第２号議案-１

2018年度 特定非営利活動に係る事業報告書

特定非営利活動法人
学童保育の会・この指とまれ

１、事業の成果

２００４年４月に当法人が開設した学童クラブ風の子シュワッチは、開設１６年目を迎え、西千葉地域における学童保育（放課後児童健全育成事業）のニーズに応えている。昨年度に、放課後児童健全育成事業補助金を受託し、補助金に関する手続きを確認しながら、事業運営をすすめた。受託した補助金については、引き下げた利用料の維持と子どもたちが安全で楽しめる環境整備や常勤スタッフの配置に主に利用し、質の向上をはかった。

児童数については、年度当初の３５名であり、年度末では３６名と、年度中途に退室は居たものの年度末に向けて増え、安定した児童数で推移した。

ＰＴＡ定例会については、１０回実施するとともに、各学年の保護者をそれぞれと対象とする学年別保護者懇談会も開催し、子育てに関する情報交換を行うことができた。

正規指導員、アルバイト、ボランティアら保育に関わるスタッフが参加する指導員会議を１１回実施し、保育の振り返りや学習を通じて、保育の質の向上をはかった。また外部指導員として全国学童保育指導員学校と千葉県学童保育研究集会に指導員を派遣し、スタッフの資質の向上をはかった。

２、事業の実施に関する事項

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）
(1) 学童保育事業	学童クラブの運営	通年	千葉市内クラブ室	28名	正規入室児童　36名	12,125.6
(2) 地域生活づくり事業	スポーツ交流等	実施せず	―	―	―	0
(3) 子育て支援事業	学年別保護者懇談会	年３回	クラブ室	２名	保護者　10名	0
	保護者への説明会	3/24	クラブ室	２名	保護者４名	0
(4) 学童保育研究・研修事業	指導員会議	月１回	クラブ室	６名	指導員６名	30.1
	外部研修会への派遣	年１１回	千葉県	４名	指導員４名	64.1
	指導員交流会	9/11	クラブ室	８名	指導員８名	5.1

2018年度 活動計算書

特定非営利活動法人
学童保育の会・この指とまれ

科　目	決算額			予算額	増減
Ⅰ 経常収益					
1 受取会費					
受取入会金	5,000			5,000	0
正会員受取会費	34,000			30,000	4,000
サポート会員受取会費	32,000	71,000		25,000	7,000
2 受取寄附金					
受取個人寄附金	88,000			50,000	38,000
受取団体寄附金	231,000	319,000		210,000	21,000
3 受取助成金等					
受取助成金	0			0	0
受取補助金	8,254,000	8,254,000		8,149,000	105,000
4 事業収益					
学童保育事業収益	4,951,000			4,571,500	379,500
地域生活づくり事業収益	0			0	0
子育て支援事業収益	0			0	0
学童保育研究・研修事業収益	0	4,951,000		0	0
5 その他収益					
受取保険金	0			0	0
受取利息	28			0	28
雑収入	11,646	11,674		0	11,646
6 戻入金					
社会保険戻入金	923,075			914,979	8,096
労働保険戻入金	19,408	942,483		18,702	706
経常収益計			14,549,157	13,974,181	574,976
Ⅱ 経常費用					
1 事業費					
(1)人件費					
給料	1,460,000			1,460,000	0
ボランティア謝金	18,000			60,000	-42,000
アルバイト給料	5,148,210			5,201,720	-53,510
賞与	706,666			615,000	91,666
通勤費	252,524			256,000	-3,476
時間外等手当	116,200			95,800	20,400
社会保険料	1,518,595			1,540,500	-21,905
労働保険料	111,489			62,400	49,089
スタッフ会議費	30,100			25,200	4,900
スタッフ研修派遣費	64,086			90,000	-25,914
スタッフ交流費	5,120			10,000	-4,880
人件費計	9,430,990			9,416,620	14,370
(2)その他経費					
家賃	1,130,000			1,130,000	0
水光熱費	205,925			200,000	5,925
減価償却費	52,721			52,700	21
生活消耗品費	75,285			400,000	-324,715
保育消耗品費	101,684			150,000	-48,316
おやつ代	745,856			648,000	97,856

科　目	決算額			予算額	増減
行事費	34,075			40,000	-5,925
通信費	95,374			80,000	15,374
修繕費	0			5,000	-5,000
広報費	138,000			300,000	
傷害保険料等	66,283			66,200	83
手数料	111,006			96,300	14,706
租税公課	1,000			0	1,000
雑費	36,666			0	36,666
その他経費計	2,793,875			3,168,200	-374,325
事業費計		12,224,865		12,584,820	-359,955
2 管理費					
(1)人件費					
給料	292,000			292,000	0
賞与	141,334			98,000	43,334
通勤費	22,151			20,000	2,151
時間外等手当	23,240			20,500	2,740
社会保険料	303,720			286,583	17,137
労働保険料	22,298			12,658	9,640
人件費計	804,743			729,741	75,002
(2)役員関係経費					
会議費	26,866			20,000	6,866
役員報酬	0			0	0
役員交通費	0			0	0
役員通信費	44,484			0	44,484
役員研修費	0			0	0
交際費	0			0	0
役員関係経費計	71,350			20,000	51,350
(3)その他経費					
家賃	226,000			226,000	0
水光熱費	41,186			50,000	-8,814
減価償却費	10,545			5,076	5,469
事務消耗品費	482,178			60,000	422,178
通信費	19,075			30,000	-10,925
修繕費	0			108,000	-108,000
傷害保険料等	13,257			25,487	-12,230
手数料	22,202			292	21,910
租税公課	200			100	100
雑費	7,334			100	7,234
その他経費計	821,977			505,055	316,922
管理費計		1,698,070		1,254,796	443,274
経常費用計			13,922,935	13,839,616	83,319
Ⅲ 経常外収益					
1 固定資産売却益		0		0	0
経常外収益計			0	0	0
Ⅳ 経常外費用					
1 過年度減価償却費		0		0	0
経常外費用計			0	0	0
当期正味財産増減額			626,222	134,565	491,657
前期繰越正味財産額			1,078,057	1,078,057	0
次期繰越正味財産額			1,704,279	1,212,622	491,657

第２号議案-２の補足

事業費と管理費の合算表（参考資料）

科　目	決算額		予算額	増減
(1)人件費				
給料	1,752,000		1,752,000	0
ボランティア謝金	18,000		60,000	-42,000
アルバイト給料	5,148,210		5,201,720	-53,510
賞与	848,000		738,000	110,000
通勤費：正規指導員	132,906		120,000	12,906
通勤費：正規以外	141,769		156,000	-14,231
時間外等手当	139,440		115,000	24,440
社会保険料	1,822,315		1,848,715	-26,400
労働保険料	133,787		74,915	58,872
スタッフ会議費	30,100		25,200	4,900
スタッフ研修派遣費	64,086		90,000	-25,914
スタッフ交流費	5,120		10,000	-4,880
人件費計	10,235,733		10,191,550	44,183
(2)役員関係経費				
会議費	26,866		10,000	16,866
役員報酬	0		0	0
役員交通費	0		0	0
役員通信費	44,484		30,000	14,484
役員研修費	0		0	0
交際費	0		0	0
役員関係経費計	71,350		40,000	31,350
(2)その他経費				
家賃	1,356,000		1,356,000	0
水光熱費	247,111		240,000	7,111
減価償却費	63,266		63,266	0
事務消耗品費	482,178		200,000	282,178
生活消耗品費	75,285		400,000	-324,715
保育消耗品費	101,684		150,000	-48,316
おやつ代	745,856		648,000	97,856
行事費	34,075		40,000	-5,925
通信費	114,449		96,000	18,449
修繕費	0		6,000	-6,000
広報費	138,000		300,000	-162,000
傷害保険料等	79,540		79,540	0
手数料	133,208		115,592	17,616
租税公課	1,200		0	1,200
雑費	44,000		0	44,000
その他経費計	3,615,852		3,694,398	-78,546
経常費用計		13,922,935	13,925,948	-3,013

＊ 事業費と管理費に分けると、かえって全体が見えづらくなる面があるので、参考のために作成。

2018年度 計算書類の注記

１、重要な会計方針

①、計算書類は「ＮＰＯ法人会計基準（ＮＰＯ法人会計基準協議会）」に基づき作成した。

②、減価償却の対象となる固定資産について

・法人税施行令を参考に、１年を越える期間において使用する、取得価額10万円以上の資産とする。

・減価償却の方法は定率法とする。

③、事業費と管理費の按分方法

・従事割合に基づき、平日の勤務時間６時間のうち、平均して事業に５時間、管理に１時間を充てているものとして、次の科目を按分する。

正規指導員の給料・賞与・通勤費・時間外手当・社会保険料・労働保険料
家賃、水光熱費、減価償却費、通信費、修繕費、傷害保険料等、手数料、租税公課
雑費

・按分計算において、１円未満の端数は、管理費に含める。

２、預り金の増減内訳

科　目	期首残高	当期預り	当期納付	期末残高
源泉徴収税	42,662	185,725	139,000	89,387
住民徴収税	0	102,700	62,300	40,400

３、債務・借入金の増減内訳

科　目	期首残高	当期支払	当期発生	期末残高
未払人件費	0	0	0	0
個人借入金	2,694,800	1,507,600	0	1,187,200

４、債権の増減内訳

科　目	期首残高	当期回収	当期発生	期末残高
保育料未収金	13,000	13,000	0	0

５、補助金・助成金等の内訳

補助金・助成金等の名称	当期受入額	当期支出	期末残高
千葉市放課後児童健全育成事業補助金	8,254,000	8,254,000	0

６、固定資産の増減内訳

①、有形固定資産（残価資産）

種　別	取得価額	取得年度	償却率	期首価額	当期償却	期末価額
パソコン一式	120,307	26	年1/4	5,016	5,016	0
冷蔵庫	103,400	29	年1/4	96,938	25,850	71,088
リソグラフ	129,600	29	年1/4	124,200	32,400	91,800

②、投資その他の資産

種　別	期首価額	当期増減	期末価額
敷金	550,000	0	550,000
生協出資金	508	0	508

７、役員及びその近親者との当期の取引の内容

科　目	計算書類上の金額	内役員及び近親者との取引金額
受取個人寄附金	88,000	18,000
個人借入金	-1,507,600	-507,600
学童保育事業収益	4,951,000	272,000
人件費	9,293,250	5,443,743

*「学童保育事業収益」の内容は、学童クラブの保育料。

第２号議案-４

2018年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表
2019年３月31日現在

特定非営利活動法人
学童保育の会・この指とまれ

科 目・摘 要	金 額		
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現金	118,327		
普通預金	2,149,143		
未収金	0		
流動資産合計		2,267,470	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産	162,888		
(2) 無形固定資産			
(3) 投資その他の資産			
敷金	550,000		
生協出資金	508		
固定資産合計		713,396	
資産合計			2,980,866
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
源泉税預り金	89,387		
流動負債合計		89,387	
2 固定負債			
借入金	1,187,200		
固定負債合計		1,187,200	
負債合計			1,276,587
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,078,057	
当期正味財産増加額		626,222	
正味財産合計			1,704,279
負債及び正味財産合計			2,980,866

2018年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録
2019年３月31日現在

特定非営利活動法人
学童保育の会・この指とまれ

科 目・摘 要	金　　額		
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現金手元有高	118,327		
普通預金：京葉銀行みどり台支店	1,637,313		
普通預金：千葉銀行稲毛支店	20,830		
普通貯金：京葉銀行みどり台支店（積立	491,000		
未収金	0		
流動資産合計		2,267,470	
2 固定資産			
パソコン一式（減価年1/4）	0		
冷蔵庫（減価年1/4）	91,800		
リソグラフ（減価年1/4）	71,088		
敷金	550,000		
生協出資金	508		
固定資産合計		713,396	
資産合計			2,980,866
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
源泉税預り金	89,387		
流動負債合計		89,387	
2 固定負債			
借入金	1,187,200		
固定負債合計		1,187,200	
負債合計			1,276,587
正味財産			1,704,279