

## 2021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、2021年度で開設から丸18年となり、この間、西千葉地域における学童保育（放課後児童健全育成事業）のニーズに継続して応え続けている。

2021年度は放課後児童健全育成事業補助金を受託して5年目となり、公金の適切な支出や管理など適正な事業運営に努めてきた。

年度当初、児童数が少なく、赤字予算を立てざるを得なかったが、夏休みや年度後半に児童数が増えたことから財政面が安定し、支援員の賞与の増額やアルバイトスタッフへの賞与の支給などを行うことができた。

また、2022年2月から、国のコロナ対応施策の1つとして放課後児童支援員等処遇改善臨時特例事業が開始され、処遇改善のための補助金が交付されることとなった。これにより、支援員の給与やアルバイトスタッフの時給のベースアップを図ることができた。

外部研修については、支援員のほか、アルバイトスタッフなども広く研修に派遣することができた。

子育て支援事業については、高学年・低学年の別で懇談を行う学年別保護者懇談会を開催し、有意義な意見交換を行うことができた。

## 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	クラブ室	23名	正規入室児童26名	12,129.0
	スタッフ会議	月1回	クラブ室	7名	スタッフ7名	26.6
	外部研修会への派遣	年8回	—	4名	スタッフ4名	20.0
(2) 地域生活づくり事業	スポーツ交流等	実施せず	—	—	—	0.0
(3) 子育て支援事業	学年別保護者懇談会	年2回	クラブ室	2名	保護者6名	0.0
	保護者への説明会	3/19	クラブ室	2名	保護者6名	0.0
(4) 学童保育研究事業	スタッフ交流会	実施せず	—	—	—	0.0
	他団体ボランティアとの交流	実施せず	—	—	—	0.0

## 2021年度 活動計算書

1/2

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	7,000		5,000	2,000
正会員受取会費	23,000		29,000	-6,000
サポート会員受取会費	28,000	58,000	26,000	2,000
2 受取寄附金				
受取個人寄附金	505,500		300,000	205,500
受取団体寄附金	0	505,500	0	0
3 受取助成金等				
受取助成金	0		0	0
受取補助金	9,027,000	9,027,000	6,611,000	2,416,000
4 事業収益				
学童保育事業収益	3,653,500		2,457,000	1,196,500
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	3,653,500	0	0
5 その他収益				
受取保険金	0		0	0
受取利息	31		0	31
雑収入	0	31	0	0
6 戻入金				
社会保険戻入金	726,777		536,516	190,261
労働保険戻入金	16,720	743,497	12,348	4,372
経常収益計			13,987,528	9,976,864
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	39,500		60,000	-20,500
アルバイト給料	4,177,444		3,996,615	180,829
賞与	1,326,666		243,333	1,083,333
通勤費	270,370		170,000	100,370
時間外等手当	561,995		114,583	447,412
社会保険料	1,226,809		905,650	321,159
労働保険料	67,115		41,213	25,902
スタッフ会議費	26,600		25,200	1,400
スタッフ研修派遣費	20,000		15,000	5,000
スタッフ交流費	0		10,000	-10,000
人件費計	9,176,499		7,041,594	2,134,905
(2)その他経費				
家賃	1,130,000		1,130,000	0
水光熱費	241,785		200,000	41,785
減価償却費	79,603		80,111	-508
生活消耗品費	221,848		50,000	171,848
保育消耗品費	152,429		20,000	132,429
コロナ対応消耗品	91,734		0	91,734
おやつ代	529,109		430,000	99,109

科目	決算額		予算額	増減
行事費	0		15,000	-15,000
通信費	112,505		100,000	12,505
修繕費	0		0	0
備品	0			
広報費	297,667		157,000	
傷害保険料等	47,436		47,436	0
手数料	94,996		2,200	92,796
租税公課	0		0	0
雑費	0		0	0
その他経費計	2,999,112		2,231,747	767,365
事業費計		12,175,611	9,273,341	2,902,270
2 管理費				
(1)人件費				
給料	292,000		292,000	0
賞与	265,334		48,667	216,667
通勤費	23,869		34,000	-10,131
時間外等手当	112,400		22,917	89,483
社会保険料	245,362		181,130	64,232
労働保険料	13,424		8,243	5,181
人件費計	952,389		586,957	365,432
(2)役員関係経費				
会議費	0		0	0
役員報酬	0		0	0
役員交通費	272		0	272
役員通信費	39,644		50,000	-10,356
役員研修費	0		0	0
交際費	4,330		0	4,330
役員関係経費計	44,246		50,000	-5,754
(3)その他経費				
家賃	226,000		226,000	0
水光熱費	48,357		40,000	8,357
減価償却費	15,921		16,023	-102
事務消耗品費	198,012		50,000	148,012
通信費	22,501		20,000	2,501
修繕費	0		0	0
備品	0		0	0
傷害保険料等	9,488		9,488	0
手数料	19,000		440	18,560
租税公課	0		0	0
雑費	0		0	0
その他経費計	539,279		361,951	177,328
管理費計		1,535,914	998,908	537,006
経常費用計				
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
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
当期正味財産増減額			276,003	-295,385
前期繰越正味財産額			1,862,207	1,862,207
次期繰越正味財産額			2,138,210	1,566,822
				571,388
				0
				571,388

## 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	39,500	60,000	-20,500	
アルバイト給料	4,177,444	3,996,615	180,829	
賞与	1,592,000	292,000	1,300,000	
通勤費：正規指導員	143,210	120,000	23,210	
通勤費：正規以外	151,029	84,000	67,029	
時間外等手当	674,395	137,500	536,895	
社会保険料	1,472,171	1,086,780	385,391	
労働保険料	80,539	49,456	31,083	
スタッフ会議費	26,600	25,200	1,400	
スタッフ研修派遣費	20,000	15,000	5,000	
スタッフ交流費	0	10,000	-10,000	
人件費計	10,128,888	7,628,551	2,500,337	
(2)役員関係経費				
会議費	0	0	0	
役員報酬	0	0	0	
役員交通費	272	0	272	
役員通信費	39,644	50,000	-10,356	
役員研修費	0	0	0	
交際費	4,330	0	4,330	
役員関係経費計	44,246	50,000	-5,754	
(2)その他経費				
家賃	1,356,000	1,356,000	0	
水光熱費	290,142	240,000	50,142	
減価償却費	95,524	96,134	-610	
事務消耗品費	198,012	50,000	148,012	
生活消耗品費	221,848	50,000	171,848	
保育消耗品費	152,429	20,000	132,429	
コロナ対応消耗品	91,734	0	91,734	
おやつ代	529,109	430,000	99,109	
行事費	0	15,000	-15,000	
通信費	135,006	120,000	15,006	
修繕費	0	0	0	
備品	0	0	0	
広報費	297,667	157,000	140,667	
傷害保険料等	56,924	56,924	0	
手数料	113,996	2,640	111,356	
租税公課	0	0	0	
雑費	0	0	0	
その他経費計	3,538,391	2,593,698	944,693	
経常費用計		13,711,525	10,272,249	3,439,276

\* 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。

## 2021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	59,380	130,754	79,491	110,643
住民徴収税	59,800	139,400	152,800	46,400

## 3、債務・借入金を増減内訳

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	1,000,000	0	0	1,000,000

## 4、債権を増減内訳

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
千葉県放課後児童健全育成事業補助金	8,644,000	8,644,000	0
新型コロナウイルス感染症防止対策補助	108,000	108,000	0
千葉県感染症等緊急包括支援事業補助金	275,000	275,000	0

## 6、固定資産を増減内訳

## 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
冷蔵庫	129,600	2017	年1/4	27,000	27,000	0
空気清浄機	151,250	2019	年1/6	123,942	25,208	98,734
パソコン (Surface) 20	131,780	2020	年1/4	129,035	32,945	96,090
パソコン (Surface) 21	165,950	2021	年1/4	0	10,371	155,579

## 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	505,500	140,000
個人借入金	0	0
学童保育事業収益	3,653,500	0
人件費	9,385,391	6,591,136

\*「学童保育事業収益」の内容は、学童クラブの保育料。

2021年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表  
2022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			
普通預金	1,367,342		
未収金	1,027,000		
流動資産合計		2,394,342	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産	350,403		
(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		900,911	
資産合計			3,295,253
II 負債の部			
1 流動負債			
源泉税預り金	157,043		
流動負債合計		157,043	
2 固定負債			
借入金	1,000,000		
固定負債合計		1,000,000	
負債合計			1,157,043
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,862,207	
当期正味財産増加額		276,003	
正味財産合計			2,138,210
負債及び正味財産合計			3,295,253

2021年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録  
2022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	754,299		
普通預金：千葉銀行稲毛支店	121,933		
普通貯金：京葉銀行みどり台支店（積立）	491,110		
未収補助金	1,027,000		
流動資産合計		2,394,342	
2 固定資産			
空気清浄機（減価年3/6）	98,734		
PC（減価年2/4）	96,090		
PC（減価年1/4）	155,579		
敷金	550,000		
生協出資金	508		
固定資産合計		900,911	
資産合計			3,295,253
II 負債の部			
1 流動負債			
源泉税預り金	157,043		
流動負債合計		157,043	
2 固定負債			
借入金	1,000,000		
固定負債合計		1,000,000	
負債合計			1,157,043
正味財産			2,138,210