

# 令和5年度事業報告書

令和5年6月1日から令和6年5月31日まで

特定非営利活動法人 おかやま放課後児童クラブ運営機構

## 1 事業実施の成果

運営委託事業では、昨年度岡山市の加盟クラブより新たに労務委託を受けているが、今年度も委託を継続する事ができ、給与計算や保険手続きなどの労務管理部分をサポートセンターが行うことで加盟クラブ運営や事務実務の負担軽減が継続してできている。そして、支援員の資質向上事業では、岡山市、井原市、勝央町の加盟クラブからの要望に応じて、研修、OJTを実施している。令和6年度についても、加盟継続を受け、OJT実施を検討している。

また、岡山大学かいはき児童クラブの運営委託についても、委託を継続しており、安定した運営ができている。次年度も委託の継続が決定しており、更なる実績の積み重ねが期待できる。

令和元年度より、瀬戸内市児童クラブの指定管理者制度に基づき、機構が運営を実施している国府ひまわりクラブ、みゆキッズクラブの2クラブ（4支援単位）については、継続して安定的な運営をすることができている。令和6年度のみゆキッズクラブの受け入れについては、定員を上回る申込があり、行政との相談の元、児童の受け入れを行う事ができた。現施設内の受け入れ要件の見直しを検討する事で、更なる地域の需要に応えられるよう、次年度に向けて相談中である。

令和2年度より、瀬戸内市放課後児童クラブ放課後児童健全育成事業者として運営委託を実施している呂久オアシスクラブについても、児童数が定員を上回る申込となり、行政との相談後、年度内の新施設の設置計画を予定し、受け入れを行う事ができた。8月には、第2施設が完成し、受け入れ児童数の増加と環境整備が実現できている。

和気町については、令和4年度より、和気ふじのはなクラブ運営委員会からの委託を受け、和気ふじのはなクラブの運営を行っており、継続して安定的な運営を行うことができている。令和6年度についても、児童の継続利用と、受け入れ児童数の増加ができ、運営委託事業を継続して行うことができている。さらに、町内の加盟クラブから運営委託についての依頼があり、委託契約相談を今後実施していく事としている。

## 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

定款の事業名	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)
--------	------	-----------	-----------	-------------	-----------------------	-------------

放課後児童健全育成事業の運営コンサルタント事業	・保護者・運営者向けに情報提供や運営に関するアドバイスやマネジメントの実施 ・運営相談窓口開設（継続）	通年	岡山市 瀬戸内市 井原市 津山市	8人	学生、支援員、保護者、行政、運営主体者等多数	0
放課後児童健全育成事業の大学との連携事業	・学生の養成 ・新卒者マッチング	通年	岡山市 瀬戸内市 井原市	8人	大学、学生、支援員、運営主体者等多数	0
放課後児童健全育成事業等の運営委託事業	・PR活動、ニーズ調査の実施 ・児童クラブの運営委託実施	随時	岡山市 瀬戸内市 井原市 津山市	8人	支援員、保護者、行政、運営主体者等多数	92,323
放課後児童健全育成事業の放課後児童支援員等資質向上事業	・OJTの実施（継続） ・クラブ交流会の開催 ・研修の実施	通年	岡山市 瀬戸内市 井原市 津山市	8人	学生、会員及び非会員等多数	0

(2) その他の事業

定款の事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	支出額（千円）

令和5年度 活動計算書

令和5年6月1日 から 令和6年5月31日まで  
 特定非営利活動法人 おかやま放課後児童クラブ運営機構

科目	金額	
(正味財産増減計算)		
1. 経常増減の部		
(1) 経常収益		
受取会費・入金金		
正会員受取会費	45,000	
賛助会員受取会費	3,000	
受取会費・人会金合計		48,000
受取寄付金		
受取寄付金合計		0
受取助成金等		
受取助成金等合計		0
事業収益		
受託料収益	80,975,599	
保護者負担金収益	24,013,636	
年会費収益	210,000	
利用料収益	180,000	
事業収益合計		105,409,234
その他収益		
受取利息	358	
雑収益	21,740	
その他収益合計		22,098
経常収益合計		105,480,332
(2) 経常費用		
事業費		
【人件費】		
給料手当	61,143,337	
法定福利費	6,854,507	
福利厚生費	82,202	
【人件費計】		68,080,046
【その他費用】		
業務委託費	5,521,441	
通信運搬費	818,620	
消耗品費	6,470,443	
おやこ代	4,208,248	
行事費	1,294,579	
研修費	658,508	
研修費	3,600	
リース料	110,748	
水道光熱費	1,884,112	
支払地代家賃	1,500,000	
賃借料	2,000	
保険料	674,185	
支払手数料	171,799	
雑費	20,325	
減価償却費	905,182	
【その他費用計】		24,213,689
事業費合計		92,293,735
管理費		
【人件費】		
役員報酬	3,300,000	
給料手当	198,631	
法定福利費	356,153	
福利厚生費	5,282	
【人件費計】		3,860,071
【その他費用】		
旅費交通費	9,103	
業務委託費	725,776	
通信運搬費	191,207	
会議費	147,113	
消耗品費	717,087	
研修費	11,500	
リース料	97,680	
支払地代家賃	985,289	
賃借料	2,000	
租税公課	1,800	
支払手数料	20,699	
雑費	31,238	
【その他費用計】		2,940,288
管理費合計		6,800,359
経常費用計		99,124,094
当期経常増減額		6,356,238
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
雑業外収益合計		0
(2) 経常外費用		
経常外費用計		0
当期経常外増減額		0
税引前当期正味財産増減額		6,356,238
法人税、住民税及び事業税	1,360,300	
当期正味財産増減額		4,995,938
前期繰越正味財産額		21,072,161
次期繰越正味財産額		26,068,102

## 令和5年度 貸借対照表

令和6年5月31日現在

特定非営利活動法人 おかやま放課後児童クラブ運営機構

(円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
<b>現金預金</b>			
現金	557,184		
普通預金	36,701,454		
定期積立預金	6,200,052		
<b>現金預金合計</b>	43,458,690		
<b>他の流動資産</b>			
未収金	1,138,740		
貯蔵品	784,714		
前払費用	191,400		
<b>他の流動資産合計</b>	2,114,854		
<b>流動資産合計</b>		45,573,544	
<b>2.固定資産</b>			
<b>有形固定資産</b>			
建物	9,102,665		
建物付属設備	1,241,802		
構築物	1,386,334		
什器備品	210,314		
<b>有形固定資産合計</b>	11,941,115		
<b>無形固定資産</b>			
<b>無形固定資産合計</b>	0		
<b>投資その他の資産</b>			
敷金	386,900		
<b>投資その他の資産合計</b>	386,900		
<b>固定資産合計</b>		12,328,015	
<b>資産合計</b>			57,901,559
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	6,369,767		
前受金	23,568,890		
法定預り金	458,100		
未払法人税等	1,436,700		
<b>流動負債合計</b>		31,833,457	
<b>2.固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>		0	
<b>負債合計</b>			31,833,457
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		21,072,164	
当期正味財産増減額		4,995,938	
<b>正味財産合計</b>			26,068,102
<b>負債正味財産合計</b>			57,901,559

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建物、建物付属設備、構築物は定額法で什器備品は定率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	①運営 人事業	②大学との 連携事業	③運営委託事 業	④購買向上事 業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費						49,000	49,000
2. 受取寄付金							
3. 受取助成金等							
4. 事業収益			105,169,234	240,000	105,409,234		105,409,234
5. その他収益			16,908		16,908	5,190	22,098
経常収益計	0	0	105,186,142	240,000	105,426,142	54,190	105,480,332
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
役員報酬						3,300,000	3,300,000
給料手当			61,143,337		61,143,337	198,634	61,341,971
法定福利費			6,854,507		6,854,507	356,155	7,210,662
福利厚生費			82,202		82,202	5,282	87,484
人件費計	0	0	68,080,046	0	68,080,046	3,860,071	71,940,117
(2) その他経費							
旅費交通費					0	9,400	9,400
業務委託費			5,521,441		5,521,441	725,776	6,247,217
通信運搬費			818,620		818,620	191,207	1,009,827
会議費					0	147,113	147,113
消耗品費			6,470,443		6,470,443	717,087	7,187,530
おやつ代			4,208,248		4,208,248		4,208,248
行事費			1,294,579		1,294,579		1,294,579
修繕費			658,508		658,508		658,508
リース料			110,748		110,748	97,680	208,428
研修費			3,000		3,000	11,000	14,000
水道光熱費			1,884,112		1,884,112		1,884,112
支払地代家賃			1,500,000		1,500,000	985,288	2,485,288
貸借料			2,000		2,000	2,000	4,000
保険料			674,185		674,185		674,185
租税公課					0	1,800	1,800
支払手数料			171,798		171,798	20,699	192,497
雑費			20,825		20,825	31,238	52,063
減価償却費			905,182		905,182		905,182
その他経費計	0	0	24,243,689	0	24,243,689	2,940,288	27,183,977
経常費用計	0	0	92,323,735	0	92,323,735	8,800,359	99,124,094
法人税、住民税及び事業税						1,360,300	1,360,300
当期経常増減額	0	0	12,862,407	240,000	13,102,407	△ 8,106,469	4,995,938

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は26,068,102円ですが、そのうち3,057,319円は運営委託事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は23,010,783円です。

(単位:円)

科目	期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
運営委託事業 受取寄付金	4,589,187	0	1,531,868	3,057,319
合計	4,589,187	0	1,531,868	3,057,319

4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期末残高	増減	期末残高	増減	期末残高
<b>有形固定資産</b>					
建物	4,348,559	5,836,307	10,184,866	△ 1,082,201	9,102,665
建物付属設備	315,948	1,049,730	1,365,678	△ 123,876	1,241,802
構築物	2,310,000		2,310,000	△ 923,666	1,386,334
什器備品	674,080		674,080	△ 463,766	210,314
投資その他の資産					
敷金	386,900		386,900		386,900
合計	8,035,487	6,886,037	14,921,524	△ 2,593,509	12,328,015

財産目録

令和6年5月31日現在

特定非営利活動法人 おかやま放課後児童クラブ運営機構

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
<b>現金預金</b>			
現金			557,184
--本部事務局現金			188,942
--みゆきっず第1現金			95,089
--みゆきっず第2現金			91,902
--邑久オアシス現金			87,290
--ひまわり現金			58,444
--和気ふじのはな現金			35,517
普通預金			36,701,454
--中国銀行	運営機構		15,957,356
--中国銀行	運営機構	会費他	3,274,874
--中国銀行	みゆキッズ1組		1,149,310
--中国銀行	みゆキッズ2組		732,886
--中国銀行	和気ふじのはな		11,298,446
--中国銀行	国府ひまわり		1,740,101
--中国銀行	邑久オアシス		1,234,260
--中国銀行	国府ひまわり	寄付金	1,314,221
定期積立預金			6,200,052
--中国銀行			6,200,052
<b>他の流動資産</b>			
未収金			1,138,740
--瀬戸内市(運営委託料)	邑久オアシス・国府ひまわり・みゆキッズ	ひとり親等放課後利用減免支援金	660,000
--受託料(労務管理)	やまびこ・出部・たけのこ	サポートセンター	330,000
--保護者負担金	瀬戸内市・和気町	4.5月分不定期利用料 保育料未納	148,740
貯蔵品	瀬戸内・事務局	給食配付未使用・支援員手帳	784,714
前払費用	事務局・オアシス	家賃・駐車場	191,400
<b>流動資産合計</b>			<b>45,573,544</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>有形固定資産</b>			
建物	邑久オアシス	内装・事務室増築・テラス 第2教室新築	9,102,665
建物付属設備	＃	トイレ改築・第2教室電気工事 給排水衛生設備工事	1,241,802
構築物	＃	外構・防球フェンス	1,386,334
什器備品	みゆキッズ	複合機	210,314
<b>無形固定資産</b>			
投資その他の資産			
敷金	事務局・オアシス		386,900
<b>固定資産合計</b>			<b>12,328,015</b>
<b>資産合計</b>			<b>57,901,559</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金			6,369,767
--給料・通勤費	事務局		4,471,059
--法人会計(管理部門)		通信費・リース料・消耗用品	102,330
--社会保険料		法定福利費	473,096
--邑久オアシスクラブ1組		光熱費・消耗品・おやつ代等	146,941
--第1ひまわりクラブ		＃	66,618
--第2ひまわりクラブ		＃	66,623
--放課後児童クラブサポートセンター		5月度給与計算	550,000
--第1みゆキッズクラブ		光熱費・消耗品・おやつ代等	102,685
--第2みゆキッズクラブ		＃	79,935
--和気ふじのはなクラブ第1		＃	110,739
--和気ふじのはなクラブ第2		＃	48,857
--邑久オアシスクラブ2組		＃	150,884
前受金	和気町10,908,890	瀬戸内市12,660,000	23,568,890
法定預り金			458,100
--源泉所得税(給与等)			458,100
未払法人税等			1,436,700
<b>流動負債合計</b>			<b>31,833,457</b>
<b>(固定負債)</b>			
<b>固定負債合計</b>			<b>0</b>
<b>負債合計</b>			<b>31,833,457</b>
<b>正味財産合計</b>			<b>26,068,102</b>

前事業年度の年間役員名簿

令和5年6月1日から令和6年5月31日)

特定非営利活動法人 おかやま放課後児童クラブ運営機構

No.	役職名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
1	理事長	矢吹 真子		5年6月1日 ～6年5月31日	5年6月1日 ～6年5月31日
2	副理事長	藤原 由加		5年6月1日 ～6年5月31日	5年6月1日 ～6年5月31日
3	理事	矢吹 一馬		5年6月1日 ～6年5月31日	報酬無し
4	同	長田 勝志		5年6月1日 ～6年5月31日	報酬無し
5	同	大塚 利昭		5年6月1日 ～5年7月14日	報酬無し
6	同	関川 直樹		5年6月1日 ～6年5月31日	報酬無し
7	同	寺島 直樹		5年6月1日 ～6年5月31日	報酬無し
8	同	中山 芳一		5年6月1日 ～6年5月31日	報酬無し
9	同	山本 英美		5年6月1日 ～6年5月31日	報酬無し
10	監事	末田 妙乃		5年6月1日 ～6年5月31日	報酬無し
11	監事	周防 美智子		5年6月1日 ～6年5月31日	報酬無し