

## 2020年度 緑が丘こひつじ保育園 事業報告

### 1. 園の概要

#### (1)基本情報

①園の名称：緑が丘こひつじ保育園

②住 所：八千代市緑が丘西1丁目10番5

電話番号：047-409-3939

Fax番号：047-409-3955

ホームページアドレス：<http://www.ainosono.or.jp/kohitsuji>

#### (2)在籍園児の状況（月別・クラス別） 2020年度 在籍園児数年間人数集計表

|     | 5歳 | 4歳 | 3歳  | 幼児計 | 2歳  | 1歳  | 0歳  | 乳児計 | 合計  | 割合  |
|-----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 4月  | 1  | 3  | 10  | 14  | 16  | 10  | 9   | 35  | 49  | 82% |
| 5月  | 1  | 3  | 10  | 14  | 17  | 10  | 9   | 36  | 50  | 83% |
| 6月  | 1  | 4  | 10  | 15  | 17  | 10  | 9   | 36  | 51  | 85% |
| 7月  | 1  | 5  | 10  | 16  | 17  | 10  | 9   | 36  | 52  | 87% |
| 8月  | 1  | 5  | 10  | 16  | 17  | 10  | 9   | 36  | 52  | 87% |
| 9月  | 1  | 5  | 10  | 16  | 17  | 10  | 9   | 36  | 52  | 87% |
| 10月 | 1  | 5  | 10  | 16  | 17  | 10  | 9   | 36  | 52  | 87% |
| 11月 | 1  | 5  | 10  | 16  | 17  | 10  | 9   | 36  | 52  | 87% |
| 12月 | 1  | 5  | 10  | 16  | 17  | 10  | 9   | 36  | 52  | 87% |
| 1月  | 1  | 5  | 10  | 16  | 16  | 10  | 9   | 35  | 51  | 85% |
| 2月  | 1  | 5  | 10  | 16  | 16  | 10  | 9   | 35  | 51  | 85% |
| 3月  | 1  | 5  | 10  | 16  | 16  | 10  | 9   | 35  | 51  | 85% |
| 合計  | 12 | 55 | 120 | 187 | 200 | 120 | 108 | 428 | 615 | 86% |

#### (3)定員充足率（毎年度3月末現在）

| 2020年度 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| 86%    | —      | —      | —      | —      |

#### (4)職員の概要

##### ○常勤職員

|       |    |
|-------|----|
| 園 長   | 1名 |
| 主任保育士 | 1名 |
| 保育士   | 8名 |
| 栄養士   | 1名 |
| 事務員   | 1名 |

##### ○非常勤職員

|      |    |
|------|----|
| 保育士  | 7名 |
| 調理師  | 1名 |
| 調理補助 | 1名 |

##### ○嘱託医

|       |    |
|-------|----|
| 嘱託内科医 | 1名 |
| 嘱託歯科医 | 1名 |

平均勤続年数：約8年6カ月（常勤・非常勤）

## 2. 事業の概要

### (1)「地域の子育て支援への取り組み」

施設見学者が年間100名を超え、保育に支障が出てきたために八千代市に申し出て、施設見学は10月末で一旦終了の形をとらせていただきましたが、毎回育児の相談もかねて全説明会とも1時間の丁寧な取り組みをしてきました。その中でこひつじ保育園の子供を共に育てる姿勢を伝える事と保育内容のアピールは十分にできたと思います。がその中で育児力の低下を感じる質問内容とコロナ禍の中、母親のストレスは大きく、育児をしながら、孤立化し落ち込んでいる様子を見て何とか一時預かりも開始していく必要を感じました。中にはテレワークらしきお父様の問い合わせと泣き声の赤ちゃんの声がセットになっている場合も数件あり、緊急性も感じました。地域の子育て支援における取り組みは殆どが中止の状況でしたが思い切った一時預かりと地域における支援としてweb配信を行いました。一時預かりとweb配信のまとめは以下の通りです。尚配信に当たっては地域に事前にポスティングをしてその事をお伝えしました。こひつじ保育園創設1年目としての今後の目標に向けた取り組みが出来たと思います。

#### web配信「こひつじ広場」

| 回数   | 月日      | 目標と内容                                                                                 |
|------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 第1回目 | 2020年7月 | 公園に行こう！<br>施設見学者の多くは県外から引っ越ししてくる方が多く子どもと遊べる場所もわからず困っている様子から地域にある公園を紹介する。同時に草花遊びの紹介もする |
| 第2回目 | 2020年8月 | 身近な材料で手作りおもちゃを作ろう<br>コロナ禍の中施設の利用が出来ないでいる親子に家庭で簡単に作れて遊べる玩具の紹介をする                       |

|      |          |                                                                             |
|------|----------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 第3回目 | 2020年10月 | ベビーマッサージと離乳食おやつ<br>赤ちゃんの気持ち良さそうな顔を見て親子で心の安定を図りましょう<br>ハローウィンだよ!かぼちゃで離乳食を作ろう |
| 第4回目 | 2021年2月  | ばい菌をやっつけよう!<br>感染症に負けないように感染症対策は楽しい歌にのせて洗えることを紹介しました。合わせてふれあい遊びの手遊びの紹介      |

(2)一時預かりへの取り組み 実施回数の報告

| 月   | 0歳児 | 1歳児 | 2歳児 | 3歳児 | 4歳児 | 5歳児 | 金額      |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|---------|
| 4月  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0       |
| 5月  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0       |
| 6月  | 0   | 3   | 3   | 1   | 3   | 0   | 13620   |
| 7月  | 0   | 11  | 10  | 0   | 3   | 0   | 45380   |
| 8月  | 5   | 22  | 11  | 3   | 1   | 0   | 92320   |
| 9月  | 7   | 27  | 12  | 0   | 0   | 0   | 101730  |
| 10月 | 7   | 18  | 15  | 0   | 0   | 0   | 107740  |
| 11月 | 3   | 18  | 15  | 0   | 0   | 0   | 92010   |
| 12月 | 4   | 12  | 4   | 0   | 0   | 0   | 43190   |
| 1月  | 2   | 13  | 5   | 0   | 0   | 0   | 47660   |
| 2月  | 1   | 7   | 6   | 0   | 0   | 0   | 43.350  |
| 3月  | 1   | 8   | 6   | 0   | 0   | 0   | 43.860  |
| 合計  | 30  | 139 | 87  | 4   | 7   | 0   | 630.860 |

※施設の支出済総事業費 2.162.419  
 利用料収入 630.860  
 差引補助額 1.531.559

その後の施設見学者や一時預かりの方々の中からも、web配信を見たとの声が聞かれました。今後はさらに地域に向けた子育て支援として一時預かりとweb配信の巾を広げて地域に貢献して、しっかりと保育園の役割を果たしていきたいと思います。

### (3)職員の研修と育成に関する方針

緑が丘こひつじ保育園は開園1年目のスタート時、全職員の平均経験年数は8年6カ月と高く園内での子供対応は比較的落ち着いたスタートを切りました。が、子どもの顔を覚える間もなくコロナウイルス感染症のために保育園は休園となり、職員間の交流もないままに時間が経過しました。そのために保育の実態が見えるまでに時間を要しました。保育が再開し2ヵ月後の夏祭りや運動会を迎えるころから徐々に保育の実態が浮き上がってきました。

子供中心の保育を行うことが難しく日々の保育にも心配な部分が多くみられました。これまでの保育経験の中身が保育士15名中パートが11名また企業の保育園が4名でした。このことは一人の保育士としての責任ある経験をしていないという事が持つ意味を知ることになりました。こひつじ保育園は新設園だから又、小さな園だからできるだろうと希望をもって常勤保育者になってみた者も心身ともに身についた行動から脱却できずにいたように思います。使命感・愛情・責任それらを持って保育をする保育者になるまでにはかなりの時間が必要かと思えます。

まずこの1年間はこの法人の保育を伝えるために職員と園児の状況から少し目標を落として実行。行事の計画をし、実践して見せて説明をしていくという形をとりました。2年目はそれらの意味を一つ一つ伝えながら進めていくようにします。職員の入れ替えもあり定着化を図ることや質の高い保育を提供していくことはとても難しい、そして大きな課題ですが取り組む継続しなければいけない課題です。

又、キャリアパス研修への参加も断ってくるものもあり、今までの受講修了保持者は2名にとどまりました。こうした学ぶことの環境に遠のいていた職員にキャリアプランを意識させながら、仕事への意欲が持てるようにするには、まずは話し合いの場を作ることだと思います。会議の時間が持てないということもありますが、持てないならば保育室に出向いて小集団での会議も継続しつつ、少しずつ高みを目指していきたいと考えています。

### (4)中期的な計画（保育・人事・施設等）及び事業計画の進捗・達成状況

大筋は先の理事会で報告した事業計画の通りです。まず

#### ①保育について

2年目の保育については、やっていること取り組んでいることの理解、子どもの今ある姿の受容について話し合う機会を多く持ちつつ(子どもの話題が出来る)、特に遊びの環境の見直しをしていきます。1年間かけて子どもの環境を整えつつ保育の中身について触れていきます。(年齢発達に即した取り組みの意識付けとチームワークづくり)

3年目は上記を継続しつつ、小さな集会の役割から逃れている実態を顧み回避に取り組んでみる方向へ舵を切ります

4年目はキャリアプランに積極的に関心を持っていくように個々の保育の進捗確認に取り組み、そのために話し合いの都度法人のキャリアアップのための表と自らの保育の照らし合わせをしていきます

#### ②人事について

保育士の採用については、紹介会社を利用しても保育士を採用する必要がある事から7名を採用。費用は1,176,000円。幸い一人平均168,000に抑えられました。これは保育者養成校への学校訪問で新卒採用に至ったことや姉妹園の退職職員のバックがあつての事。タイミングの良い学校訪問は継続していくことを改めて思う。

同時に現在のパート職員5名を常勤勤務へ移動できるように、できるだけ条件に応じた勤務形態を考えつつパートから常勤への移行を5年で移行出来るように計画的に実行します

また、職員が継続勤務に繋がるように、休憩もきちんととれるに努力をしているところですが、休憩場所が現在ないので、コーナー利用等で休憩場所の確保を工夫して作っていきます

### ③施設について

新園舎なので施設面では特に問題とする箇所はないが、今後は園庭の整備に力をいれていきます。園庭が子どもの遊び場となるように自然が増え、木々や花々が咲く環境を増やしていきます

## 3. 財務の概要

### (1) 決算の概要

#### ① 貸借対照表関係

##### ア) 貸借対照表の状況と経年比較

|             | 2020年度      | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|-------------|-------------|--------|--------|--------|--------|
| 流動資産        | 11,539,547  | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 固定資産        | 233,846,026 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 資産の部合計      | 245,385,573 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 流動負債        | 16,980,613  | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 固定負債        | 29,601,410  | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 負債の部合計      | 46,582,023  | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 基本金         | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 国庫補助金等特別積立金 | 155,021,132 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| その他の積立金     | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 次期繰越活動増減差額  | 43,782,418  | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 純資産の部合計     | 198,803,550 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 負債及び純資産の部合計 | 245,385,573 | 0      | 0      | 0      | 0      |

#### ② 資金収支計算書関係

##### ア) 資金収支計算書の状況と経年比較

| 勘定科目      |            | 2020年度     | 2019年度      | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|-----------|------------|------------|-------------|--------|--------|--------|
| 事業活動による収支 | 収入         | 保育事業収入     | 109,887,043 | 0      | 0      | 0      |
|           |            | 借入金利息補助金収入 | 0           | 0      | 0      | 0      |
|           |            | 経常経費寄付金収益  | 100,001     | 0      | 0      | 0      |
|           |            | 受取利息配当金収入  | 60          | 0      | 0      | 0      |
|           |            | その他の収入     | 1,699,058   | 0      | 0      | 0      |
|           |            | 事業活動収入計    | 111,686,162 | 0      | 0      | 0      |
|           | 支出         | 人件費支出      | 81,129,537  | 0      | 0      | 0      |
|           |            | 事業費支出      | 9,862,620   | 0      | 0      | 0      |
|           |            | 事務費支出      | 15,389,044  | 0      | 0      | 0      |
|           |            | 支払利息支出     | 22,781      | 0      | 0      | 0      |
|           |            | その他の支出     | 1,445,650   | 0      | 0      | 0      |
|           |            | 事業活動支出計    | 107,849,632 | 0      | 0      | 0      |
|           | 事業活動資金収支差額 |            | 3,836,530   | 0      | 0      | 0      |

イ) 活動区分資金収支計算書の状況と経年比較

| 勘定科目        |    |                | 2020年度      | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|-------------|----|----------------|-------------|--------|--------|--------|--------|
| 施設整備等による収支  | 収入 | 施設整備等補助金収入     | 871,000     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | 設備資金借入金収入      | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | その他の施設整備等による収入 | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | 施設整備等収入計       | 871,000     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             | 支出 | 設備資金借入金元金償還金支出 | 972,000     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | 固定資産取得支出       | 1,022,221   | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | 施設整備等支出計       | 1,994,221   | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | 施設整備等資金収支差額    | △ 1,123,221 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入       | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | 拠点区分間繰入金収入     | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | その他の活動収入計      | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             | 支出 | 積立資産支出         | 344,375     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | 拠点区分間繰入金支出     | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | その他の活動支出計      | 344,375     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             |    | その他の活動資金収支差額   | △ 344,375   | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 当期資金収支差額合計  |    | 2,368,934      | 0           | 0      | 0      | 0      |        |
| 前期末支払資金残高   |    | 0              | 0           | 0      | 0      | 0      |        |
| 当期末支払資金残高   |    | 2,368,934      | 0           | 0      | 0      | 0      |        |

### ③事業活動収支計算書関係

#### ア) 事業活動収支計算書の状況と経年比較

| 勘定科目                                                |             |                | 2020年度      | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|-----------------------------------------------------|-------------|----------------|-------------|--------|--------|--------|--------|
| サ<br>○<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部      | 収<br>益      | 保育事業収益         | 109,887,043 | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 経常経費寄附金収益      | 100,001     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | その 他 の 収 益     | 14,840      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | サービス活動収益計      | 110,001,884 | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | 費<br>用      | 人件費            | 87,159,912  | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 事業費            | 9,862,620   | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 事務費            | 15,389,044  | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 減価償却費          | 13,223,644  | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 8,633,458 | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | サービス活動費用計      | 117,001,762 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| サービス活動増減差額                                          |             | △ 6,999,878    | 0           | 0      | 0      | 0      |        |
| サ<br>○<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 収<br>益      | 受取利息配当金収益      | 60          | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | その他のサービス活動外収益  | 1,684,218   | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | サービス活動外収益計     | 1,684,278   | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | 費<br>用      | 支払利息           | 22,781      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | その他のサービス活動外費用  | 1,445,650   | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | サービス活動外費用計     | 1,468,431   | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | サービス活動外増減差額    | 215,847     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | 経常増減差額      |                | △ 6,784,031 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                          | 収<br>益      | 施設整備等補助金収益     | 871,000     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 拠点区分間繰入金収益     | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 拠点区分間固定資産移管収益  | 50,566,449  | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | その 他 の 特 別 収 益 | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | 費<br>用      | 固定資産売却損・処分損    | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 871,000     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 拠点区分間繰入金費用     | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     |             | 拠点区分間固定資産移管費用  | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | 特別増減差額      |                | 50,566,449  | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | 当期活動増減差額    |                | 43,782,418  | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 繰<br>越<br>活<br>動<br>増<br>減<br>差<br>額<br>の<br>部      | 前期繰越活動増減差額  |                | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | 当期末繰越活動増減差額 |                | 43,782,418  | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | 基本金取崩額      |                | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | その他の積立金取崩額  |                | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | その他の積立金積立額  |                | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                                     | 次期繰越活動増減差額  |                | 43,782,418  | 0      | 0      | 0      | 0      |

#### ④財務比率の経年比較

|            | 2020年度 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 経常増減差額率    | △ 6.2% |        |        |        |        |
| 流動比率       | 68.0%  |        |        |        |        |
| 純資産比率      | 81.0%  |        |        |        |        |
| 固定長期適合率    | 102.4% |        |        |        |        |
| 借入金償還余裕率   | 25.9%  |        |        |        |        |
| 事業活動資金収支差額 | 3.4%   |        |        |        |        |
| 人件費比率      | 79.2%  |        |        |        |        |
| 事業費比率      | 9.0%   |        |        |        |        |
| 事務費比率      | 14.0%  |        |        |        |        |

#### (2)その他

##### ①借入金の状況

| 借入先       | 期首残高       | 当期償還額   | 差引期末残高     | 利率(%) | 償還期限    |
|-----------|------------|---------|------------|-------|---------|
| (独)福祉医療機構 | 30,000,000 | 972,000 | 29,028,000 | 0.7   | 2035.02 |

##### ①:経常増減差額率について (経常増減差額÷サービス活動収益計×100)

△6.2%になっています。保育園の安定的な又継続的な福祉サービスを提供するためにはこのマイナスの値をプラスに換えていくことが求められます。今年度マイナスとなった原因は開設1年目ということで園児の確保が定員を下回っていた点にあると思います。又費用面では人件費・事務費・事業費の割合が高いことが考えられます。人件費比率は79.2パーセント、事業費比率は9.0%です。経営分析上は人件費率は73.2程度となっています。こひつじ保育園が人件費が高いのは保育上の問題はさておいて経験年数として算定した結果なので開設時としてはそれなりに必要な経験者が集まったと言えると思います。今後に向けては収益性が確保できるように園児の定員数を上回る入所に力を入れていきます

##### ②流動比率について (流動資産÷流動負債×100)

緑が丘こひつじ保育園は68%です。一般的には200%が望ましいと言われています。値が100%を下回ると短期支払い義務に対する支払い能力が不足していて短期安定性を欠いていることが想定されると言われています。68%の理由としては事業未払い金が多いので、初年度のために多くの支払いがあったことが考えられます。

##### ③借入金償還余裕率について (借入金元利払額÷事業活動資金収支差額×100)

29.5%です。この値が100%を上回るとき事業活動による獲得資金で元利払がまかなえていないことを表し財務安定性に問題が生じている可能性があると考えられています。借入金の返済は2020年11月からなので低い数値になっていると考えられます

##### ④固定長期適合率について (固定資産÷(純資産+固定負債)×100)

固定資産の整備に係る資金調達のバランスを示す指標で値が低いほど長期持続性が高いと言われます。緑が丘こひつじ保育園は102.4%です。借入金が多いので高い数値となっているが返済をする事によって徐々に低い数値になっていくと思われますが期間は長いかかると思われます。



⑤人件費比率について (人件費÷サービス活動収益計×100)

経営分析上は79.2%になっています。緑が丘こひつじ保育園は△6.0です。園児確保が出来れば収益増となり低い数値になると思われます

⑥事務費率・事業費率について ( (事務費)・(事業費)÷サービス活動収益計×100%)

緑が丘こひつじ保育園は事務費比率14.0%、事業費比率9.0%である。高い数値であるが、初年度の購入品が多かった点と又事業費については福祉サービスに直接かかわる費用であるために一概に低く抑えて質の低下につながらないようにしつつ、全体的に抑えて低い数値になるように努力をしています

以上の事から、人件費・事務費・事業費は収益が増えれば自然に低い数値になっていくと思われます。園児の増減についての見通しはこの後4年にわたって増えていく見通しです。支出についても1年目ほど大きな購入は予定してないので、削減しつつ経営の安定を図っていきたいと考えます。