

令和 6 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7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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	58,359,914	49,185,461	9,174,453
現金	(52,832)	(50,006)	(2,826)
普通預金・通常貯金	(58,307,082)	(49,135,455)	(9,171,627)
未収金	0	1,891,915	△ 1,891,915
前払金	1,754,070	1,463,000	291,070
流動資産合計	60,113,984	52,540,376	7,573,608
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
建物	17,302,560	17,302,560	0
減価償却累計額	△ 6,987,761	△ 6,563,490	△ 424,271
基本財産合計	10,314,799	10,739,070	△ 424,271
<b>(2) 特定資産</b>			
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	6,992,497	7,877,232	△ 884,735
保育補助者雇上支援事業特定資産	176,849,940	199,488,962	△ 22,639,022
公益事業特定資産	9,499,844	9,499,844	0
特定資産合計	194,602,281	218,126,038	△ 23,523,757
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	5,709,616	5,286,116	423,500
減価償却累計額	△ 4,717,854	△ 4,235,002	△ 482,852
損害賠償請求権	3,850,000	4,090,000	△ 240,000
保証金	600,000	600,000	0
長期貸付金	62,372,908	155,499,539	△ 93,126,631
その他固定資産合計	67,814,670	161,240,653	△ 93,425,983
固定資産合計	272,731,750	390,105,761	△ 117,374,011
資産の部合計	332,845,734	442,646,137	△ 109,800,403
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	743,169	1,065,217	△ 322,048
預り金	261,804	62,990	198,814
流動負債合計	1,004,973	1,128,207	△ 123,234
<b>2. 固定負債</b>			
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	2,264,973	2,388,207	△ 123,234
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	239,137,815	354,986,098	△ 115,848,283
地方公共団体補助金	239,137,815	354,986,098	△ 115,848,283
(うち特定資産への充当額)	(176,849,940)	(199,488,962)	(△ 22,639,022)
<b>2. 一般正味財産</b>	91,442,946	85,271,832	6,171,114
(うち基本財産への充当額)	(10,314,799)	(10,739,070)	(△ 424,271)
(うち特定資産への充当額)	(1,260,000)	(1,260,000)	(0)
正味財産の部合計	330,580,761	440,257,930	△ 109,677,169
負債及び正味財産合計	332,845,734	442,646,137	△ 109,800,403

# 貸借対照表内訳表

令和7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
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	10,689,083	13,307,740	34,363,091	58,359,914
現金	(43,081)	(0)	(9,751)	(52,832)
普通預金	(10,646,002)	(13,307,740)	(34,353,340)	(58,307,082)
未収金	0	0		0
前払金	0	0	1,754,070	1,754,070
流動資産合計	10,689,083	13,307,740	36,117,161	60,113,984
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	△ 4,192,656	△ 698,779	△ 2,096,326	△ 6,987,761
基本財産合計	6,188,880	1,031,477	3,094,442	10,314,799
(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			6,992,497	6,992,497
保育補助者雇上支援事業特定資産	176,849,940			176,849,940
公益事業特定資産	9,499,844			9,499,844
特定資産合計	187,249,784	90,000	7,262,497	194,602,281
(3) その他固定資産				
什器備品	4,247,080	365,634	1,096,902	5,709,616
減価償却累計額	△ 3,527,187	△ 297,670	△ 892,997	△ 4,717,854
損害賠償請求権			3,850,000	3,850,000
保証金			600,000	600,000
長期貸付金	62,372,908			62,372,908
その他固定資産合計	63,092,801	67,964	4,653,905	67,814,670
固定資産合計	256,531,465	1,189,441	15,010,844	272,731,750
資産の部合計	267,220,548	14,497,181	51,128,005	332,845,734
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	293,044	0	450,125	743,169
預り金	192,762	0	69,042	261,804
流動負債合計	485,806	0	519,167	1,004,973
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	1,385,806	90,000	789,167	2,264,973
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産	239,137,815	0	0	239,137,815
地方公共団体補助金	239,137,815	0	0	239,137,815
(うち特定資産への充当額)	(176,849,940)	(0)	(0)	(176,849,940)
2. 一般正味財産	26,696,927	14,407,181	50,338,838	91,442,946
(うち基本財産への充当額)	(6,188,880)	(1,031,477)	(3,094,442)	(10,314,799)
(うち特定資産への充当額)	(900,000)	(90,000)	(270,000)	(1,260,000)
正味財産の部合計	265,834,742	14,407,181	50,338,838	330,580,761
負債及び正味財産合計	267,220,548	14,497,181	51,128,005	332,845,734

# 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	23,718,800	23,304,100	414,700
正会員受取会費	16,001,000	15,738,500	262,500
賛助会員受取会費	7,717,800	7,565,600	152,200
受取補助金等	145,965,219	61,083,526	84,881,693
受取地方公共団体補助金	121,231,283	41,806,908	79,424,375
その他受託収益	23,432,000	16,385,000	7,047,000
受取地方公共団体助成金	737,000	0	737,000
受取民間助成金	564,936	2,891,618	△ 2,326,682
受取負担金	12,989,432	10,999,822	1,989,610
受取負担金	12,989,432	10,999,822	1,989,610
受取寄付金	1,966,548	1,297,273	669,275
受取寄付金	1,966,548	1,297,273	669,275
雑収益	1,101,382	1,077,577	23,805
受取利息	155,232	3,107	152,125
雑収益	946,150	1,074,470	△ 128,320
経常収入計	185,741,381	97,762,298	87,979,083
(2) 経常費用			
事業費	164,942,265	82,094,952	82,847,313
給料手当	15,390,759	14,076,859	1,313,900
臨時雇賃金	5,094,650	4,761,720	332,930
福利厚生費	2,955,596	2,621,219	334,377
会議費	351,177	560,877	△ 209,700
旅費交通費	731,791	640,254	91,537
通信運搬費	1,154,771	1,435,354	△ 280,583
減価償却費	705,776	689,366	16,410
消耗什器備品費	0	240,058	△ 240,058
消耗品費	794,903	536,281	258,622
修繕費	0	550,000	△ 550,000
印刷製本費	1,894,583	2,451,897	△ 557,314
光熱水料費	527,327	361,407	165,920
賃借料	7,140,937	3,282,458	3,858,479
保険料	403,655	238,350	165,305
諸謝金	507,283	785,940	△ 278,657
租税公課	201,610	147,910	53,700
支払負担金	1,182,644	1,268,346	△ 85,702
奨学費	115,763,213	35,000,000	80,763,213
委託費	9,028,386	11,831,655	△ 2,803,269
雑費	1,113,204	615,001	498,203
管理費	14,628,002	10,924,647	3,703,355
役員報酬	120,000	200,000	△ 80,000
給料手当	1,571,840	1,531,204	40,636
福利厚生費	509,119	458,810	50,309
会議費	50,986	29,890	21,096
旅費交通費	285,903	258,275	27,628
通信運搬費	294,884	383,978	△ 89,094
減価償却費	201,347	127,280	74,067
消耗品費	131,346	51,330	80,016
修繕費	18,000	0	18,000
印刷製本費	1,005,804	861,638	144,166
光熱水料費	107,170	79,942	27,228
賃借料	8,007,541	1,707,656	6,299,885
謝礼金	261,016	238,192	22,824
租税公課	64,890	63,390	1,500
支払負担金	407,979	405,770	2,209
委託費	927,410	408,239	519,171
カウンセラー事業費	0	3,287,809	△ 3,287,809
雑費	650,782	831,244	△ 180,462
経常費用計	179,570,267	93,019,599	86,550,668
評価損益等調整前当期経常増減額	6,171,114	4,742,699	1,428,415
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,171,114	4,742,699	1,428,415

## 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,171,114	4,742,698	1,428,416
一般正味財産期首残高	85,271,832	80,529,134	4,742,698
一般正味財産期末残高	91,442,946	85,271,832	6,171,114
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 115,848,283	△ 35,000,000	△ 80,848,283
指定正味財産期首残高	354,986,098	389,986,098	△ 35,000,000
指定正味財産期末残高	239,137,815	354,986,098	△ 115,848,283
III 正味財産期末残高	330,580,761	440,257,930	△ 109,677,169

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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 <small>フェスタ</small> ・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	11,859,400	11,859,400	0	0	0	0	11,859,400	0	23,718,800
正会員受取会費					8,000,500	8,000,500				0	8,000,500		16,001,000
賛助会員受取会費					3,858,900	3,858,900				0	3,858,900		7,717,800
受取補助金等	14,506,500	120,424,783	737,000	1,278,936	0	136,947,219	0	220,000	0	220,000	8,798,000	0	145,965,219
受取地方公共団体補助金	375,000	116,982,283		714,000		118,071,283		220,000		220,000	2,940,000		121,231,283
その他受託収益	14,131,500	3,442,500				17,574,000				0	5,858,000		23,432,000
受取地方公共団体助成金			737,000			737,000				0			737,000
受取民間助成金				564,936		564,936				0			564,936
受取負担金	745,000	4,446,000	1,570,950	0	0	6,761,950	807,840	951,642	0	1,759,482	4,468,000	0	12,989,432
受取負担金	745,000	4,446,000	1,570,950			6,761,950	807,840	951,642		1,759,482	4,468,000		12,989,432
受取寄付金	0	0	1,966,548	0	0	1,966,548	0	0	0	0	0	0	1,966,548
受取寄付金	0		1,966,548			1,966,548				0	0		1,966,548
会員	(0)		(756,548)			(756,548)				(0)	(0)		(756,548)
一般	(0)		(1,210,000)			(1,210,000)				(0)	(0)		(1,210,000)
雑収益	5,956	119,895	20	14	0	125,885	88,000	6,333	0	94,333	881,164	0	1,101,382
受取利息	5,956	119,895	20	14		125,885		6,333		6,333	23,014		155,232
雑収益						0	88,000			88,000	858,150		946,150
経常収入計	15,257,456	124,990,678	4,274,518	1,278,950	11,859,400	157,661,002	895,840	1,177,975	0	2,073,815	26,006,564	0	185,741,381
(2) 経常費用													
事業費	15,970,530	134,188,298	9,036,714	2,260,444	0	161,455,986	1,922,668	1,563,611	0	3,486,279	0	0	164,942,265
給料手当	7,323,441	6,233,506	1,047,893	261,973		14,866,813	261,973	261,973		523,946			15,390,759
臨時雇賃金	5,094,650	0	0	0		5,094,650	0	0		0			5,094,650
退職給付費用	0	0	0	0		0	0	0		0			0
福利厚生費	1,178,817	1,182,808	339,412	84,853		2,785,890	84,853	84,853		169,706			2,955,596
会議費	8,498	50,987	33,991	240,705		334,181	8,498	8,498		16,996			351,177
旅費交通費	52,211	319,464	212,563	52,251		636,489	47,651	47,651		95,302			731,791
通信運搬費	203,934	287,987	263,750	46,689		802,360	46,689	305,722		352,411			1,154,771
減価償却費	269,522	201,348	134,232	33,558		638,660	33,558	33,558		67,116			705,776
消耗器具什器費	0	0	0	0		0	0	0		0			0
消耗品費	357,877	102,920	61,894	208,823		731,514	15,194	48,195		63,389			794,903
修繕費	0	0	0	0		0	0	0		0			0
印刷製本費	39,814	371,234	163,381	300,026		874,455	980,314	39,814		1,020,128			1,894,583
光熱水料費	295,129	107,169	71,446	17,861		491,605	17,861	17,861		35,722			527,327
賃借料	402,401	2,804,786	3,352,651	149,663		6,709,501	149,663	281,773		431,436			7,140,937
保険料	288,920	0	35,400	79,335		403,655	0	0		0			403,655
諸謝金	27,410	164,458	109,638	27,410		328,916	27,410	150,957		178,367			507,283
租税公課	10,815	115,090	43,260	10,815		179,980	10,815	10,815		21,630			201,610
支払負担金	179,695	496,971	271,987	67,997		1,016,650	67,997	97,997		165,994			1,182,644
奨学費	0	115,763,213	0	0		115,763,213	0	0		0			115,763,213
委託費	154,569	5,426,412	2,757,648	380,619		8,719,248	154,569	154,569		309,138			9,028,386
雑費	82,827	559,945	137,568	297,866		1,078,206	15,623	19,375		34,998			1,113,204

# 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	14,628,002	0	14,628,002
役員報酬						0				0	120,000		120,000
給料手当						0				0	1,571,840		1,571,840
退職給付費用						0				0			0
福利厚生費						0				0	509,119		509,119
会議費						0				0	50,986		50,986
旅費交通費						0				0	285,903		285,903
通信運搬費						0				0	294,884		294,884
減価償却費						0				0	201,347		201,347
消耗什器備品費						0				0	0		0
消耗品費						0				0	131,346		131,346
修繕費						0				0	18,000		18,000
印刷製本費						0				0	1,005,804		1,005,804
光熱水料費						0				0	107,170		107,170
賃借料						0				0	8,007,541		8,007,541
保険料						0				0	11,985		11,985
諸謝金						0				0	261,016		261,016
租税公課						0				0	64,890		64,890
支払負担金						0				0	407,979		407,979
委託費						0				0	927,410		927,410
カウンセラー事業費						0				0	0		0
雑費						0				0	650,782		650,782
経常費用計	15,970,530	134,188,298	9,036,714	2,260,444	0	161,455,986	1,922,668	1,563,611	0	3,486,279	14,628,002	0	179,570,267
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 713,074	△ 9,197,620	△ 4,762,196	△ 981,494	11,859,400	△ 3,794,984	△ 1,026,828	△ 385,636	0	△ 1,412,464	11,378,562	0	6,171,114
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	△ 713,074	△ 9,197,620	△ 4,762,196	△ 981,494	11,859,400	△ 3,794,984	△ 1,026,828	△ 385,636	0	△ 1,412,464	11,378,562	0	6,171,114
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	969,125	6,116,373	4,466,405	969,125	△ 11,859,400	661,628	969,125	969,125		1,938,250	△ 2,599,878		0
当期一般正味財産増減額	256,051	△ 3,081,247	△ 295,791	△ 12,369	0	△ 3,133,356	△ 57,703	583,489	0	525,786	8,778,684	0	6,171,114
一般正味財産期首残高	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		85,271,832
一般正味財産期末残高	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	0	91,442,946
II 指定正味財産増減の部													
当期指定正味財産増減額	0	△ 115,848,283	0	0	0	△ 115,848,283	0	0	0	0	0	0	△ 115,848,283
指定正味財産期首残高	0	354,986,098	0	0	0	354,986,098	0	0	0	0	0		354,986,098
指定正味財産期末残高	0	239,137,815	0	0	0	239,137,815	0	0	0	0	0	0	239,137,815
III 正味財産期末残高	5,327,649	248,258,616	2,198,898	549,735	9,499,844	265,834,742	2,303,085	12,104,096	0	14,407,181	50,338,838	0	330,580,761

# 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	△ 6,563,490	△ 424,271	0	△ 6,987,761
小 計	10,739,070	△ 424,271	0	10,314,799
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	4,238	888,973	6,992,497
保育補助者雇上支援事業特定資産	199,488,962	46,137,827	68,776,849	176,849,940
公益事業特定資産	9,499,844	0	0	9,499,844
小 計	218,126,038	46,142,065	69,665,822	194,602,281
合 計	228,865,108	45,717,794	69,665,822	204,917,080

## 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	10,314,799	( 0 )	( 10,314,799 )	( 0 )
小 計	10,314,799	( 0 )	( 10,314,799 )	( 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	6,992,497	( 0 )	( 6,992,497 )	( 0 )
保育補助者雇上支援事業特定資産	176,849,940	( 176,849,940 )	( 0 )	( 0 )
公益事業特定資産	9,499,844	( 0 )	( 9,499,844 )	( 0 )
小 計	194,602,281	( 176,849,940 )	( 16,492,341 )	( 1,260,000 )
合 計	204,917,080	( 176,849,940 )	( 26,807,140 )	( 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	△ 6,563,490	△ 424,271	0	△ 6,987,761
	基本財産計	10,739,070	△ 424,271	0	10,314,799
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	4,238	888,973	6,992,497
	保育補助者雇上支 援事業特定資産	199,488,962	46,137,827	68,776,849	176,849,940
	公益事業特定資産	9,499,844	0	0	9,499,844
	特定資産計	218,126,038	46,142,065	69,665,822	194,602,281

### 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