

(法第28条第1項関係様式例)

令和6年度事業報告書

令和6年 4月 1日から 令和7年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 こころ保育園

1 事業の成果

時代の変化に合わせ、より細やかな人権に配慮した保育を心がけ多様化する保護者のニーズに応えるべく職員研修などで保育の質の向上に努めている。結果として定員を上回る入園数を維持できていると考える。また、職員の離職率を増やさないよう処遇改善にも努めている。

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

事業名(定款に記載した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の人数	(D)受益対象者の範囲 (E)人数	事業費の金額(単位:千円)
こころ保育園	保育事業	通年、保育園内、23名	48名	96,813

(2) その他の事業

事業名(定款に記載した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の人数	事業費の金額(単位:千円)
なし			

法人名： 特定非営利活動法人こころ保育園

活動計算書

令和6年4月1日～令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
2. 受取寄付金		
3. 受取助成金等		
地方公共団体補助金収入	4,346,622	4,346,622
4. 事業収益		
保育所運営費収益	94,186,820	
その他事業収益	1,407,350	95,594,170
5. その他収益		
受取利息	9,158	
利用者外給食費	1,199,100	
雑収入	616,491	1,824,749
経常収益計		101,765,541
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	26,026,120	
給料手当(非常勤職員)	23,811,924	
賞与	14,502,810	
法定福利費	9,681,389	
福利厚生費	646,578	
人件費計	74,668,821	
(2) その他経費		
減価償却費	1,086,592	
保育材料費	275,156	
教育指導費	613,450	
行事費	1,293,995	
給食費	6,251,774	
保健衛生費	775,055	
消耗品費	425,476	
修繕費	547,250	
水道光熱費	1,121,301	
賃借料	8,376,000	
保険料	437,629	
雑費	740,798	
炊具費用	160,177	
リース料	40,194	
その他経費計	22,144,847	
事業費計		96,813,668
2. 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
減価償却費	613,287	
接待交際費	91,175	
旅費交通費	19,660	
通信運搬費	482,508	
消耗品費	438,930	
修繕費	0	
水道光熱費	490,927	
賃借料	2,408,330	
保険料	25,425	

法人名： 特定非営利活動法人こころ保育園

活動計算書

令和6年4月1日～令和7年3月31日

(単位:円)

科 目		金 額	
租税公課	1,398		
支払利息	53,152		
研修研究費	1,593,493		
業務委託費	1,501,960		
手数料	71,263		
雑費	107,378		
その他経費計	7,898,886		
管理費計		7,898,886	
経常費用計			104,712,554
当期経常増減額			△ 2,947,013
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
1. 固定資産除却損	334,171		
経常外費用計	334,171	334,171	334,171
当期正味財産増減額			△ 3,281,184
前期繰越正味財産額			20,819,373
次期繰越正味財産額			17,538,189

貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,054,248		
未収金	4,208,622		
前払費用	848,000		
立替金	1,800		
仮払金	34,927		
流動資産合計		20,147,597	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	1,686,600		
構築物	1,198,738		
什器備品	1,632,861		
建物付属設備	0		
一括償却資産	340,754		
有形固定資産計	4,858,953		
(2)投資その他の資産			
保証金	800,000		
長期前払費用	2,757		
投資その他の資産計	802,757		
固定資産合計		5,661,710	
資産合計			25,809,307
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,146,434		
預り金	236,684		
流動負債合計		4,383,118	
2. 固定負債			
長期借入金	3,888,000		
固定負債合計		3,888,000	
負債合計			8,271,118
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		20,819,373	
当期正味財産増減額		△ 3,281,184	
正味財産合計			17,538,189
負債及び正味財産合計			25,809,307

財務諸表の注記

1. 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 2017年12月12日最終改正 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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	保育事業	A事業費	B事業費	事業費計
I 経常収益				
1. 受取会費				0
2. 受取寄付金				0
3. 受取助成金等	4,346,622			4,346,622
4. 事業収益	95,594,170			95,594,170
5. その他収益	1,824,749			1,824,749
経常収益計	101,765,541	0	0	101,765,541
II 経常費用				
(1) 人件費				
給料手当	26,026,120			26,026,120
非常勤職員給料	23,811,924			23,811,924
賞与	14,502,810			14,502,810
法定福利費	9,681,389			9,681,389
福利厚生費	646,578			646,578
人件費計	74,668,821	0	0	74,668,821
(2) その他経費				
保育材料費	275,156			275,156
教育指導費	613,450			613,450
行事費	1,293,995			1,293,995
給食費	6,251,774			6,251,774
賃借料	8,376,000			8,376,000
減価償却費	1,086,592			1,086,592
その他	4,247,880			4,247,880
その他経費計	22,144,847	0	0	22,144,847
経常費用計	96,813,668	0	0	96,813,668
当期経常増減額	4,951,873	0	0	4,951,873

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
土地	1,686,600			1,686,600		1,686,600
構築物	1,642,988			1,642,988	△ 444,250	1,198,738
什器備品	2,487,001		99,492	2,387,509	△ 754,648	1,632,861
建物付属設備	234,679		234,679	0		0
一括償却資産	678,805	162,930		841,735	△ 500,981	340,754
無形固定資産						
投資その他の資産						
保証金	800,000			800,000		800,000
長期前払費用	117,941			117,941	△ 115,184	2,757
合 計	7,648,014	162,930	334,171	7,476,773	△ 1,815,063	5,661,710

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	5,064,000		1,176,000	3,888,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に 計上された金額	内役員及との取引	内近親者及び 支配関係人等との取引
(活動計算書)			
給与手当(事業費)	26,026,120	6,671,957	
賞与(事業費)	14,502,810	3,447,100	
賃借料(事業費)	8,376,000	8,376,000	
賃借料(管理費)	2,408,330	1,620,000	
活動計算書計	51,313,260	20,115,057	0

法人名: 特定非営利活動法人こころ保育園

財産目録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	243,865		
普通預金 十八親和銀行諫早駅前支店	12,855,787		
普通預金 十八親和銀行諫早駅前支店	1,954,596		
未収金			
延長保育費	6,000		
利用者外給食費	104,400		
諫早市学ぶ保育士等応援事業費補助金	280,000		
諫早市保育所等給食費支援事業費補助金	147,000		
諫早市特定教育・保育施設保育事業費補助金	2,598,222		
諫早市保育体制強化事業費補助金	1,073,000		
前払費用			
園舎賃料	833,000		
光不動産 駐車場代	10,000		
久米不動産 駐車場代	5,000		
立替金			
職員 住民税立替	1,800		
仮払金			
中山事務所 過払金分	34,927		
流動資産合計		20,147,597	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	1,686,600		
構築物			
遊具 2基	10		
看板	1,278		
園庭、フェンス	1,197,450		
什器備品			
ノートパソコン 5台	154,001		
棚・ロッカー 8個	7,407		
エアコン 4台	352,452		
冷凍冷蔵庫	1		
門扉	69,350		
金庫	93,623		
防犯カメラ	1		
アンプ	1		
ビジネスフォン主装置	1		
除菌脱臭機	38,724		
水槽	326,563		
食器消毒保管庫	98,817		
カラー複合機	491,920		
一括償却資産			
ロッカー、パソコン、空気清浄機	340,754		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア			
(3)投資その他の資産			
保証金			
長期前払費用			
セコム損害保険 什器火災保険	2,757		
固定資産合計		5,661,710	
資産合計			25,809,307

法人名： 特定非営利活動法人こころ保育園

財産目録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給与	3,332,440		
その他3月分経費	813,994		
預り金			
源泉所得税	79,184		
住民税	157,500		
流動負債合計		4,383,118	
2. 固定負債			
長期借入金			
設備資金借入金	3,888,000		
固定負債合計		3,888,000	
負債合計			8,271,118
正味財産			17,538,189