

令和 5 年 度

【 財 務 諸 表 】

愛知県名古屋市中区富士見町1304番地
一般社団法人 愛知県私立保育園連盟

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-------------------|------------|------------|-----------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 47,052,124 | 46,213,968 | 838,156 |
| 現金 | 8,577 | 32,081 | -23,504 |
| 普通預金 | 32,543,547 | 31,681,887 | 861,660 |
| 三菱UFJ銀行 | 32,543,139 | 31,681,615 | 861,524 |
| ゆうちょ銀行 | 408 | 272 | 136 |
| 定期預金 | 14,500,000 | 14,500,000 | |
| 三菱UFJ銀行 | 6,500,000 | 6,500,000 | |
| ゆうちょ銀行 | 8,000,000 | 8,000,000 | |
| 未収金 | | 98,500 | -98,500 |
| 前払金 | 487,500 | 34,810 | 452,690 |
| 流動資産合計 | 47,539,624 | 46,347,278 | 1,192,346 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 6,602,756 | 6,602,756 | |
| 什器備品 | 664,940 | 774,740 | -109,800 |
| 土地 | 2,840,977 | 2,840,977 | |
| リース資産 | 706,320 | 706,320 | |
| 減価償却累計額 △ | 5,818,464 | 5,498,300 | 320,164 |
| 積立預金 | 1,500,000 | 1,500,000 | |
| その他固定資産合計 | 6,496,529 | 6,926,493 | -429,964 |
| 固定資産合計 | 6,496,529 | 6,926,493 | -429,964 |
| 資産の部合計 | 54,036,153 | 53,273,771 | 762,382 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,228,820 | 1,347,881 | -119,061 |
| 預り金 | 19,080 | 11,660 | 7,420 |
| 流動負債合計 | 1,247,900 | 1,359,541 | -111,641 |
| 2 固定負債 | | | |
| 長期未払金 | | 94,176 | -94,176 |
| 固定負債合計 | | 94,176 | -94,176 |
| 負債の部合計 | 1,247,900 | 1,453,717 | -205,817 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 2 一般正味財産 | 52,788,253 | 51,820,054 | 968,199 |
| 正味財産の部合計 | 52,788,253 | 51,820,054 | 968,199 |
| 負債及び正味財産合計 | 54,036,153 | 53,273,771 | 762,382 |

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|------------|------------|------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 受取会費 | | | |
| 正会員受取会費 | 6,720,000 | 5,968,000 | 752,000 |
| 全私保連受取会費 | 2,085,000 | 2,005,000 | 80,000 |
| 事業収益 | | | |
| 事業収益 | 1,746,320 | 2,569,721 | -823,401 |
| 受取補助金等 | | | |
| 受取民間助成金 | 3,292,800 | 3,245,700 | 47,100 |
| 受取負担金 | | | |
| 受取負担金 | 182,476 | 1,382,194 | -1,199,718 |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 273 | 273 | |
| 雑収益 | 1,824 | 5,000 | -3,176 |
| 経常収益計 | 14,028,693 | 15,175,888 | -1,147,195 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 給料手当 | 468,427 | 601,454 | -133,027 |
| 福利厚生費 | 13,378 | 55,970 | -42,592 |
| 旅費交通費 | 172,868 | 312,466 | -139,598 |
| 通信運搬費 | 123,218 | 242,912 | -119,694 |
| 減価償却費 | 115,663 | 144,085 | -28,422 |
| 消耗品費 | 42,787 | 120,549 | -77,762 |
| 修繕費 | 73,949 | 36,324 | 37,625 |
| 印刷製本費 | 155,055 | 189,583 | -34,528 |
| 光熱水料費 | 67,201 | 51,222 | 15,979 |
| 賃借料 | 844,275 | 698,906 | 145,369 |
| 諸謝金 | 380,000 | 330,000 | 50,000 |
| 租税公課 | 19,070 | 24,553 | -5,483 |
| 雑費 | 555,363 | 380,134 | 175,229 |
| 管理費 | | | |
| 給料手当 | 2,133,955 | 2,740,184 | -606,229 |
| 福利厚生費 | 60,959 | 254,802 | -193,843 |
| 会議費 | 1,329,941 | 61,721 | 1,268,220 |
| 旅費交通費 | 983,324 | 967,390 | 15,934 |
| 通信運搬費 | 334,851 | 582,758 | -247,907 |
| 減価償却費 | 314,300 | 391,559 | -77,259 |
| 交際費 | | 116,420 | -116,420 |
| 消耗品費 | 116,279 | 327,777 | -211,498 |
| 修繕費 | 173,961 | 98,796 | 75,165 |
| 印刷製本費 | 178,179 | 326,897 | -148,718 |
| 光熱水料費 | 75,909 | 139,290 | -63,381 |
| 賃借料 | 259,675 | 327,274 | -67,599 |
| 諸謝金 | 30,000 | | 30,000 |
| 租税公課 | 51,830 | 66,747 | -14,917 |
| 支払負担金 | 310,000 | 500,000 | -190,000 |
| 全私保連会費 | 2,085,000 | 2,005,000 | 80,000 |
| 雑費 | 1,188,776 | 1,039,460 | 149,316 |
| 経常費用計 | 12,658,193 | 13,134,233 | -476,040 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 1,370,500 | 2,041,655 | -671,155 |
| 評価損益等計 | | | |
| 当期経常増減額 | 1,370,500 | 2,041,655 | -671,155 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------------|------------|------------|-----------|
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | | | |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産売却損 | | | |
| 什器備品除却売却損 | 1 | | 1 |
| 経常外費用計 | 1 | | 1 |
| 当期経常外増減額 | -1 | | -1 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 1,370,499 | 2,041,655 | -671,156 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 402,300 | 404,300 | -2,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | 968,199 | 1,637,355 | -669,156 |
| 一般正味財産期首残高 | 51,820,054 | 50,182,699 | 1,637,355 |
| 一般正味財産期末残高 | 52,788,253 | 51,820,054 | 968,199 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | | | |
| 指定正味財産期首残高 | | | |
| 指定正味財産期末残高 | | | |
| III 正味財産期末残高 | 52,788,253 | 51,820,054 | 968,199 |

財務諸表に対する注記

- 1 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。
- 2 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ① 満期保有目的債券・・・該当なし
 - ② 満期保有目的以外の債券・・・該当なし
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物・・・定額法によっている。
 - ② 什器備品・・・定率法によっている。
 - (4) 引当金の計上基準
該当なし
 - (5) 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る。
- 3 会計方針の変更
該当なし。
- 4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
該当なし。
- 5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
該当なし。
- 6 担保に供している資産
該当なし。
- 7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。
(単位:円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 建物 | 6,602,756 | 4,552,573 | 2,050,183 |
| 什器備品 | 664,940 | 559,571 | 105,369 |
| リース資産 | 706,320 | 706,320 | 0 |
| 合 計 | 7,974,016 | 5,818,464 | 2,155,552 |

- 8 債権の債権金額
該当なし。
- 9 保証債務等の偶発債務
該当なし。
- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。
- 11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし。
- 12 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。
- 13 関連当事者との取引の内容
該当なし。
- 14 重要な後発事象
該当なし。
- 15 その他
当法人は一般法人であることから貸借対照内訳表の作成は省略している。

附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
該当なし。
- 2 引当金の明細
該当なし。

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金 額 |
|----------------|-----------------|---------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 現金 | 手許保管 | 運転資金として | 8,577 |
| 普通預金 | 三菱UFJ銀行 | 運転資金として | 32,543,139 |
| | ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 408 |
| 定期預金 | 三菱UFJ銀行 | 運転資金として | 6,500,000 |
| | ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 8,000,000 |
| 前払金 | アイラック愛知他 | R6年度会場費 | 450,530 |
| | ファミリー富士見管理組合 | 管理費等 | 36,970 |
| 流動資産合計 | | | 47,539,624 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 名古屋市中区富士見町13-22 | 事務所用 | 6,602,756 |
| 什器備品 | パソコン・プロジェクター | 事務所用 | 664,940 |
| 土地 | 名古屋市中区富士見町13-22 | 事務所用(マンション敷地) | 2,840,977 |
| リース資産 | OA複合機 | 事務所用 | 706,320 |
| 減価償却累計額 | | | △ 5,818,464 |
| 積立預金 | 三菱UFJ銀行 | 将来事業用 | 1,500,000 |
| その他の固定資産合計 | | | 6,496,529 |
| 固定資産合計 | | | 6,496,529 |
| 資産の部合計 | | | 54,036,153 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | | 事務職員給与3月分 | 194,858 |
| | | 役員旅費交通費 | 1,025,864 |
| | | カウネット消耗品 | 8,098 |
| 預り金 | | 源泉所得税 | 19,080 |
| 流動負債合計 | | | 1,247,900 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | | 0 |
| 負債の部合計 | | | 1,247,900 |
| 正味財産 | | | 52,788,253 |

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | その他会計 | | | | 法人会計 | 合 計 |
|--------------|-----------|---------|--------|-----------|-----------|------------|------------|
| | 研修部事業 | 広報部事業 | 調査部事業 | 収益事業 | 小 計 | 法人会計 | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | |
| 受取会費 | | | | | | 8,805,000 | 8,805,000 |
| 正会員受取会費 | | | | | | 6,720,000 | 6,720,000 |
| 全私保連受取会費 | | | | | | 2,085,000 | 2,085,000 |
| 事業収益 | | 450,000 | | 1,296,320 | 1,746,320 | | 1,746,320 |
| 事業収益 | | 450,000 | | 1,296,320 | 1,746,320 | | 1,746,320 |
| 受取補助金等 | | | | | | 3,292,800 | 3,292,800 |
| 受取民間助成金 | | | | | | 3,292,800 | 3,292,800 |
| 受取負担金 | 182,476 | | | | | | 182,476 |
| 受取負担金 | 182,476 | | | | | | 182,476 |
| 雑収益 | | | | | | 2,097 | 2,097 |
| 受取利息 | | | | | | 273 | 273 |
| 雑収益 | | | | | | 1,824 | 1,824 |
| 経常収益計 | 182,476 | 450,000 | | 1,296,320 | 1,746,320 | 12,099,897 | 14,028,693 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| 事業費 | 1,717,525 | 922,492 | 57,520 | 333,717 | 1,313,729 | | 3,031,254 |
| 給料手当 | 135,323 | 166,552 | 20,819 | 145,733 | 333,104 | | 468,427 |
| 福利厚生費 | 3,865 | 4,757 | 594 | 4,162 | 9,513 | | 13,378 |
| 旅費交通費 | 172,868 | | | | | | 172,868 |
| 通信運搬費 | 83,826 | 8,703 | 5,038 | 25,651 | 39,392 | | 123,218 |
| 減価償却費 | 78,683 | 8,168 | 4,732 | 24,080 | 36,980 | | 115,663 |
| 消耗品費 | 29,109 | 3,022 | 1,749 | 8,907 | 13,678 | | 42,787 |
| 修繕費 | 50,308 | 5,223 | 3,024 | 15,394 | 23,641 | | 73,949 |
| 印刷製本費 | 82,206 | 72,849 | | | 72,849 | | 155,055 |
| 光熱水料費 | 19,002 | 41,242 | 1,142 | 5,815 | 48,199 | | 67,201 |
| 賃借料 | 349,937 | 470,539 | 3,907 | 19,892 | 494,338 | | 844,275 |
| 諸謝金 | 380,000 | | | | | | 380,000 |
| 租税公課 | 12,974 | 1,347 | 779 | 3,970 | 6,096 | | 19,070 |
| 雑費 | 319,424 | 140,090 | 15,736 | 80,113 | 235,939 | | 555,363 |
| 管理費 | | | | | | 9,626,939 | 9,626,939 |
| 給料手当 | | | | | | 2,133,955 | 2,133,955 |
| 福利厚生費 | | | | | | 60,959 | 60,959 |
| 会議費 | | | | | | 1,329,941 | 1,329,941 |

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | その他会計 | | | | 法人会計 | 合 計 |
|-------------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| | 研修部事業 | 広報部事業 | 調査部事業 | 収益事業 | 小 計 | 法人会計 | |
| 旅費交通費 | | | | | | 983,324 | 983,324 |
| 通信運搬費 | | | | | | 334,851 | 334,851 |
| 減価償却費 | | | | | | 314,300 | 314,300 |
| 消耗品費 | | | | | | 116,279 | 116,279 |
| 修繕費 | | | | | | 173,961 | 173,961 |
| 印刷製本費 | | | | | | 178,179 | 178,179 |
| 光熱水料費 | | | | | | 75,909 | 75,909 |
| 賃借料 | | | | | | 259,675 | 259,675 |
| 諸謝金 | | | | | | 30,000 | 30,000 |
| 租税公課 | | | | | | 51,830 | 51,830 |
| 支払負担金 | | | | | | 310,000 | 310,000 |
| 全私保連会費 | | | | | | 2,085,000 | 2,085,000 |
| 雑費 | | | | | | 1,188,776 | 1,188,776 |
| 経常費用計 | 1,717,525 | 922,492 | 57,520 | 333,717 | 1,313,729 | 9,626,939 | 12,658,193 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | -1,535,049 | -472,492 | -57,520 | 962,603 | 432,591 | 2,472,958 | 1,370,500 |
| 評価損益等計 | | | | | | | |
| 当期経常増減額 | -1,535,049 | -472,492 | -57,520 | 962,603 | 432,591 | 2,472,958 | 1,370,500 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | |
| 経常外収益計 | | | | | | | |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | |
| 固定資産売却損 | | | | | | 1 | 1 |
| 什器備品除却売却損 | | | | | | 1 | 1 |
| 経常外費用計 | | | | | | 1 | 1 |
| 当期経常外増減額 | | | | | | -1 | -1 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | -1,535,049 | -472,492 | -57,520 | 962,603 | 432,591 | 2,472,957 | 1,370,499 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | -1,535,049 | -472,492 | -57,520 | 962,603 | 432,591 | 2,472,957 | 1,370,499 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | | 402,300 | 402,300 | | 402,300 |
| 当期一般正味財産増減額 | -1,535,049 | -472,492 | -57,520 | 560,303 | 30,291 | 2,472,957 | 968,199 |
| 一般正味財産期首残高 | -14,190,305 | -4,025,277 | -1,383,737 | 12,027,575 | 6,618,561 | 59,391,798 | 51,820,054 |
| 一般正味財産期末残高 | -15,725,354 | -4,497,769 | -1,441,257 | 12,587,878 | 6,648,852 | 61,864,755 | 52,788,253 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | | | | |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | | |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | | |

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | その他会計 | | | | 法人会計 | 合 計 |
|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| | 研修部事業 | 広報部事業 | 調査部事業 | 収益事業 | 小 計 | 法人会計 | |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | -15,725,354 | -4,497,769 | -1,441,257 | 12,587,878 | 6,648,852 | 61,864,755 | 52,788,253 |