第２号議案-１

2019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１７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 継続し応えている。今年度は放課後児童健全育成事業補助金を受託し３年目となり、補助金の活用方法を確認しながら、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常勤スタッフの配置に主に利用し、子どもたちが安全で楽しめる保育環境整備や保育の質の向上をはかった。

児童数については、年度当初が２８名であり、年度末では１7名と、年度中途の退室が増え、減少幅は大きくなり、次年度に向けて課題が残 った 。

ＰＴＡ 定例会 については、8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。また外部研修として全国学童保育指導員学校と千葉県学童保育指導員学校等に指導員を派遣し、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	60名	正規入室児童 28名	11,810.6
(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 2名	0
	保護者への説明会	3/21	クラブ室	２名	保護者 2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	5名	指導員 5名	23.1
	外部研修会への派遣	年8回	千葉県	3名	指導員 3名	25.6
	指導員交流会	9/10	クラブ室	7名	指導員 7名	5.1

2019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	4,000			5,000	-1,000
正会員受取会費	33,000			30,000	3,000
サポート会員受取会費	28,000	65,000		25,000	3,000
2 受取寄附金					
受取個人寄附金	122,140			50,000	72,140
受取団体寄附金	158,642	280,782		200,000	-41,358
3 受取助成金等					
受取助成金	0			0	0
受取補助金	8,192,000	8,192,000		6,190,000	2,002,000
4 事業収益					
学童保育事業収益	3,777,250			3,620,500	156,750
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	3,777,250		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	0	28		0	0
6 戻入金					
社会保険戻入金	960,182			796,466	163,716
労働保険戻入金	19,474	979,656		16,486	2,988
経常収益計			13,294,716	10,933,452	2,361,264
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	11,000			30,000	-19,000
アルバイト給料	4,687,188			4,055,730	631,458
賞与	576,666			243,300	333,366
通勤費	272,689			268,000	4,689
時間外等手当	215,884			108,300	107,584
社会保険料	1,754,552			1,340,800	413,752
労働保険料	72,579			55,000	17,579
スタッフ会議費	23,100			25,200	-2,100
スタッフ研修派遣費	25,584			90,000	-64,416
スタッフ交流費	5,147			10,000	-4,853
人件費計	9,104,389			7,686,330	1,418,059
(2)その他経費					
家賃	1,035,833			1,130,000	-94,167
水光熱費	214,075			200,000	14,075
減価償却費	87,990			48,500	39,490
生活消耗品費	148,463			54,000	94,463
保育消耗品費	40,185			54,000	-13,815
おやつ代	516,519			523,000	-6,481

科　目	決算額			予算額	増減
行事費	44,300			50,000	-5,700
通信費	120,148			100,000	20,148
修繕費	0			0	0
広報費	309,710			120,000	
傷害保険料等	83,930			62,500	21,430
手数料	7,652			2,100	5,552
租税公課	0			0	0
雑費	0			0	0
その他経費計	2,608,805			2,344,100	264,705
事業費計		11,713,194		10,030,430	1,682,764
2 管理費					
(1)人件費					
給料	292,000			292,000	0
賞与	115,334			48,700	66,634
通勤費	23,158			20,000	3,158
時間外等手当	43,177			21,700	21,477
社会保険料	350,911			268,230	82,681
労働保険料	14,516			11,033	3,483
人件費計	839,096			661,663	177,433
(2)役員関係経費					
会議費	0			30,000	-30,000
役員報酬	0			0	0
役員交通費	0			0	0
役員通信費	27,603			40,000	-12,397
役員研修費	0			0	0
交際費	0			0	0
役員関係経費計	27,603			70,000	-42,397
(3)その他経費					
家賃	207,167			226,000	-18,833
水光熱費	42,816			40,000	2,816
減価償却費	17,598			9,750	7,848
事務消耗品費	242,339			72,000	170,339
通信費	24,030			20,000	4,030
修繕費	0			0	0
傷害保険料等	16,786			12,500	4,286
手数料	1,531			492	1,039
租税公課	0			0	0
雑費	0			0	0
その他経費計	552,267			380,742	171,525
管理費計		1,418,966		1,112,405	306,561
経常費用計			13,132,160	11,142,835	1,989,325
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			162,556	-209,383	371,939
前期繰越正味財産額			1,704,279	1,704,279	0
次期繰越正味財産額			1,866,835	1,494,896	371,939

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	11,000		30,000	-19,000
アルバイト給料	4,687,188		4,055,730	631,458
賞与	692,000		292,000	400,000
通勤費：正規指導員	138,943		120,000	18,943
通勤費：正規以外	156,904		168,000	-11,096
時間外等手当	259,061		130,000	129,061
社会保険料	2,105,463		1,609,030	496,433
労働保険料	87,095		66,033	21,062
スタッフ会議費	23,100		25,200	-2,100
スタッフ研修派遣費	25,584		90,000	-64,416
スタッフ交流費	5,147		10,000	-4,853
人件費計	9,943,485		8,347,993	1,595,492
(2)役員関係経費				
会議費	0		30,000	-30,000
役員報酬	0		0	0
役員交通費	0		0	0
役員通信費	27,603		40,000	-12,397
役員研修費	0		0	0
交際費	0		0	0
役員関係経費計	27,603		70,000	-42,397
(2)その他経費				
家賃	1,243,000		1,356,000	-113,000
水光熱費	256,891		240,000	16,891
減価償却費	105,588		58,250	47,338
事務消耗品費	242,339		72,000	170,339
生活消耗品費	148,463		54,000	94,463
保育消耗品費	40,185		54,000	-13,815
おやつ代	516,519		523,000	-6,481
行事費	44,300		50,000	-5,700
通信費	144,178		120,000	24,178
修繕費	0		0	0
広報費	309,710		120,000	189,710
傷害保険料等	100,716		75,000	25,716
手数料	9,183		2,592	6,591
租税公課	0		0	0
雑費	0		0	0
その他経費計	3,161,072		2,724,842	436,230
経常費用計		13,132,160	11,142,835	1,989,325

＊ 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。

2019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	48,987	80,762	73,794	55,955
住民徴収税	40,400	175,100	149,300	66,200

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	1,187,200	107,600	0	1,079,600

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	0	0	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	7,845,000	7,845,000	0
新型コロナウイルス感染症防止対策補助	141,000	141,000	0
千葉市感染症等緊急対策事業補助金	206,000	206,000	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
リソグラフ	103,400	2017	年1/4	71,088	71,088	0
冷蔵庫	129,600	2017	年1/4	91,800	32,400	59,400
空気清浄機	151,250	2019	年1/6	0	2,100	149,150

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	122,140	31,320
個人借入金	-107,600	-107,600
学童保育事業収益	3,777,250	271,000
人件費	8,963,990	5,038,634

*「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

2019年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表
2020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	0		
普通預金	307,532		
未収金	2,002,000		
流動資産合計		2,309,532	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産	208,550		
(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		759,058	
資産合計			3,068,590
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
源泉税預り金	122,155		
流動負債合計		122,155	
2 固定負債			
借入金	1,079,600		
固定負債合計		1,079,600	
負債合計			1,201,755
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,704,279	
当期正味財産増加額		162,556	
正味財産合計			1,866,835
負債及び正味財産合計			3,068,590

第２号議案- 5

2019年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録
2020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	0		
普通預金：京葉銀行みどり台支店	-375,730		
普通預金：千葉銀行稲毛支店	122,258		
普通預金：京葉銀行みどり台支店（積立）	561,004		
未収補助金	2,002,000		
流動資産合計		2,309,532	
2 固定資産			
リソグラフ（減価年1/4）	0		
冷蔵庫（減価年1/4）	59,400		
空気清浄機（減価年1/6）	149,150		
敷金	550,000		
生協出資金	508		
固定資産合計		759,058	
資産合計			3,068,590
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
源泉税預り金	122,155		
流動負債合計		122,155	
2 固定負債			
借入金	1,079,600		
固定負債合計		1,079,600	
負債合計			1,201,755
正味財産			1,866,835

参考	3月３１日現在の実際の通帳残高	次期分引落し済み４月入金分	４月以降引落し（3月以前分）
普通預金：京葉銀行みどり台支店	623,829	74,034	-1,073,593
普通預金：千葉銀行稲毛支店	10,358	113,220	-1,320
普通貯金：京葉銀行みどり台支店（積立）	491,004	70,000	