

令和 5 年 度

【 財 務 諸 表 】

愛知県名古屋市中区丸の内3丁目7番9号
公益社団法人 名古屋民間保育園連盟

貸借対照表

令和6年3月31日現在

法人名 公益社団法人 名古屋民間保育園連盟

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	49,185,461	46,339,387	2,846,074
現金	(50,006)	(46,638)	(3,368)
普通預金・通常貯金	(49,135,455)	(46,292,749)	(2,842,706)
未収金	1,891,915	175,804	1,716,111
前払金	1,463,000	312,800	1,150,200
流動資産合計	52,540,376	46,827,991	5,712,385
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	17,302,560	17,302,560	0
減価償却累計額	△ 6,563,490	△ 6,139,219	△ 424,271
基本財産合計	10,739,070	11,163,341	△ 424,271
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,260,000	1,260,000	0
組織運営緊急対策引当資産	7,877,232	7,877,154	78
保育補助者雇上支援事業特定資産	199,488,962	241,050,564	△ 41,561,602
公益事業特定資産	9,499,844	9,499,844	0
特定資産合計	218,126,038	259,687,562	△ 41,561,524
(3) その他固定資産			
什器備品	5,286,116	4,905,216	380,900
減価償却累計額	△ 4,235,002	△ 4,028,226	△ 206,776
損害賠償請求権	4,090,000	4,330,000	△ 240,000
保証金	600,000	600,000	0
長期貸付金	155,499,539	148,935,534	6,564,005
その他固定資産合計	161,240,653	154,742,524	6,498,129
固定資産合計	390,105,761	425,593,427	△ 35,487,666
資産の部合計	442,646,137	472,421,418	△ 29,775,281
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,065,217	454,705	610,512
預り金	62,990	191,481	△ 128,491
流動負債合計	1,128,207	646,186	482,021
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,260,000	1,260,000	0
固定負債合計	1,260,000	1,260,000	0
負債の部合計	2,388,207	1,906,186	482,021
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	354,986,098	389,986,098	△ 35,000,000
地方公共団体補助金	464,613,566	464,613,566	0
(うち特定資産への充当額)	(199,488,962)	(241,050,664)	(△ 41,561,702)
2. 一般正味財産	85,271,832	80,529,134	4,742,698
(うち基本財産への充当額)	(10,739,070)	(11,163,341)	(△ 424,271)
(うち特定資産への充当額)	(17,377,076)	(17,377,076)	(0)
正味財産の部合計	440,257,930	470,515,232	△ 30,257,302
負債及び正味財産合計	442,646,137	472,421,418	△ 29,775,281

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

法人名 公益社団法人 名古屋民間保育園連盟

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	11,900,067	12,757,188	24,528,206	49,185,461
現金	(26,396)	(0)	(23,610)	(50,006)
普通預金	(11,873,671)	(12,757,188)	(24,504,596)	(49,135,455)
未収金	1,891,915	0		1,891,915
前払金	0	0	1,463,000	1,463,000
流動資産合計	13,791,982	12,757,188	25,991,206	52,540,376
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
建物	10,381,536	1,730,256	5,190,768	17,302,560
減価償却累計額	△ 3,938,093	△ 656,353	△ 1,969,044	△ 6,563,490
基本財産合計	6,443,443	1,073,903	3,221,724	10,739,070
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	900,000	90,000	270,000	1,260,000
組織運営緊急対策引当資産			7,877,232	7,877,232
保育補助者雇上支援事業特定資産	199,488,962			199,488,962
公益事業特定資産	9,499,844			9,499,844
特定資産合計	209,888,806	90,000	8,147,232	218,126,038
(3) その他固定資産				
什器備品	3,992,980	323,284	969,852	5,286,116
減価償却累計額	△ 3,143,090	△ 272,980	△ 818,932	△ 4,235,002
損害賠償請求権			4,090,000	4,090,000
保証金			600,000	600,000
長期貸付金	155,499,539			155,499,539
その他固定資産合計	156,349,429	50,304	4,840,920	161,240,653
固定資産合計	372,681,678	1,214,207	16,209,876	390,105,761
資産の部合計	386,473,660	13,971,395	42,201,082	442,646,137
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	620,098	0	445,119	1,065,217
預り金	43,640	0	19,350	62,990
流動負債合計	663,738	0	464,469	1,128,207
2. 固定負債				
退職給付引当金	900,000	90,000	270,000	1,260,000
固定負債合計	900,000	90,000	270,000	1,260,000
負債の部合計	1,563,738	90,000	734,469	2,388,207
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	354,986,098	0	0	354,986,098
地方公共団体補助金	354,986,098	0	0	354,986,098
(うち特定資産への充当額)	(199,488,962)	(0)	(0)	(199,488,962)
2. 一般正味財産	29,923,824	13,881,395	41,466,613	85,271,832
(うち基本財産への充当額)	(6,443,443)	(1,073,903)	(3,221,724)	(10,739,070)
(うち特定資産への充当額)	(9,499,844)	(0)	(7,877,232)	(17,377,076)
正味財産の部合計	384,909,922	13,881,395	41,466,613	440,257,930
負債及び正味財産合計	386,473,660	13,971,395	42,201,082	442,646,137

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

法人名 公益社団法人 名古屋民間保育園連盟

(単位：円)

科 目	当年度決算額	前年度決算額	差異
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	23,304,100	22,418,800	885,300
正会員受取会費	15,738,500	15,020,000	718,500
賛助会員受取会費	7,565,600	7,398,800	166,800
受取補助金等	61,083,526	24,677,440	36,406,086
受取地方公共団体補助金	41,806,908	11,222,660	30,584,248
その他受託収益	16,385,000	10,289,000	6,096,000
受取地方公共団体助成金	0	80,000	△ 80,000
受取民間助成金	2,891,618	3,085,780	△ 194,162
受取負担金	10,999,822	10,072,361	927,461
受取負担金	10,999,822	10,072,361	927,461
受取寄付金	1,297,273	1,244,562	52,711
受取寄付金	1,297,273	1,244,562	52,711
雑収益	1,077,577	1,157,783	△ 80,206
受取利息	3,107	635	2,472
雑収益	1,074,470	1,157,148	△ 82,678
経常収入計	97,762,298	59,570,946	38,191,352
(2) 経常費用			
事業費	82,094,952	41,886,415	40,208,537
給料手当	14,076,859	12,461,176	1,615,683
臨時雇賃金	4,761,720	3,492,670	1,269,050
福利厚生費	2,621,219	2,082,962	538,257
会議費	560,877	432,325	128,552
旅費交通費	640,254	376,775	263,479
通信運搬費	1,435,354	1,197,446	237,908
減価償却費	689,366	536,848	152,518
消耗什器備品費	240,058	0	240,058
消耗品費	536,281	711,518	△ 175,237
修繕費	550,000	47,000	503,000
印刷製本費	2,451,897	1,900,617	551,280
光熱水料費	361,407	465,077	△ 103,670
賃借料	3,282,458	4,653,717	△ 1,371,259
保険料	238,350	46,853	191,497
諸謝金	785,940	531,364	254,576
租税公課	147,910	143,570	4,340
支払負担金	1,268,346	1,280,095	△ 11,749
奨学費	35,000,000	0	35,000,000
委託費	11,831,655	10,463,969	1,367,686
雑費	615,001	1,062,433	△ 447,432
管理費	10,924,647	9,197,168	1,727,479
役員報酬	200,000	80,000	120,000
給料手当	1,531,204	1,499,924	31,280
福利厚生費	458,810	335,644	123,166
会議費	29,890	31,663	△ 1,773
旅費交通費	258,275	151,250	107,025
通信運搬費	383,978	187,812	196,166
減価償却費	127,280	230,075	△ 102,795
消耗品費	51,330	39,807	11,523
修繕費	0	16,200	△ 16,200
印刷製本費	861,638	582,508	279,130
光熱水料費	79,942	104,197	△ 24,255
賃借料	1,707,656	1,479,340	228,316
謝礼金	238,192	345,014	△ 106,822
租税公課	63,390	61,530	1,860
支払負担金	405,770	430,369	△ 24,599
委託費	408,239	458,114	△ 49,875
カウンセラー事業費	3,287,809	2,897,226	390,583
雑費	831,244	266,495	564,749
経常費用計	93,019,599	51,083,583	41,936,016
評価損益等調整前当期経常増減額	4,742,699	8,487,363	△ 3,744,664
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,742,699	8,487,363	△ 3,744,664

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

法人名 公益社団法人 名古屋民間保育園連盟

科 目	当年度決算額	前年度決算額	差異
2. 経常増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除売却損	1		
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,742,698	8,487,363	△ 3,744,665
一般正味財産期首残高	80,529,134	72,041,771	8,487,363
一般正味財産期末残高	85,271,832	80,529,134	4,742,698
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 35,000,000	0	△ 35,000,000
指定正味財産期首残高	389,986,098	389,986,098	0
指定正味財産期末残高	354,986,098	389,986,098	△ 35,000,000
III 正味財産期末残高	440,257,930	470,515,232	△ 30,257,302

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

法人名 公益社団法人 名古屋民間保育園連盟

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	病後児保育事業	保育園フェスタ・有料職業紹介事業	保育まつり事業	子育て広場事業	共通	小計	事業部事業	その他相互扶助事業	共通	小計			
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	0	0	0	0	11,652,050	11,652,050	0	0	0	0	11,652,050	0	23,304,100
正会員受取会費					7,869,250	7,869,250				0	7,869,250		15,738,500
賛助会員受取会費					3,782,800	3,782,800				0	3,782,800		7,565,600
受取補助金等	12,666,600	40,724,000	1,547,440	1,277,918	0	56,215,958	0	220,000	0	220,000	4,647,568	0	61,083,526
受取地方公共団体補助金	871,600	36,134,000		714,000		37,719,600		220,000		220,000	3,867,308		41,806,908
その他受託収益	11,795,000	4,590,000				16,385,000				0			16,385,000
受取民間助成金			1,547,440	563,918		2,111,358				0	780,260		2,891,618
受取負担金	782,500	1,970,000	6,268,400	0	0	9,020,900	824,980	1,153,942	0	1,978,922	0	0	10,999,822
受取負担金	782,500	1,970,000	6,268,400	0	0	9,020,900	824,980	1,153,942		1,978,922			10,999,822
受取寄付金	0	0	1,297,273	0	0	1,297,273	0	0	0	0	0	0	1,297,273
受取寄付金	0		1,297,273			1,297,273				0	0	0	1,297,273
会員	(0)		(637,273)			(637,273)				(0)	(0)		(637,273)
一般	(0)		(660,000)			(660,000)				(0)	(0)		(660,000)
雑収益	108	2,505	3,609	1	0	6,223	392,000	113	0	392,113	679,241	0	1,077,577
受取利息	108	2,505	9	1		2,623		113		113	371		3,107
雑収益			3,600			3,600	392,000			392,000	678,870		1,074,470
経常収入計	13,449,208	42,696,505	9,116,722	1,277,919	11,652,050	78,192,404	1,216,980	1,374,055	0	2,591,035	16,978,859	0	97,762,298
(2) 経常費用													
事業費	14,633,745	49,999,286	11,917,498	2,035,610	0	78,586,139	1,682,682	1,826,131	0	3,508,813	0	0	82,094,952
給料手当	6,356,069	5,934,388	1,020,802	255,200		13,566,459	255,200	255,200		510,400			14,076,859
臨時雇賃金	4,761,720	0	0	0		4,761,720	0	0		0			4,761,720
福利厚生費	975,202	1,110,740	305,873	76,468		2,468,283	76,468	76,468		152,936			2,621,219
会議費	6,221	29,891	276,427	238,374		550,913	4,982	4,982		9,964			560,877
旅費交通費	43,046	288,666	172,184	50,266		554,162	43,046	43,046		86,092			640,254
通信運搬費	209,835	390,950	396,189	63,997		1,060,971	63,997	310,386		374,383			1,435,354
減価償却費	413,589	127,281	84,854	21,214		646,938	21,214	21,214		42,428			689,366
消耗器具什器費	240,058	0	0	0		240,058	0	0		0			240,058
消耗品費	151,498	51,330	35,298	251,279		489,405	8,555	38,321		46,876			536,281
修繕費	550,000	0	0	0		550,000	0	0		0			550,000
印刷製本費	56,064	336,387	744,892	278,426		1,415,769	980,064	56,064		1,036,128			2,451,897
光熱水料費	188,205	79,940	53,293	13,323		334,761	13,323	13,323		26,646			361,407
賃借料	188,610	2,098,145	625,153	68,610		2,980,518	68,610	233,330		301,940			3,282,458
保険料	144,460	0	35,400	58,490		238,350	0	0		0			238,350
諸謝金	0	0	462,000	0		462,000	0	323,940		323,940			785,940
租税公課	10,565	63,390	42,260	10,565		126,780	10,565	10,565		21,130			147,910
支払負担金	103,180	405,769	270,513	67,628		847,090	67,628	353,628		421,256			1,268,346
奨学費	0	35,000,000	0	0		35,000,000	0	0		0			35,000,000
委託費	210,238	3,906,239	7,253,165	325,933		11,695,575	68,040	68,040		136,080			11,831,655
雑費	25,185	176,170	139,195	255,837		596,387	990	17,624		18,614			615,001

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

法人名 公益社団法人 名古屋民間保育園連盟

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	病後児保育事業	保育園フェスタ・有料職業紹介事業	保育まつり事業	子育て広場事業	共通	小計	事業部事業	その他相互扶助事業	共通	小計			
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,924,647	0	10,924,647
役員報酬						0					200,000		200,000
給料手当						0					1,531,204		1,531,204
福利厚生費						0					458,810		458,810
会議費						0					29,890		29,890
旅費交通費						0					258,275		258,275
通信運搬費						0					383,978		383,978
減価償却費						0					127,280		127,280
消耗什器備品費						0					0		0
消耗品費						0					51,330		51,330
修繕費						0					0		0
印刷製本費						0					861,638		861,638
光熱水料費						0					79,942		79,942
賃借料						0					1,707,656		1,707,656
保険料						0					0		0
謝礼金						0					238,192		238,192
租税公課						0					63,390		63,390
支払負担金						0					405,770		405,770
委託費						0					408,239		408,239
カンベン事業費						0					3,287,809		3,287,809
雑費						0					831,244		831,244
経常費用計	14,633,745	49,999,286	11,917,498	2,035,610	0	78,586,139	1,682,682	1,826,131	0	3,508,813	10,924,647	0	93,019,599
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,184,537	△ 7,302,781	△ 2,800,776	△ 757,691	11,652,050	△ 393,735	△ 465,702	△ 452,076	0	△ 917,778	6,054,212	0	4,742,699
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,184,537	△ 7,302,781	△ 2,800,776	△ 757,691	11,652,050	△ 393,735	△ 465,702	△ 452,076	0	△ 917,778	6,054,212	0	4,742,699
2. 経常増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
什器備品除売却損											1		1
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	633,815	5,228,884	3,074,884	768,719	△ 11,652,050	△ 1,945,748	768,719	768,720		1,537,439	408,309		0
当期一般正味財産増減額	△ 550,722	△ 2,073,897	274,108	11,028	0	△ 2,339,483	303,017	316,644	0	619,661	6,462,520	0	4,742,698
一般正味財産期首残高	5,622,320	14,275,945	2,220,581	551,076	9,499,844	32,169,766	2,057,771	11,203,963	0	13,261,734	35,097,634		80,529,134
一般正味財産期末残高	5,071,598	12,202,048	2,494,689	562,104	9,499,844	29,830,283	2,360,788	11,520,607	0	13,881,395	41,560,154	0	85,271,832
II 指定正味財産増減の部													
当期指定正味財産増減額	0	△ 35,000,000	0	0	0	△ 35,000,000	0	0	0	0	0	0	△ 35,000,000
指定正味財産期首残高	0	389,986,098	0	0	0	389,986,098	0	0	0	0	0		389,986,098
指定正味財産期末残高	0	354,986,098	0	0	0	354,986,098	0	0	0	0	0	0	354,986,098
III 正味財産期末残高	5,071,598	367,188,146	2,494,689	562,104	9,499,844	384,816,381	2,360,788	11,520,607	0	13,881,395	41,560,154	0	440,257,930

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産・・・定額法。耐用年数及び残存価額は法人税法に規定する方法と同一の基準。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、法人が定めた職員労働条件規定に基づき、愛知県民間社会福祉事業職員共済会の制度に準拠して計算した期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
建 物	17,302,560	0	0	17,302,560
減価償却累計額	△ 6,139,219	△ 424,271	0	△ 6,563,490
小 計	11,163,341	△ 424,271	0	10,739,070
特定資産				
退職給付引当資産	1,260,000	0	0	1,260,000
組織運営緊急対策引当資産	7,877,154	78	0	7,877,232
保育補助者雇上支援事業特定資産	241,050,564	3,023,863	44,585,465	199,488,962
公益事業特定資産	9,499,844	0	0	9,499,844
小 計	259,687,562	3,023,941	44,585,465	218,126,038
合 計	270,850,903	2,599,670	44,585,465	228,865,108

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
建 物	10,739,070	(0)	(10,739,070)	(0)
小 計	10,739,070	(0)	(10,739,070)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	1,260,000	(0)	(0)	(1,260,000)
組織運営緊急対策引当資産	7,877,232	(0)	(7,877,232)	(0)
保育補助者雇上支援事業特定資産	199,488,962	(199,488,962)	(0)	(0)
公益事業特定資産	9,499,844	(0)	(9,499,844)	(0)
小 計	218,126,038	(199,488,962)	(17,377,076)	(1,260,000)
合 計	228,865,108	(199,488,962)	(28,116,146)	(1,260,000)

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	建 物	17,302,560	0	0	17,302,560
	減価償却累計額	△ 6,139,219	△ 424,271	0	△ 6,563,490
	基本財産計	11,163,341	△ 424,271	0	10,739,070
特定資産	退職給付引当資産	1,260,000	0	0	1,260,000
	組織運営緊急対策引当資産	7,877,154	78	0	7,877,232
	保育補助者雇上支援事業特定資産	241,050,564	3,023,863	44,585,465	199,488,962
	公益事業特定資産	9,499,844	0	0	9,499,844
	特定資産計	259,687,562	3,023,941	44,585,465	218,126,038

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,260,000	0	0	0	1,260,000