000	
保証金	643,853	
投資その他の資産計	694,853	
固定資産合計		26,718,075
資産合計		48,649,336
II 負債の部		
1. 流動負債		
役員短期借入金	568,000	
一年以内返済予定の長期借入金	3,228,000	
未払金	7,948,562	
買掛金	310,985	
預り金	721,882	
流動負債合計		12,777,429
2. 固定負債		
役員長期借入金	4,406,886	
長期借入金	22,940,000	
固定負債合計		27,346,886
負債合計		40,124,315
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		3,922,733
当期正味財産増減額		4,602,288
正味財産合計		8,525,021
負債及び正味財産合計		48,649,336

令和2年度 財産目録

令和3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	384,902	
当座預金 ゆうちょ銀行	135,018	
普通預金 西日本シティ銀行	9,162,297	
〃 福岡銀行	641,797	
〃 ゆうちょ銀行	150,002	
	現金預金計	10,474,016
【売上債権】		
未収金		
北九州市 発達支援給付金	8,446,569	
その他 5件	2,053,276	
	未収金計	10,499,845
【その他流動資産】		
前払費用	904,600	
立替金	52,800	
	前払費用計	957,400
	流動資産合計	21,931,261
2 固定資産		
【有形固定資産】		
建物		
園舎	286,250	
別棟工事	2,927,734	
園舎内装工事	6,122,690	
構築物		
外構造作工事	1,234,443	
ウッドデッキ	1,063,355	
擁壁工事	8,617,752	
什器備品		
炊飯器	12,662	
土地	5,500,000	
	有形固定資産計	25,764,886

科目	金額	
【無形固定資産】		
ソフトウェア	258,336	
無形固定資産計	258,336	
【投資その他の資産】		
敷金	51,000	
保証金		
借入金保証金	643,853	
投資その他の資産計	694,853	
固定資産合計		26,718,075
資産の部 合計		48,649,336
II 負債の部		
1 流動負債		
役員短期借入金	568,000	
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	5,285,946	
3月分社会保険料	1,628,992	
その他11件	1,033,624	
未払金計	7,948,562	
買掛金		
グリーンコープ	229,612	
その他2件	81,373	
買掛金計	310,985	
預り金		
社会保険料	329,446	
源泉所得税	217,036	
住民税	175,400	
預り金計	721,882	
流動負債計		12,777,429
2 固定負債		
役員長期借入金	4,406,886	
長期借入金		
西日本シティ銀行	13,658,000	
日本政策金融公庫	9,282,000	
長期借入金計	22,940,000	
固定負債計		27,346,886
負債の部 合計		40,124,315
正味財産		8,525,021

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			84,000	136,000	220,000
受取寄附金		5,800			5,800
受取補助金	450,000	740,000		1,621,000	2,811,000
受取助成金				3,538,745	3,538,745
事業収益	84,126,119	45,120,320			129,246,439
その他収益	1,978,520	1,006,542	12,525	66,098	3,063,685
経常収益計	86,554,639	46,872,662	96,525	5,361,843	138,885,669
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	51,749,035	21,702,242		2,840,871	76,292,148
賞与	6,838,427	2,280,000		285,000	9,403,427
法定福利費	8,128,366	3,292,048		550,670	11,971,084
福利厚生費	383,128	77,938		32,338	493,404
人件費計	69,098,956	29,352,228	0	4,708,879	103,160,063
(その他経費)					
旅費交通費	1,565,137	897,868		38,976	2,501,981
通信運搬費	206,464	603,445		240,717	1,050,626
消耗品費	1,849,394	1,309,741	117,332	692,048	3,968,515
修繕費	108,790	144,645			253,435
水道光熱費	1,018,496	466,711		170,443	1,655,650
賃借料	4,092,404	3,994,891		1,330,419	9,417,714
仕入高	4,519,558	310,118	72,703		4,902,379
交際費	6,320	13,600			19,920
保険料	895,162	283,483		46,703	1,225,348
租税公課	600	900		1,209	2,709
図書研究費	300,352	72,370		14,846	387,568
研修費		25,000			25,000
寄附金				50,000	50,000
減価償却費	2,255,993				2,255,993
雑費	702,533	534,655	880	682,157	1,920,225
顧問料				905,300	905,300
会議費		6,840		16,816	23,656
車両費	60,500	97,900			158,400
支払利息	287,026			111,873	398,899
その他経費計	17,868,729	8,762,167	190,915	4,301,507	31,123,318
事業費計	86,967,685	38,114,395	190,915	9,010,386	134,283,381
事業損益計	▲ 413,046	8,758,267	▲ 94,390	▲ 3,648,543	4,602,288

【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	14,284,505	0	0	14,284,505	4,947,831	9,336,674
構築物	12,455,698	0	0	12,455,698	1,540,148	10,915,550
什器備品	128,520	0	0	128,520	115,858	12,662
土地	5,500,000	0	0	5,500,000		5,500,000
小計	32,368,723	0	0	32,368,723	6,603,837	25,764,886
(無形固定資産)						
ソフトウェア	1,192,320	0	0	1,192,320	933,984	258,336
小計	1,192,320	0	0	1,192,320	933,984	258,336
合計	33,561,043	0	0	33,561,043	7,537,821	26,023,222

【借入金の増減内訳】

[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	276,000	934,393	642,393	568,000
役員長期借入金	7,106,886		2,700,000	4,406,886
銀行借入金	29,396,000		3,228,000	26,168,000
合計	36,778,886	934,393	6,570,393	31,142,886

【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	568,000	568,000	
役員長期借入金	4,406,886	4,406,886	
銀行借入金	26,168,000	15,950,000	被債務保証
貸借対照表計	31,142,886	20,924,886	