

令和 7 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 名古屋私立保育連盟

貸借対照表

令和8年3月31日現在

法人名 公益社団法人 名古屋私立保育連盟

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	64,552,567	58,359,914	6,192,653
現金	(51,075)	(52,832)	(△ 1,757)
普通預金・通常貯金	(64,501,492)	(58,307,082)	(6,194,410)
未収金	53,917	0	53,917
前払金	498,960	1,754,070	△ 1,255,110
流動資産合計	65,105,444	60,113,984	4,991,460
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	△ 7,412,032	△ 6,987,761	△ 424,271
基本財産合計	9,890,528	10,314,799	△ 424,271
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,258,792	1,260,000	△ 1,208
組織運営緊急対策引当資産	0	6,992,497	△ 6,992,497
修繕引当資産	6,647,586	0	6,647,586
保育補助者雇上支援事業特定資産	165,646,800	176,849,940	△ 11,203,140
就職準備金貸付事業特定資産	10,757,617		10,757,617
公益事業特定資産	9,490,735	9,499,844	△ 9,109
特定資産合計	193,801,530	194,602,281	△ 800,751
(3) その他固定資産			
什器備品	7,963,276	5,709,616	2,253,660
減価償却累計額	△ 5,409,357	△ 4,717,854	△ 691,503
損害賠償請求権	3,610,000	3,850,000	△ 240,000
保証金	600,000	600,000	0
長期貸付金	73,065,180	62,372,908	10,692,272
その他固定資産合計	79,829,099	67,814,670	12,014,429
固定資産合計	283,521,157	272,731,750	10,789,407
資産の部合計	348,626,601	332,845,734	15,780,867
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	512,307	743,169	△ 230,862
預り金	362,761	261,804	100,957
流動負債合計	875,068	1,004,973	△ 129,905
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	2,135,068	2,264,973	△ 129,905
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	249,147,907	239,137,815	10,010,092
地方公共団体補助金	249,147,907	239,137,815	10,010,092
(うち特定資産への充当額)	(176,404,417)	(176,849,940)	(△ 445,523)
2. 一般正味財産	97,343,626	91,442,946	5,900,680
(うち基本財産への充当額)	(9,890,528)	(10,314,799)	(△ 424,271)
(うち特定資産への充当額)	(1,258,792)	(1,260,000)	(△ 1,208)
正味財産の部合計	346,491,533	330,580,761	15,910,772
負債及び正味財産合計	348,626,601	332,845,734	15,780,867

貸借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

法人名 公益社団法人 名古屋私立保育連盟

(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	11,141,053	13,737,205	39,674,309	64,552,567
現金	(23,235)	(0)	(27,840)	(51,075)
普通預金	(11,117,818)	(13,737,205)	(39,646,469)	(64,501,492)
未収金	52,709	0	1,208	53,917
前払金	0	0	498,960	498,960
流動資産合計	11,193,762	13,737,205	40,174,477	65,105,444
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	△ 4,447,219	△ 741,207	△ 2,223,606	△ 7,412,032
基本財産合計	5,934,317	989,049	2,967,162	9,890,528
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	900,000	90,000	268,792	1,258,792
修繕引当資産			6,647,586	6,647,586
保育補助者雇上支援事業特定資産	165,646,800			165,646,800
就職準備金貸付事業特定資産	10,757,617			10,757,617
公益事業特定資産	9,490,735			9,490,735
特定資産合計	186,795,152	90,000	6,916,378	193,801,530
(3) その他固定資産				
什器備品	5,599,276	591,000	1,773,000	7,963,276
減価償却累計額	△ 3,998,697	△ 352,668	△ 1,057,992	△ 5,409,357
損害賠償請求権			3,610,000	3,610,000
保証金			600,000	600,000
長期貸付金	73,065,180			73,065,180
その他固定資産合計	74,665,759	238,332	4,925,008	79,829,099
固定資産合計	267,395,228	1,317,381	14,808,548	283,521,157
資産の部合計	278,588,990	15,054,586	54,983,025	348,626,601
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	285,707	2,576	224,024	512,307
預り金	305,706	0	57,055	362,761
流動負債合計	591,413	2,576	281,079	875,068
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	1,491,413	92,576	551,079	2,135,068
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	249,147,907	0	0	249,147,907
地方公共団体補助金	249,147,907	0	0	249,147,907
(うち特定資産への充当額)	(176,404,417)	(0)	(0)	(176,404,417)
2. 一般正味財産	27,949,670	14,962,010	54,431,946	97,343,626
(うち基本財産への充当額)	(5,934,317)	(989,049)	(2,967,162)	(9,890,528)
(うち特定資産への充当額)	(900,000)	(90,000)	(268,792)	(1,258,792)
正味財産の部合計	277,097,577	14,962,010	54,431,946	346,491,533
負債及び正味財産合計	278,588,990	15,054,586	54,983,025	348,626,601

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

法人名 公益社団法人 名古屋私立保育連盟

(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	23,991,600	23,718,800	272,800
正会員受取会費	16,199,000	16,001,000	198,000
賛助会員受取会費	7,792,600	7,717,800	74,800
受取補助金等	36,280,219	145,965,219	△ 109,685,000
受取地方公共団体補助金	8,528,588	121,231,283	△ 112,702,695
その他受託収益	27,164,400	23,432,000	3,732,400
受取地方公共団体助成金	0	737,000	△ 737,000
受取民間助成金	587,231	564,936	22,295
受取負担金	14,047,682	12,989,432	1,058,250
受取負担金	14,047,682	12,989,432	1,058,250
受取寄付金	1,193,000	1,966,548	△ 773,548
受取寄付金	1,193,000	1,966,548	△ 773,548
雑収益	1,638,929	1,101,382	537,547
受取利息	496,102	155,232	340,870
雑収益	1,142,827	946,150	196,677
経常収入計	77,151,430	185,741,381	△ 108,589,951
(2) 経常費用			
事業費	64,489,098	164,942,265	△ 100,453,167
給料手当	25,682,166	15,390,759	10,291,407
臨時雇賃金	1,924,820	5,094,650	△ 3,169,830
福利厚生費	4,618,625	2,955,596	1,663,029
会議費	904,785	351,177	553,608
旅費交通費	520,644	731,791	△ 211,147
通信運搬費	1,040,430	1,154,771	△ 114,341
減価償却費	823,499	705,776	117,723
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,452,828	794,903	657,925
修繕費	28,600	0	28,600
印刷製本費	2,803,882	1,894,583	909,299
光熱水料費	471,987	527,327	△ 55,340
賃借料	6,224,309	7,140,937	△ 916,628
保険料	35,527	403,655	△ 368,128
諸謝金	495,236	507,283	△ 12,047
租税公課	167,270	201,610	△ 34,340
支払負担金	714,034	1,182,644	△ 468,610
奨学費	2,347,525	115,763,213	△ 113,415,688
委託費	13,019,074	9,028,386	3,990,688
雑費	1,213,857	1,113,204	100,653
管理費	6,761,652	14,628,002	△ 7,866,350
役員報酬	267,246	120,000	147,246
給料手当	1,599,211	1,571,840	27,371
福利厚生費	596,688	509,119	87,569
会議費	153,370	50,986	102,384
旅費交通費	212,498	285,903	△ 73,405
通信運搬費	226,206	294,884	△ 68,678
減価償却費	292,275	201,347	90,928
消耗品費	146,070	131,346	14,724
修繕費	4,400	18,000	△ 13,600
印刷製本費	595,074	1,005,804	△ 410,730
光熱水料費	97,489	107,170	△ 9,681
賃借料	1,430,641	8,007,541	△ 6,576,900
保険料	2,100	11,985	△ 9,885
謝礼金	95,463	261,016	△ 165,553
租税公課	67,230	64,890	2,340
支払負担金	238,730	407,979	△ 169,249
委託費	536,480	927,410	△ 390,930
カウンセラー事業費	0	0	0
雑費	200,481	650,782	△ 450,301
経常費用計	71,250,750	179,570,267	△ 108,319,517
評価損益等調整前当期経常増減額	5,900,680	6,171,114	△ 270,434
評価損益等計	0	0	
当期経常増減額	5,900,680	6,171,114	△ 270,434

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

法人名 公益社団法人 名古屋私立保育連盟

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			
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	5,900,680	6,171,114	△ 270,434
一般正味財産期首残高	91,442,946	85,271,832	6,171,114
一般正味財産期末残高	97,343,626	91,442,946	5,900,680
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	10,010,092	△ 115,848,283	125,858,375
指定正味財産期首残高	239,137,815	354,986,098	△ 115,848,283
指定正味財産期末残高	249,147,907	239,137,815	10,010,092
III 正味財産期末残高	346,491,533	330,580,761	15,910,772

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

法人名 公益社団法人 名古屋私立保育連盟

(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	11,995,800	11,995,800	0	0	0	0	11,995,800	0	23,991,600
正会員受取会費					8,099,500	8,099,500				0	8,099,500		16,199,000
賛助会員受取会費					3,896,300	3,896,300				0	3,896,300		7,792,600
受取補助金等	20,577,600	11,545,908	281,080	1,301,231	0	33,705,819	0	220,000	0	220,000	2,354,400	0	36,280,219
受取地方公共団体補助金	49,600	6,955,908	281,080	714,000		8,000,588		220,000		220,000	308,000		8,528,588
その他受託収益	20,528,000	4,590,000				25,118,000				0	2,046,400		27,164,400
受取地方公共団体助成金						0				0			0
受取民間助成金				587,231		587,231				0			587,231
受取負担金	779,000	4,092,000	6,129,400	0	0	11,000,400	532,580	1,037,382	0	1,569,962	1,477,320	0	14,047,682
受取負担金	779,000	4,092,000	6,129,400			11,000,400	532,580	1,037,382		1,569,962	1,477,320		14,047,682
受取寄付金	0	0	1,193,000	0	0	1,193,000	0	0	0	0	0	0	1,193,000
受取寄付金	0		1,193,000			1,193,000				0	0		1,193,000
会員	(0)		(623,000)			(623,000)				(0)	(0)		(623,000)
一般	(0)		(570,000)			(570,000)				(0)	(0)		(570,000)
雑収益	22,452	351,238	17,227	364	0	391,281	254,000	24,088	0	278,088	969,560	0	1,638,929
受取利息	22,452	351,238	227	364		374,281		24,088		24,088	97,733		496,102
雑収益			17,000			17,000	254,000			254,000	871,827		1,142,827
経常収入計	21,379,052	15,989,146	7,620,707	1,301,595	11,995,800	58,286,300	786,580	1,281,470	0	2,068,050	16,797,080	0	77,151,430
(2) 経常費用													
事業費	20,126,253	25,387,943	12,788,550	2,382,551	0	60,685,297	2,026,424	1,777,377	0	3,803,801	0	0	64,489,098
給料手当	14,173,786	9,642,635	1,066,140	266,535		25,149,096	266,535	266,535		533,070			25,682,166
臨時雇賃金	1,924,820	0	0	0		1,924,820	0	0		0			1,924,820
退職給付費用	0	0	0	0		0	0	0		0			0
福利厚生費	2,134,388	1,788,101	397,792	99,448		4,419,729	99,448	99,448		198,896			4,618,625
会議費	25,562	153,371	387,423	287,305		853,661	25,562	25,562		51,124			904,785
旅費交通費	44,977	221,940	141,666	41,227		449,810	35,417	35,417		70,834			520,644
通信運搬費	203,698	237,618	222,201	37,701		701,218	41,645	297,567		339,212			1,040,430
減価償却費	190,233	292,276	194,851	48,713		726,073	48,713	48,713		97,426			823,499
消耗器具什器費	0	0	0	0		0	0	0		0			0
消耗品費	285,823	798,104	103,866	181,156		1,368,949	24,345	59,534		83,879			1,452,828
修繕費	28,600	0	0	0		28,600	0	0		0			28,600
印刷製本費	99,179	793,064	406,616	366,165		1,665,024	1,039,679	99,179		1,138,858			2,803,882
光熱水料費	260,755	97,491	64,994	16,249		439,489	16,249	16,249		32,498			471,987
賃借料	504,816	3,305,653	1,515,920	265,940		5,592,329	238,440	393,540		631,980			6,224,309
保険料	0	0	6,360	29,167		35,527	0	0		0			35,527
諸謝金	15,911	195,465	63,643	15,911		290,930	15,911	188,395		204,306			495,236
租税公課	11,205	77,630	44,820	11,205		144,860	11,205	11,205		22,410			167,270
支払負担金	72,788	294,729	159,153	39,788		566,458	39,788	107,788		147,576			714,034
奨学費	0	2,347,525	0	0		2,347,525	0	0		0			2,347,525
委託費	89,413	4,501,980	7,789,642	459,213		12,840,248	89,413	89,413		178,826			13,019,074
雑費	60,299	640,361	223,463	216,828		1,140,951	34,074	38,832		72,906			1,213,857

正味財産増減計算書内訳表
令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

法人名 公益社団法人 名古屋私立保育連盟 (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	6,761,652	0	6,761,652
役員報酬						0				0	267,246		267,246
給料手当						0				0	1,599,211		1,599,211
退職給付費用						0				0	0		0
福利厚生費						0				0	596,688		596,688
会議費						0				0	153,370		153,370
旅費交通費						0				0	212,498		212,498
通信運搬費						0				0	226,206		226,206
減価償却費						0				0	292,275		292,275
消耗什器備品費						0				0	0		0
消耗品費						0				0	146,070		146,070
修繕費						0				0	4,400		4,400
印刷製本費						0				0	595,074		595,074
光熱水料費						0				0	97,489		97,489
賃借料						0				0	1,430,641		1,430,641
保険料						0				0	2,100		2,100
諸謝金						0				0	95,463		95,463
租税公課						0				0	67,230		67,230
支払負担金						0				0	238,730		238,730
委託費						0				0	536,480		536,480
カンセラー事業費						0				0	0		0
雑費						0				0	200,481		200,481
経常費用計	20,126,253	25,387,943	12,788,550	2,382,551	0	60,685,297	2,026,424	1,777,377	0	3,803,801	6,761,652	0	71,250,750
評価損益等調整前当期経常増減額	1,252,799	△ 9,398,797	△ 5,167,843	△ 1,080,956	11,995,800	△ 2,398,997	△ 1,239,844	△ 495,907	0	△ 1,735,751	10,035,428	0	5,900,680
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	1,252,799	△ 9,398,797	△ 5,167,843	△ 1,080,956	11,995,800	△ 2,398,997	△ 1,239,844	△ 495,907	0	△ 1,735,751	10,035,428	0	5,900,680
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													0
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	1,145,290	7,933,236	5,423,724	1,145,290	△ 11,995,800	3,651,740	1,145,290	1,145,290		2,290,580	△ 5,942,320		0
当期一般正味財産増減額	2,398,089	△ 1,465,561	255,881	64,334	0	1,252,743	△ 94,554	649,383	0	554,829	4,093,108	0	5,900,680
一般正味財産期首残高	5,327,649	9,120,801	2,198,898	549,735	9,499,844	26,696,927	2,303,085	12,104,096	0	14,407,181	50,338,838		91,442,946
一般正味財産期末残高	7,725,738	7,655,240	2,454,779	614,069	9,499,844	27,949,670	2,208,531	12,753,479	0	14,962,010	54,431,946	0	97,343,626
II 指定正味財産増減の部													
当期指定正味財産増減額	0	10,010,092	0	0	0	10,010,092	0	0	0	0	0	0	10,010,092
指定正味財産期首残高	0	239,137,815	0	0	0	239,137,815	0	0	0	0	0		239,137,815
指定正味財産期末残高	0	249,147,907	0	0	0	249,147,907	0	0	0	0	0	0	249,147,907
III 正味財産期末残高	7,725,738	256,803,147	2,454,779	614,069	9,499,844	277,097,577	2,208,531	12,753,479	0	14,962,010	54,431,946	0	346,491,533

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	△ 6,987,761	△ 424,271	0	△ 7,412,032
小 計	10,314,799	△ 424,271	0	9,890,528
特定資産				
退職給付引当資産	1,260,000	0	1,208	1,258,792
組織運営緊急対策 引当資産	6,992,497	0	6,992,497	0
修繕引当資産	0	6,647,586	0	6,647,586
保育補助者雇上支援事 業特定資産	176,849,940	0	11,203,140	165,646,800
就職準備金貸付事業特 定資産	0	10,757,617	0	10,757,617
公益事業特定資産	9,499,844	0	9,109	9,490,735
小 計	194,602,281	17,405,203	18,205,954	193,801,530
合 計	204,917,080	16,980,932	18,205,954	203,692,058

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	9,890,528	(0)	(9,890,528)	(0)
小 計	9,890,528	(0)	(9,890,528)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	1,258,792	(0)	(0)	(1,258,792)
修繕引当資産	6,647,586	(0)	(6,647,586)	(0)
保育補助者雇上支援事 業特定資産	165,646,800	(165,646,800)	(0)	(0)
就職準備金貸付事業特 定資産	10,757,617	(10,757,617)	(0)	(0)
公益事業特定資産	9,490,735	(0)	(9,490,735)	(0)
小 計	193,801,530	(176,404,417)	(16,138,321)	(1,258,792)
合 計	203,692,058	(176,404,417)	(26,028,849)	(1,258,792)

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	△ 6,987,761	△ 424,271	0	△ 7,412,032
	基本財産計	10,314,799	△ 424,271	0	9,890,528
特定資産	退職給付引当資産	1,260,000	0	1,208	1,258,792
	組織運営緊急対策 引当資産	6,992,497	0	6,992,497	0
	修繕引当資産	0	6,647,586	0	6,647,586
	保育補助者雇上支 援事業特定資産	176,849,940	0	11,203,140	165,646,800
	就職準備金貸付事 業特定資産	0	10,757,617	0	10,757,617
	公益事業特定資産	9,499,844	0	9,109	9,490,735
	特定資産計	194,602,281	17,405,203	18,205,954	193,801,530

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