

2021年度 事業報告書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

特定非営利活動法人 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、コロナ禍の中でも第2おひさまの活用（制作活動、庭での遊び、畑づくり、もちつき等のイベント等）や、積極的な園外活動、（主に乳児クラスでの）可能な限り顔や口元を見せながらの会話等、保育や活動を工夫する中で、こどもの様々な生活体験の機会や生きる力の育ちの保障に取り組んだ一方で、一人ひとりと深く関わる丁寧な保育や、日常的な保護者とのコミュニケーションに関して不十分な状況があり、園児の行き渋りやこども同士のトラブル等が生まれてしまった。また、コロナ感染対策の不十分さから幾度も休園せざるを得ない事態を招き、こども達の保育活動への参加の機会を守る事が出来なかったことは深く反省する必要あり。園児数は最終3月には61名となり、年度の保育収入は99,677千円（前年差+13,123千円）と順調。※見かけ上は、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、減価償却費がこの施設のみ計上等の影響で11,433千円の赤字となってしまうているが、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

① 児童発達支援は、「こどもひとり一人を深く捉え丁寧に关っていく事を通じて生きる力の育ちを支えていく療育」が着実に形になってきており、それに伴って利用人数が増加。おひさまとの交流保育や併用園児の支援に関しても、職員間が施設の垣根を超えて連携を強める中で、「両施設で同じ目線にたつてこども達を支えていく」環境が整いつつある。保護者支援の課題に関しては、保護者・職員・こどもたちの交流の場＝「らんらん広場」を4回（2021年度中）開催。ゆるく、温かく、楽しい内容で、参加した保護者にも好評で、職員と保護者だけでなく、保護者同士の交流や繋がりが深まってきている。利用契約者は年度末段階で18名。平日の平均利用人数は9～10名。1月と3月はコロナ感染者増（3月は休園1日・縮小営業5日）の影響で一時的に利用者が減少したが、年度明けには回復

② 放課後等デイサービスは、外遊びを中心とした活動に対する支持が広がり、利用人数が大幅に増加。こどもを真ん中にした学校等各機関や家庭との連携の形も出来はじめている。こどもの体験活動として11月13日には登山も実施。12名のこどもが参加。一方で、利用人数の増加に伴い、現在の拠点ではかなり手狭になってきており、新たな拠点を確保する事が今後の課題。利用契約者は20名。平日の平均利用人数は11～12名。3月はコロナ感染者増に伴う5日の休園があり一時的に利用者が減少したが、年度明けには回復。

年度の収入は63,507千円（前年差+16,634円）と前年からは大幅に伸長したが、1月・3月のコロナの影響で予算対比では3,000千円程下回った。事業損益は23,922千円の黒字。

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	事業費 の金額 (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	29名	園児61名	111,137
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18名、就学児契約者20名	39,585
児童福祉法に基づく障害児相談支援事業	実施していません。					
障害者総合支援法に基づく特定相談支援事業	実施していません。					

(2) その他の事業

なし

(備考)

- 1 用紙の大きさは、日本産業規格A列4番とする。
- 2 2は、(1)には特定非営利活動に係る事業、(2)にはその他の事業について区分を明らかにして記載する。
- 3 2の(1)については事業毎に定款の事業名、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並びに支出額をそれぞれ記載する。
- 4 2の(1)のうち「受益対象者の範囲及び人数」の欄には、具体的な受益対象者及び人数を記載する。
- 5 2の(2)については事業毎に定款の事業名、事業内容、実施日時、実施場所、従事者の人数及び支出額をそれぞれ記載する。定款上、「その他の事業」に関する事項を定めている場合は、当該事業年度に実施しなかった場合も「実施しなかった」旨を記載する。

令和3年度 活動計算書

令和3年4月1日から令和4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	102,000	
賛助会員受取会費	63,000	165,000
2. 受取補助金		
受取補助金	2,126,640	2,126,640
3. 受取助成金		
受取助成金	3,739,149	3,739,149
4. 事業収益		
(1) 保育事業収益		
保育料収益	7,565,147	
北九州市給付金収益	85,433,162	
学童保育料収益	1,456,000	
	94,454,309	
(2) 発達支援事業収益		
利用料負担金収益	1,513,955	
発達支援給付金収益	61,002,941	
	62,516,896	156,971,205
5. その他収益		
受取利息	75	
雑収入	4,761,349	4,761,424
経常収益計		167,763,418
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	4,000,000	
給料手当	85,693,694	
臨時雇賃金	1,946,622	
賞与	10,763,084	
法定福利費	13,528,393	
福利厚生費	615,459	
人件費計	116,547,252	
(2) その他経費		
旅費交通費	3,354,886	
通信運搬費	738,780	
消耗品費	2,444,304	
修繕費	2,384,460	
水道光熱費	1,964,123	
賃借料	11,399,736	
仕入高	5,918,928	
交際費	18,578	
保険料	1,706,654	
租税公課	1,500	
図書研究費	490,910	
研修費	289,400	
減価償却費	2,050,348	
会議費	8,000	
車両費	639,866	
雑費	764,754	
その他経費計	34,175,227	
事業費計		150,722,479

科 目	金 額		
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,000,000		
給料手当	3,545,773		
賞与	500,000		
法定福利費	682,104		
福利厚生費	1,005,853		
人件費計	6,733,730		
(2) その他経費			
通信運搬費	815,815		
交際費	15,000		
会議費	9,000		
旅費交通費	10,469		
消耗品費	170,866		
水道光熱費	102,944		
図書研究費	9,296		
車両費	2,750		
賃借料	573,723		
保険料	6,248		
租税公課	4,060		
雑費	492,764		
研修費	2,700		
支払利息	328,669		
顧問料	907,500		
その他経費計	3,451,804		
管理費計		10,185,534	
経常費用計			160,908,013
当期経常増減額			6,855,405
当期正味財産増減額			6,855,405
前期繰越正味財産額			8,525,021
次期繰越正味財産額			15,380,426

令和3年度 貸借対照表

令和4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	9,360,051	
未収金	13,471,001	
前払費用	960,432	
立替金	86,400	
流動資産合計		23,877,884
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	8,164,919	
建物附属設備	805,305	
構築物	10,426,265	
什器備品	256,813	
土地	5,500,000	
建設仮勘定	500,000	
有形固定資産計	25,653,302	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	19,872	
無形固定資産計	19,872	
(3) 投資その他の資産		
敷金	51,000	
保証金	583,151	
投資その他の資産計	634,151	
固定資産合計		26,307,325
資産合計		50,185,209
II 負債の部		
1. 流動負債		
一年以内返済予定の長期借入金	3,228,000	
未払金	9,164,990	
買掛金	335,321	
預り金	657,586	
流動負債合計		13,385,897
2. 固定負債		
役員長期借入金	1,706,886	
長期借入金	19,712,000	
固定負債合計		21,418,886
負債合計		34,804,783
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		8,525,021

当期正味財産増減額		6,855,405	
正味財産合計			15,380,426
負債及び正味財産合計			50,185,209

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】

[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	保護者部会	管理部門	
I 経常収益					
受取会費			80,000	85,000	165,000
受取寄附金					0
受取補助金	2,126,640				2,126,640
受取助成金				3,739,149	3,739,149
事業収益	94,454,309	62,516,896			156,971,205
その他収益	3,096,268	990,199	10,840	664,117	4,761,424
経常収益計	99,677,217	63,507,095	90,840	4,488,266	167,763,418
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	64,296,597	23,343,719		3,545,773	91,186,089
賞与	8,192,084	2,571,000		500,000	11,263,084
法定福利費	9,904,716	3,623,677		682,104	14,210,497
福利厚生費	464,661	150,798		1,005,853	1,621,312
人件費計	84,858,058	31,689,194	0	6,733,730	123,280,982
(その他経費)					
旅費交通費	2,333,187	1,021,699		10,469	3,365,355
通信運搬費	248,254	490,526		815,815	1,554,595
消耗品費	2,049,630	367,204	27,470	170,866	2,615,170
修繕費	2,076,240	308,220			2,384,460
水道光熱費	1,475,192	488,931		102,944	2,067,067
賃借料	7,500,206	3,899,530		573,723	11,973,459
仕入高	5,573,384	345,544			5,918,928
交際費	9,720	8,858		15,000	33,578
保険料	1,372,161	334,493		6,248	1,712,902
租税公課	600	900		4,060	5,560
図書研究費	199,258	291,652		9,296	500,206
研修費	209,400	80,000		2,700	292,100
寄附金					0
減価償却費	2,050,348				2,050,348
雑費	650,530	113,894	330	492,764	1,257,518
顧問料				907,500	907,500
会議費		8,000		9,000	17,000
車両費	503,711	136,155		2,750	642,616

支払利息				328,669	328,669
その他経費計	26,251,821	7,895,606	27,800	3,451,804	37,627,031
事業費計	111,109,879	39,584,800	27,800	10,185,534	160,908,013
事業損益計	▲ 11,432,662	23,922,295	63,040	▲ 5,697,268	6,855,405

【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	6,119,586	8,164,919
建物附属設備	0	858,000	0	858,000	52,695	805,305
構築物	12,455,698	0	0	12,455,698	2,029,433	10,426,265
什器備品	128,520	342,300	0	470,820	214,007	256,813
土地	5,500,000	0	0	5,500,000		5,500,000
建設仮勘定	0	500,000	0	500,000		500,000
小計	32,368,723	1,700,300	0	34,069,023	8,415,721	25,653,302
(無形固定資産)						
ソフトウェア	1,192,320	0	0	1,192,320	1,172,448	19,872
小計	1,192,320	0	0	1,192,320	1,172,448	19,872
合計	33,561,043	1,700,300	0	35,261,343	9,588,169	25,673,174

【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	568,000		568,000	0
役員長期借入金	4,406,886		2,700,000	1,706,886
銀行借入金	26,168,000		3,228,000	22,940,000
合計	31,142,886	0	6,496,000	24,646,886

【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)			
役員長期借入金	1,706,886	1,706,886	
銀行借入金	22,940,000	13,658,000	被債務保証
貸借対照表計	24,646,886	15,364,886	

令和3年度 財産目録

令和4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	254,761
当座預金 ゆうちょ銀行	193,458
普通預金 西日本シティ銀行	8,356,348
" 福岡銀行	368,152
" ゆうちょ銀行	187,332
現金預金計	9,360,051
【売上債権】	
未収金	
北九州市 発達支援給付金	9,276,859
北九州市 補助金等	4,025,789
その他	168,353
未収金計	13,471,001
【その他流動資産】	
前払費用	960,432
立替金	86,400
前払費用計	1,046,832
流動資産合計	23,877,884
2 固定資産	
【有形固定資産】	
建物	
園舎	165,001
別棟工事	2,764,227
園舎内装工事	5,235,691
建物附属設備	
調理室設備工事	805,305
構築物	
外構造作工事	1,100,748
ウッドデッキ	888,557
擁壁工事	8,436,960
什器備品	
エアコン他	256,813
土地	5,500,000
建設仮勘定	500,000
有形固定資産計	25,653,302
【無形固定資産】	
ソフトウェア	19,872
無形固定資産計	19,872
【投資その他の資産】	
敷金	51,000
保証金	
借入金保証金	583,151
投資その他の資産計	634,151
固定資産合計	26,307,325

科目	金額	
資産の部 合計		50,185,209
II 負債の部		
1 流動負債		
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	6,155,826	
3月分社会保険料	2,058,153	
その他11件	951,011	
未払金計	9,164,990	
買掛金		
グリーンコープ	244,769	
その他2件	90,552	
買掛金計	335,321	
預り金		
北九州市	134,650	
源泉所得税	298,936	
住民税	224,000	
預り金計	657,586	
流動負債計		13,385,897
2 固定負債		
役員長期借入金	1,706,886	
長期借入金		
西日本シティ銀行	11,366,000	
日本政策金融公庫	8,346,000	
長期借入金計	19,712,000	
固定負債計		21,418,886
負債の部 合計		34,804,783
正味財産		15,380,426