

平成 27 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

平成28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	20,900,844	13,894,993	7,005,851
現金	(29,751)	(29,979)	(△ 228)
普通預金・郵便貯金	(20,871,093)	(13,865,014)	(7,006,079)
未収金	4,527,950	3,954,976	572,974
前払金	708,912	105,000	603,912
流動資産合計	26,137,706	17,954,969	8,182,737
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	15,000,000	15,000,000	0
減価償却累計額	△ 3,555,000	△ 3,285,000	△ 270,000
基本財産合計	11,445,000	11,715,000	△ 270,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,255,000	2,901,000	354,000
公益事業特定資産	8,499,844	8,499,844	0
特定資産合計	11,754,844	11,400,844	354,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1,937,080	1,937,080	0
減価償却累計額	△ 1,654,454	△ 1,413,426	△ 241,028
損害賠償請求権	6,010,000	6,250,000	△ 240,000
その他固定資産合計	6,292,626	6,773,654	△ 481,028
固定資産合計	29,492,470	29,889,498	△ 397,028
資産の部合計	55,630,176	47,844,467	7,785,709
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,209,988	1,876,781	2,333,207
預り金	164,162	199,475	△ 35,313
流動負債合計	4,374,150	2,076,256	2,297,894
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,255,000	2,901,000	354,000
固定負債合計	3,255,000	2,901,000	354,000
負債の部合計	7,629,150	4,977,256	2,651,894
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	48,001,026	42,867,211	5,133,815
(うち基本財産への充当額)	(11,445,000)	(11,715,000)	(△ 270,000)
(うち特定資産への充当額)	(8,499,844)	(8,499,844)	(0)
正味財産の部合計	48,001,026	42,867,211	5,133,815
負債及び正味財産合計	55,630,176	47,844,467	7,785,709

貸借対照表内訳表

平成28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	内部取引 消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	5,189,424	6,230,529	9,480,891		20,900,844
現金	(12,721)		(17,030)		(29,751)
普通預金	(5,176,703)	(6,230,529)	(9,463,861)		(20,871,093)
未収金	2,917,250		1,610,700		4,527,950
前払金			708,912		708,912
流動資産合計	8,106,674	6,230,529	11,800,503	0	26,137,706
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
建物	9,000,000	1,500,000	4,500,000		15,000,000
減価償却累計額	△ 2,133,000	△ 355,500	△ 1,066,500		△ 3,555,000
基本財産合計	6,867,000	1,144,500	3,433,500	0	11,445,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	2,394,600	159,600	700,800		3,255,000
公益事業特定資産	8,499,844				8,499,844
特定資産合計	10,894,444	159,600	700,800	0	11,754,844
(3) その他固定資産					
什器備品	1,162,248	193,708	581,124		1,937,080
減価償却累計額	△ 992,672	△ 165,444	△ 496,338		△ 1,654,454
損害賠償請求権			6,010,000		6,010,000
その他固定資産合計	169,576	28,264	6,094,786	0	6,292,626
固定資産合計	17,931,020	1,332,364	10,229,086	0	29,492,470
資産の部合計	26,037,694	7,562,893	22,029,589	0	55,630,176
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,302,279	476,690	2,431,019		4,209,988
預り金	55,560	2,274	106,328		164,162
流動負債合計	1,357,839	478,964	2,537,347	0	4,374,150
2. 固定負債					
退職給付引当金	2,394,600	159,600	700,800		3,255,000
固定負債合計	2,394,600	159,600	700,800	0	3,255,000
負債の部合計	3,752,439	638,564	3,238,147	0	7,629,150
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					0
2. 一般正味財産	22,285,255	6,924,329	18,791,442	0	48,001,026
(うち基本財産への充当額)	(6,867,000)	(1,144,500)	(3,433,500)		(11,445,000)
(うち特定資産への充当額)	(8,499,844)	(0)	(0)		(8,499,844)
正味財産の部合計	22,285,255	6,924,329	18,791,442	0	48,001,026
負債及び正味財産合計	26,037,694	7,562,893	22,029,589	0	55,630,176

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	15,999,040	14,115,100	1,883,940
正会員受取会費	10,316,176	9,074,500	1,241,676
賛助会員受取会費	5,682,864	5,040,600	642,264
受取補助金等	15,517,353	15,589,662	△ 72,309
受取地方公共団体補助金	4,576,000	4,400,483	175,517
その他受託収益	9,903,500	10,177,960	△ 274,460
受取地方公共団体助成金	308,000	308,000	0
受取民間助成金	729,853	703,219	26,634
受取負担金	10,131,952	9,893,969	237,983
受取負担金	10,131,952	9,893,969	237,983
受取寄付金	1,637,250	1,594,430	42,820
受取寄付金	1,637,250	1,594,430	42,820
雑収益	1,297,975	439,589	858,386
受取利息	6,624	5,841	783
雑収益	1,291,351	433,748	857,603
経常収入計	44,583,570	41,632,750	2,950,820
(2) 経常費用			
事業費	32,376,011	31,121,241	1,254,770
給料手当	9,657,699	10,228,681	△ 570,982
臨時雇賃金	3,941,865	3,836,410	105,455
退職給付費用	287,400	294,900	△ 7,500
福利厚生費	1,358,050	1,670,020	△ 311,970
会議費	867,693	342,995	524,698
旅費交通費	382,304	333,087	49,217
通信運搬費	944,327	948,584	△ 4,257
減価償却費	357,719	390,195	△ 32,476
消耗什器備品費	18,314	191,160	△ 172,846
消耗品費	686,735	467,688	219,047
修繕費	0	0	0
印刷製本費	1,406,689	1,044,136	362,553
光熱水料費	300,271	363,088	△ 62,817
賃借料	3,022,034	2,711,074	310,960
保険料	135,000	339,104	△ 204,104
諸謝金	643,059	145,685	497,374
租税公課	147,630	134,365	13,265
支払負担金	367,500	272,500	95,000
支払寄付金	0	0	0
委託費	7,423,721	6,932,252	491,469
雑費	428,001	475,317	△ 47,316
管理費	7,073,744	7,603,772	△ 530,028
給料手当	2,499,790	1,404,161	1,095,629
退職給付費用	66,600	39,600	27,000
福利厚生費	357,904	228,356	129,548
会議費	283,880	193,619	90,261
旅費交通費	115,416	116,796	△ 1,380
通信運搬費	215,525	224,984	△ 9,459
減価償却費	153,309	167,226	△ 13,917
消耗什器備品費	7,850	235,468	△ 227,618
消耗品費	67,600	166,359	△ 98,759
修繕費	0	385,560	△ 385,560
印刷製本費	253,048	197,024	56,024
光熱水料費	62,276	80,413	△ 18,137
賃借料	427,861	323,323	104,538
諸謝金	98,000	178,192	△ 80,192
租税公課	63,270	57,585	5,685
支払負担金	1,569,894	2,021,548	△ 451,654
委託費	495,214	1,231,697	△ 736,483
雑費	336,307	351,861	△ 15,554
経常費用計	39,449,755	38,725,013	724,742
評価損益等調整前当期経常増減額	5,133,815	2,907,737	2,226,078
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,133,815	2,907,737	2,226,078

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,133,815	2,907,737	2,226,078
一般正味財産期首残高	42,867,211	39,959,474	2,907,737
一般正味財産期末残高	48,001,026	42,867,211	5,133,815
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	48,001,026	42,867,211	5,133,815

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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・無料職業紹介事業	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	7,999,520	7,999,520	0	0	0	0	7,999,520	0	15,999,040	
正会員受取会費					5,158,088	5,158,088				0	5,158,088		10,316,176	
賛助会員受取会費					2,841,432	2,841,432				0	2,841,432		5,682,864	
受取補助金等	9,687,500	3,682,000	0	1,443,853	0	14,813,353	0	396,000	0	396,000	308,000	0	15,517,353	
受取地方公共団体補助金		3,682,000		714,000		4,396,000		180,000		180,000			4,576,000	
その他受託収益	9,687,500					9,687,500		216,000		216,000			9,903,500	
受取地方公共団体助成金						0				0	308,000		308,000	
受取民間助成金				729,853		729,853				0			729,853	
受取負担金	808,500	0	4,530,300	0	0	5,338,800	0	1,511,506	0	1,511,506	3,281,646	0	10,131,952	
受取負担金	808,500		4,530,300			5,338,800		1,511,506		1,511,506	3,281,646		10,131,952	
受取寄付金	7,200	0	1,630,050	0	0	1,637,250	0	0	0	0	0	0	1,637,250	
受取寄付金	7,200		1,630,050			1,637,250				0	0		1,637,250	
会員	(7,200)		(548,550)			(555,750)				(0)	(0)		(555,750)	
一般			(1,081,500)			(1,081,500)		(0)		(0)			(1,081,500)	
雑収益	1,034	222	0	27	0	1,283	315,267	1,095	0	316,362	980,330	0	1,297,975	
受取利息	1,034	222		27		1,283		1,095		1,095	4,246		6,624	
雑収益						0	315,267			315,267	976,084		1,291,351	
経常収入計	10,504,234	3,682,222	6,160,350	1,443,880	7,999,520	29,790,206	315,267	1,908,601	0	2,223,868	12,569,496	0	44,583,570	
(2) 経常費用														
事業費	9,761,639	8,117,030	9,186,600	2,241,464	0	29,306,733	797,611	2,271,667	0	3,069,278	0	0	32,376,011	
給料手当	4,230,973	2,499,790	1,666,527	427,145		8,824,435	416,632	416,632		833,264			9,657,699	
臨時雇賃金	3,941,865					3,941,865				0			3,941,865	
退職給付費用	143,100	66,600	44,400	11,100		265,200	11,100	11,100		22,200			287,400	
福利厚生費	579,512	360,982	238,603	59,651		1,238,748	59,651	59,651		119,302			1,358,050	
会議費	39,962	3,405	270,999	298,889		613,255		254,438		254,438			867,693	
旅費交通費	31,516	141,136	76,944	19,236		268,832	19,236	94,236		113,472			382,304	
通信運搬費	150,034	378,562	195,814	35,921		760,331	35,921	148,075		183,996			944,327	
減価償却費	25,551	153,309	102,206	25,551		306,617	25,551	25,551		51,102			357,719	
消耗器具什器費	1,308	7,849	5,233	1,308		15,698	1,308	1,308		2,616			18,314	
消耗品費	88,863	136,572	55,689	328,355		609,479	11,267	65,989		77,256			686,735	
修繕費						0				0			0	
印刷製本費	63,234	545,186	373,898	340,023		1,322,341	42,174	42,174		84,348			1,406,689	
光熱水料費	165,333	62,279	41,519	10,380		279,511	10,380	10,380		20,760			300,271	
賃借料	71,310	1,949,284	563,634	132,646		2,716,874	71,310	233,850		305,160			3,022,034	
保険料	60,000		30,000	45,000		135,000				0			135,000	
諸謝金		6,000	195,685			201,685		441,374		441,374			643,059	
租税公課	10,545	63,270	42,180	10,545		126,540	10,545	10,545		21,090			147,630	
支払負担金	8,000					8,000		359,500		359,500			367,500	
支払寄付金						0				0			0	
委託費	82,536	1,678,366	5,190,301	307,446		7,258,649	82,536	82,536		165,072			7,423,721	
雑費	67,997	64,440	92,968	188,268		413,673		14,328		14,328			428,001	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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・無料職業紹介事業	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	7,073,744	0	7,073,744
給料手当						0				0	2,499,790		2,499,790
退職給付費用						0				0	66,600		66,600
福利厚生費						0				0	357,904		357,904
会議費						0				0	283,880		283,880
旅費交通費						0				0	115,416		115,416
通信運搬費						0				0	215,525		215,525
減価償却費						0				0	153,309		153,309
消耗什器備品費						0				0	7,850		7,850
消耗品費						0				0	67,600		67,600
修繕費						0				0	0		0
印刷製本費						0				0	253,048		253,048
光熱水料費						0				0	62,276		62,276
賃借料						0				0	427,861		427,861
諸謝金						0				0	98,000		98,000
租税公課						0				0	63,270		63,270
支払負担金						0				0	1,569,894		1,569,894
委託費						0				0	495,214		495,214
雑費						0				0	336,307		336,307
経常費用計	9,761,639	8,117,030	9,186,600	2,241,464	0	29,306,733	797,611	2,271,667	0	3,069,278	7,073,744	0	39,449,755
評価損益等調整前当期経常増減額	742,595	△ 4,434,808	△ 3,026,250	△ 797,584	7,999,520	483,473	△ 482,344	△ 363,066	0	△ 845,410	5,495,752	0	5,133,815
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	742,595	△ 4,434,808	△ 3,026,250	△ 797,584	7,999,520	483,473	△ 482,344	△ 363,066	0	△ 845,410	5,495,752	0	5,133,815
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													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	760,959	5,699,755	3,043,839	760,960	△ 7,999,520	2,265,993	760,960	760,960		1,521,920	△ 3,787,913		0
当期一般正味財産増減額	1,503,554	1,264,947	17,589	△ 36,624	0	2,749,466	278,616	397,894	0	676,510	1,707,839	0	5,133,815
一般正味財産期首残高	3,298,579	△ 1,042,135	703,386	147,211	15,077,007	18,184,048	175,846	5,530,795	0	5,706,641	18,976,522		42,867,211
一般正味財産期末残高	4,802,133	222,812	720,975	110,587	15,077,007	20,933,514	454,462	5,928,689	0	6,383,151	20,684,361	0	48,001,026
II 指定正味財産増減の部													
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,802,133	222,812	720,975	110,587	15,077,007	20,933,514	454,462	5,928,689	0	6,383,151	20,684,361	0	48,001,026

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格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	15,000,000	0	0	15,000,000
減価償却累計額	△ 3,285,000	△ 270,000	0	△ 3,555,000
小 計	11,715,000	△ 270,000	0	11,445,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,901,000	354,000	0	3,255,000
公益事業特定資産	8,499,844	0	0	8,499,844
小 計	11,400,844	354,000	0	11,754,844
合 計	23,115,844	84,000	0	23,199,844

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	11,445,000	()	(11,445,000)	—
小 計	11,445,000	(0)	(11,445,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	3,255,000	()	()	(3,255,000)
公益事業特定資産	8,499,844	()	(8,499,844)	()
小 計	11,754,844	(0)	(8,499,844)	(3,255,000)
合 計	23,199,844	(0)	(19,944,844)	(3,255,000)

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	15,000,000	0	0	15,000,000
	減価償却累計額	△ 3,285,000	△ 270,000	0	△ 3,555,000
	基本財産計	11,715,000	△ 270,000	0	11,445,000
特定資産	退職給付引当資産	2,901,000	354,000		3,255,000
	公益事業特定資産	8,499,844	0	0	8,499,844
	特定資産計	11,400,844	354,000	0	11,754,844

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	2,901,000	354,000			3,255,000

財 産 目 録

平成28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)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
(流動資産)	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	29,751
	普通預金	三菱東京UFJ銀行大津町支店/No. 5109488	運転資金として	20,871,093
		三菱東京UFJ銀行平針支店/No. 1022882		(3,152,669)
		三菱東京UFJ銀行金山支店/No. 1695288		(5,915,262)
		三菱東京UFJ銀行大津町支店/No. 0082913		(8,205,331)
		三菱東京UFJ銀行金山支店/No. 1695296		(1,210,574)
		三菱東京UFJ銀行大津町支店/No. 0108705		(707,395)
		三菱東京UFJ銀行大津町支店/No. 0108718		(1,134,036)
		三菱東京UFJ銀行大津町支店/No. 0073209		(27)
		中京銀行大津橋支店/No. 1135213		(315,267)
				(47,956)
	郵便貯金	ゆうちょ銀行/No. 12140-74881711	運転資金として	182,576
	ゆうちょ銀行/No. 12180-52312191		(12,696)	
未収金	名古屋市・法人会計	委託費精算額及び部門間未精算金	(169,880)	
前払金	オサダ印刷	平成28年度3歳未満児連絡帳印刷代	4,527,950	
			708,912	
流動資産合計				26,137,706
(固定資産)				
基本財産				
基本財産	建物	名古屋市中区丸の内3-7-9 チサンマンション丸の内第二905号	名古屋民間保育園連盟事務所 公益目的保有財産及び法人管理運営財産	15,000,000
	減価償却累計額			△ 3,555,000
特定資産				
特定資産	退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行金山支店/No. 1967406	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	3,255,000
	公益事業特定資産	三菱東京UFJ銀行大津町支店/No. 0081085	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	8,499,844
その他固定資産				
その他固定資産	什器備品	レーザープリンター他	公益目的保有財産及び法人管理運営財産	1,937,080
	減価償却累計額			△ 1,654,454
	損害賠償請求権	元職員に対するもの	不正使用分徴収	6,010,000
固定資産合計				29,492,470
資産合計				55,630,176
(流動負債)				
(流動負債)	未払金	部門間取引及び職員給与他	社会保険料及び3月分パート代他	4,209,988
	預り金	職員からの預り金	社会保険料個人負担他	164,162
流動負債合計				4,374,150
(固定負債)				
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	3,255,000
固定負債合計				3,255,000
負債合計				7,629,150
正味財産				48,001,026

上記は当法人の財産目録に相違ありません。

名古屋市中区丸の内3-7-9 チサンマンション丸の内第二905号

公益社団法人 名古屋民間保育園連盟

会長

平成 年 月 日

監査の結果、いずれも適正であることを認めます。

監事

監事