



(法第28条第1項関係様式例)

令和3年度事業報告書

令和2年11月1日から令和3年10月31日まで

法人名：NPO 法人子どもセンター

1 事業の成果

今年度は、保育園、小学校、中学校及び高等学校に通学している支援クラス及び特別支援学校児童の児童発達支援、放課後等デイサービス事業の実施に重点をおいて活動を行った。地域の子ども達の自立に向けた個別支援、集団支援を行うことができた。

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<br>事業名                                                                            | 事業内容                                                                                                                                          | 実施<br>日時 | 実施<br>場所            | 従事<br>者の<br>人数 | 受益対象者<br>の範囲及び<br>人数  | 支出額<br>(千円) |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|----------------|-----------------------|-------------|
| 児童福祉法<br>に基づく児<br>童発達支援<br>及び放課後<br>等デイサー<br>ビス、保育所<br>等訪問支援<br>事業等の障<br>害児通所支<br>援事業 | ① 障害を持つ子<br>どもを放課後や休<br>暇に、預かる。<br>② ①において、<br>子どもたちに日常<br>生活動作の習得<br>や、集団生活への<br>適用訓練を積み重<br>ねてもらう。<br>③ ①②をもって<br>障害児のよりよい<br>育成を図ってい<br>く。 | 通年       | 熊本市東区<br><br>熊本市中央区 | 10人            | 軽度の特別<br>支援児童者<br>10名 | 22,914      |
| 児童福祉法<br>に基づく障<br>害児相談支<br>援事業及び<br>障害児入所<br>支援事業                                     | ① 障害を持つ子<br>ども及びその家族<br>の相談に応じ、外部<br>の支援機関との連<br>携を行う。<br>② 障害のある児<br>童を入所させ保護<br>し、日常生活の指導<br>及び自活に必要な                                       | 実施<br>なし | -                   | 0名             | 0名                    | 0           |

|                                  |                                                                                                                                                  |       |                 |      |                                  |     |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------|------|----------------------------------|-----|
|                                  | 知識や技能の付与を行う。                                                                                                                                     |       |                 |      |                                  |     |
| 子育てや子育て支援に関わる人が交流する場の運営事業        | <p>① 放課後等デイサービスを利用する子どもたちやその親を対象にクリスマス会など季節ごとのイベントを行う。</p> <p>② ①をもって子どもと親、子育てをしている親同士の交流を深め、子育てについての相談ができる場とする。</p> <p>③ ①②をもって職員と親との連携を図る。</p> | 実施なし  | -               | 0名   | 0名                               | 0   |
| 子育てや子育て支援に関わる講演会、セミナーの企画開催及び運営事業 | <p>① 子育てで不安を抱える親やその家族に子どもへの関わり方に対する理解を深めてもらう。</p> <p>② ①のために専門家を招いてのセミナーを開催する。</p>                                                               | 実施なし  | -               | 0名   | 0名                               | 0   |
| その他この法人の目的を達成するために必要な事業          | 子どもと親、子育てをしている親同士の交流を深め、子育てについての相談ができる場とし、職員と親との連携を図る。                                                                                           | 半年に1度 | 熊本市東区<br>熊本市中央区 | 8名／回 | 上記放課後等デイサービスを利用している子どもたちやその親 20名 | 215 |

# 活動計算書

【税込】(単位:円)

NPO法人 子どもセンター

自 令和2年11月 1日 至 令和3年10月31日

|                      |            |            |            |
|----------------------|------------|------------|------------|
| 【経常収益】               |            |            |            |
| 【事業収益】               |            |            |            |
| 放課後等デイサービス事業等収益      | 23,286,501 |            |            |
| 障害児相談支援事業等収益         | 0          |            |            |
| 交流する場の運営事業収益         | 0          |            |            |
| 講演会、セミナーの企画運営等収益     | 0          |            |            |
| 法人の目的を達成するために必要な事業収益 | 269,250    | 23,555,751 |            |
| 【その他収益】              |            |            |            |
| 受取 利息                | 12         |            |            |
| 雑 収 益                | 145,150    |            |            |
| 受取配当金                | 478        |            |            |
| 受取助成金等               | 5,144,905  | 5,290,545  |            |
| 経常収益 計               |            |            | 28,846,296 |
| 【経常費用】               |            |            |            |
| 【事業費】                |            |            |            |
| (人件費)                |            |            |            |
| 給料 手当(事業)            | 12,491,478 |            |            |
| 法定福利費(事業)            | 2,012,295  |            |            |
| 福利厚生費(事業)            | 355,013    |            |            |
| 人件費計                 | 14,858,786 |            |            |
| (その他経費)              |            |            |            |
| 売上 原価                | 256,381    |            |            |
| 旅費交通費(事業)            | 39,400     |            |            |
| 車 両 費(事業)            | 497,608    |            |            |
| 通信運搬費(事業)            | 108,097    |            |            |
| 消耗品 費(事業)            | 575,321    |            |            |
| 水道光熱費(事業)            | 271,607    |            |            |
| 地代 家賃(事業)            | 2,764,000  |            |            |
| 賃 借 料(事業)            | 276,696    |            |            |
| 減価償却費(事業)            | 1,451,637  |            |            |
| 保 険 料(事業)            | 645,190    |            |            |
| 諸 会 費(事業)            | 37,700     |            |            |
| 租税 公課(事業)            | 62,517     |            |            |
| 研 修 費                | 113,480    |            |            |
| 支払手数料(事業)            | 95,838     |            |            |
| 支払 利息(事業)            | 242,872    |            |            |
| 雑 費(事業)              | 290,070    |            |            |
| 支払報酬(事業)             | 542,830    |            |            |
| その他経費計               | 8,271,244  |            |            |
| 事業費 計                |            | 23,130,030 |            |
| 【管理費】                |            |            |            |
| (人件費)                |            |            |            |
| 人件費計                 | 0          |            |            |
| (その他経費)              |            |            |            |
| その他経費計               | 0          |            |            |
| 管理費 計                |            | 0          |            |
| 経常費用 計               |            |            | 23,130,030 |
| 当期経常増減額              |            |            | 5,716,266  |
| 【経常外収益】              |            |            |            |
| 経常外収益 計              |            |            | 0          |
| 【経常外費用】              |            |            |            |
| 経常外費用 計              |            |            | 0          |
| 税引前当期正味財産増減額         |            |            | 5,716,266  |
| 当期正味財産増減額            |            |            | 5,716,266  |
| 前期繰越正味財産額            |            |            | 749,629    |
| 次期繰越正味財産額            |            |            | 6,465,895  |

# 貸借対照表

NPO法人 子どもセンター

[税込] (単位: 円)  
令和3年10月31日 現在

| 《資産の部》     |            |            |            |
|------------|------------|------------|------------|
| 【流動資産】     |            |            |            |
| (現金・預金)    |            |            |            |
| 現金         | 719,690    |            |            |
| 普通預金       | 122,492    |            |            |
| 定期積金       | 500,000    |            |            |
| 現金・預金 計    | 1,342,182  |            |            |
| (売上債権)     |            |            |            |
| 未収金        | 3,702,139  |            |            |
| 売上債権 計     | 3,702,139  |            |            |
| (その他流動資産)  |            |            |            |
| 前払金        | 300,000    |            |            |
| 前払費用       | 231,300    |            |            |
| その他流動資産 計  | 531,300    |            |            |
| 流動資産合計     |            | 5,575,621  |            |
| 【固定資産】     |            |            |            |
| (有形固定資産)   |            |            |            |
| 建物         | 2,099,915  |            |            |
| 車両運搬具      | 690,337    |            |            |
| 建物付属設備     | 2,280,946  |            |            |
| 什器備品       | 129,152    |            |            |
| 一括償却資産     | 98,667     |            |            |
| 有形固定資産 計   | 5,299,017  |            |            |
| (投資その他の資産) |            |            |            |
| 出資金        | 30,000     |            |            |
| 敷金         | 392,000    |            |            |
| 長期貸付金      | 9,476,900  |            |            |
| リサイクル預託金   | 28,300     |            |            |
| 長期前払費用     | 96,713     |            |            |
| 投資その他の資産 計 | 10,023,913 |            |            |
| 固定資産合計     |            | 15,322,930 |            |
| 資産合計       |            |            | 20,898,551 |
| 《負債の部》     |            |            |            |
| 【流動負債】     |            |            |            |
| 未払金        | 870,398    |            |            |
| 未払人件費      | 985,253    |            |            |
| 預り金        | 125,405    |            |            |
| 流動負債合計     |            | 1,981,056  |            |
| 【固定負債】     |            |            |            |
| 長期借入金      | 11,610,000 |            |            |
| 長期未払金      | 841,600    |            |            |
| 固定負債合計     |            | 12,451,600 |            |
| 負債合計       |            |            | 14,432,656 |
| 《正味財産の部》   |            |            |            |
| 前期繰越正味財産   | 749,629    |            |            |
| 当期正味財産増減額  | 5,716,266  |            |            |
| 正味財産合計     |            |            | 6,465,895  |
| 負債及び正味財産合計 |            |            | 20,898,551 |

# 財務諸表の注記

NPO法人 子どもセンター

令和3年10月31日 現在

## 【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：法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。  
但し、建物および建物付属設備については定額法、一括償却資産については3年間で均等償却しています。

## (3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 【会計方針の変更】

## 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

| 科目        | 特定非営利活動に係る事業                                   |                                 |                       |                               |                        | 合計         |
|-----------|------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------------|------------|
|           | 児童福祉法に基づく児童福祉事業及び児童養育等に関する、教育等に関する事業等の保育児童福祉事業 | 児童福祉法に基づく障害児福祉事業、障害児等に関する児童福祉事業 | 子育て子育て支援に関わる人が受ける福祉事業 | 子育て子育て支援に関わる障害児、その家族の福祉及び福祉事業 | その他の法人の目的を達成するために必要な事業 |            |
| (人件費)     |                                                |                                 |                       |                               |                        |            |
| 給料 手当(事業) | 12,374,883                                     | 0                               | 0                     | 0                             | 116,595                | 12,491,478 |
| 法定福利費(事業) | 1,993,512                                      | 0                               | 0                     | 0                             | 18,783                 | 2,012,295  |
| 福利厚生費(事業) | 351,659                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 3,314                  | 355,013    |
| 人件費計      | 14,720,055                                     | 0                               | 0                     | 0                             | 138,691                | 14,858,786 |
| (その他経費)   |                                                |                                 |                       |                               |                        |            |
| 仕入高       | 253,988                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 2,393                  | 256,381    |
| 旅費交通費(事業) | 39,032                                         | 0                               | 0                     | 0                             | 368                    | 39,400     |
| 車両費(事業)   | 492,963                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 4,645                  | 497,608    |
| 通信運搬費(事業) | 107,088                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 1,009                  | 108,097    |
| 消耗品費(事業)  | 569,951                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 5,370                  | 575,321    |
| 水道光熱費(事業) | 269,072                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 2,535                  | 271,607    |
| 地代家賃(事業)  | 2,738,201                                      | 0                               | 0                     | 0                             | 25,799                 | 2,764,000  |
| 賃借料(事業)   | 274,113                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 2,583                  | 276,696    |
| 減価償却費(事業) | 1,438,087                                      | 0                               | 0                     | 0                             | 13,550                 | 1,451,637  |
| 保険料(事業)   | 639,168                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 6,022                  | 645,190    |
| 諸会費(事業)   | 37,348                                         | 0                               | 0                     | 0                             | 352                    | 37,700     |
| 租税公課(事業)  | 61,933                                         | 0                               | 0                     | 0                             | 584                    | 62,517     |
| 研修費       | 112,421                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 1,059                  | 113,480    |
| 支払手数料(事業) | 94,943                                         | 0                               | 0                     | 0                             | 895                    | 95,838     |
| 支払利息(事業)  | 240,605                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 2,267                  | 242,872    |
| 雑費(事業)    | 287,362                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 2,708                  | 290,070    |
| 支払報酬(事業)  | 537,763                                        | 0                               | 0                     | 0                             | 5,067                  | 542,830    |
| その他経費計    | 8,194,041                                      | 0                               | 0                     | 0                             | 77,203                 | 8,271,244  |
| 合計        | 22,914,135                                     | 0                               | 0                     | 0                             | 215,895                | 23,130,030 |

## 【固定資産の増減内訳】

| 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       | 1,789,131 | 473,000   |    | 2,262,131 | 162,216   | 2,099,915 |
| 建物付属設備   | 1,607,066 | 840,000   |    | 2,447,066 | 168,120   | 2,280,946 |
| 車両運搬具    | 1,319,827 | 380,000   |    | 1,699,827 | 1,009,490 | 690,337   |
| 什器備品     | 193,530   | 0         |    | 193,530   | 64,478    | 129,052   |
| 一括償却資産   | 0         | 148,000   |    | 148,000   | 49,333    | 98,667    |
| 合計       | 4,909,654 | 1,841,000 | 0  | 6,750,654 | 1,451,637 | 5,299,017 |

## 【借入金増減内訳】

| 科目    | 期首残高       | 当期借入 | 当期返済      | 期末残高       |
|-------|------------|------|-----------|------------|
| 長期借入金 | 14,862,000 | 0    | 3,252,000 | 11,610,000 |
| 合計    | 14,862,000 | 0    | 3,252,000 | 11,610,000 |

# 財 産 目 録

NPO法人 子どもセンター

【税込】（単位：円）  
令和3年10月31日 現在

| 《資産の部》         |             |            |
|----------------|-------------|------------|
| 【流動資産】         |             |            |
| （現金・預金）        |             |            |
| 現 金            | 719,690     |            |
| 普通 預金          | 122,492     |            |
| 熊本第一信用金庫本店営業部  | (37,833)    |            |
| 肥後銀行南熊本支店      | (1,480)     |            |
| 熊本銀行本店営業部      | (83,179)    |            |
| 定期 積金          | 500,000     |            |
| 現金・預金 計        | 1,342,182   |            |
| （売上債権）         |             |            |
| 未 収 金          | 3,702,139   |            |
| 熊本県国民健康保険団体連合会 | (3,616,302) |            |
| 利用者            | (85,837)    |            |
| 売上債権 計         | 3,702,139   |            |
| （その他流動資産）      |             |            |
| 前 払 金          | 300,000     |            |
| 前払 費用          | 231,300     |            |
| その他流動資産 計      | 531,300     |            |
| 流動資産合計         |             | 5,575,621  |
| 【固定資産】         |             |            |
| （有形固定資産）       |             |            |
| 建 物            | 2,099,915   |            |
| 車両運搬具          | 690,337     |            |
| 建物付属設備         | 2,280,946   |            |
| 什器 備品          | 129,152     |            |
| 一括償却資産         | 98,667      |            |
| 有形固定資産 計       | 5,299,017   |            |
| （投資その他の資産）     |             |            |
| 出 資 金          | 30,000      |            |
| 敷 金            | 392,000     |            |
| 長期貸付金          | 9,476,900   |            |
| リサイクル預託金       | 28,300      |            |
| 長期前払費用         | 96,713      |            |
| 投資その他の資産 計     | 10,023,913  |            |
| 固定資産合計         |             | 15,322,930 |
| 資産合計           |             | 20,898,551 |
| 《負債の部》         |             |            |
| 【流動負債】         |             |            |
| 未 払 金          | 870,398     |            |
| 社会保険料          | (660,332)   |            |
| アメックス          | (87,386)    |            |
| その他補助          | (122,680)   |            |
| 未払人件費          | 985,253     |            |
| 預 り 金          | 125,405     |            |
| 給与源泉所得税        | (84,985)    |            |
| 報酬源泉所得税        | (40,420)    |            |
| 流動負債合計         |             | 1,981,056  |
| 【固定負債】         |             |            |
| 長期借入金          | 11,610,000  |            |
| 日本政策金融公庫       | (2,440,000) |            |
| 熊銀900万@150,000 | (5,250,000) |            |
| 熊銀500万@60,000  | (3,920,000) |            |
| 長期未払金          | 841,600     |            |
| 固定負債合計         |             | 12,451,600 |
| 負債合計           |             | 14,432,656 |
| 正味財産           |             | 6,465,895  |