

# 財 務 諸 表

自：令和 2年 4月 1日  
至：令和 3年 3月31日

〒500-8385  
岐阜県岐阜市下奈良二丁目2番1号  
岐阜県福社会館2階

一般社団法人 岐阜県民間保育園・認定こども連盟

会長 西垣 安久

貸借対照表

令和 3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	20,158,923	14,329,886	5,829,037
未収金	2,200,000	3,407,200	△ 1,207,200
流動資産合計	22,358,923	17,737,086	4,621,837
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	126,810	253,620	△ 126,810
その他固定資産合計	126,810	253,620	△ 126,810
固定資産合計	126,810	253,620	△ 126,810
資産合計	22,485,733	17,990,706	4,495,027
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	192,882	288,950	△ 96,068
預り金	22,987	10,760	12,227
流動負債合計	215,869	299,710	△ 83,841
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	215,869	299,710	△ 83,841
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	22,269,864	17,690,996	4,578,868
正味財産合計	22,269,864	17,690,996	4,578,868
負債及び正味財産合計	22,485,733	17,990,706	4,495,027

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	10,972,500	10,886,000	86,500
事業収益			
研修会費収入	0	932,500	△ 932,500
特別企画研修収入	0	699,650	△ 699,650
事業収益計	0	1,632,150	△ 1,632,150
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	6,056,270	6,190,675	△ 134,405
受取民間補助金	2,198,700	2,236,100	△ 37,400
受取地方公共団体助成金	416,533	372,571	43,962
受取補助金等計	8,671,503	8,799,346	△ 127,843
受取負担金			
受取負担金	4,475,000	4,424,500	50,500
雑収益			
受取利息	172	143	29
雑収益	361,200	40,300	320,900
雑収益計	361,372	40,443	320,929
経常収益計	24,480,375	25,782,439	△ 1,302,064
(2) 経常費用			
事業費			
保育等研修費	289,341	662,993	△ 373,652
特別企画研修費	3,149,145	4,057,030	△ 907,885
会議費	185,321	578,328	△ 393,007
旅費交通費	236,443	1,883,740	△ 1,647,297
減価償却費	0	156,780	△ 156,780
委託費	4,024,529	5,667,496	△ 1,642,967
その他の事業委託費	0	200,000	△ 200,000
雑費	33,000	63,240	△ 30,240
事業費計	7,917,779	13,269,607	△ 5,351,828
管理費			
給料手当	2,928,150	3,906,018	△ 977,868
福利厚生費	347,662	412,321	△ 64,659
会議費	280,552	435,626	△ 155,074
旅費交通費	859,025	939,933	△ 80,908
通信運搬費	502,976	555,024	△ 52,048
減価償却費	126,810	0	126,810
消耗什器備品費	188,415	17,563	170,852
消耗品費	173,077	250,514	△ 77,437
印刷製本費	122,544	293,150	△ 170,606
賃借料	753,754	754,328	△ 574
租税公課	340,413	374,035	△ 33,622
支払負担金	4,475,000	4,337,500	137,500
慶弔費	192,194	264,968	△ 72,774
雑費	693,156	825,837	△ 132,681
管理費計	11,983,728	13,366,817	△ 1,383,089
経常費用計	19,901,507	26,636,424	△ 6,734,917
評価損益等調整前当期経常増減額	4,578,868	△ 853,985	5,432,853
当期経常増減額	4,578,868	△ 853,985	5,432,853
2. 経常外増減の部			
(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
税引前当期一般正味財産増減額	4,578,868	△ 853,985	5,432,853
当期一般正味財産増減額	4,578,868	△ 853,985	5,432,853
一般正味財産期首残高	17,690,996	18,544,981	△ 853,985
一般正味財産期末残高	22,269,864	17,690,996	4,578,868
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	22,269,864	17,690,996	4,578,868

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

特になし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入れ原価法に基づく原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

定率法

(4) 引当金の計上基準

特になし

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

流動資産－流動負債

(6) 消費税等の会計処理

税込み経理

3. 会計方針の変更

特になし

4. 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
特になし				

5. 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)
特になし				

6. 担保に供している資産

特になし

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
特になし			

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
特になし			

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

特になし

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

別紙参照（雛形ファイルを使用）

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

別紙参照（雛形ファイルを使用）

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
特になし	

13. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

別紙参照（雛形ファイルを使用）

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	円	現金預金勘定	20,158,923 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	円	現金及び現金同等物	20,158,923 円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末

特になし

15. 重要な後発事象

特になし

16. その他

特になし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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
その他固定資産	什器備品	253,620	0	126,810	126,810
	その他固定資産計	253,620	0	126,810	126,810

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	
特になし					

財 産 目 録

令和 3年 3月 31日 現在

(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)				
	普通預金			20,158,923
	未収金			2,200,000
流動資産合計				22,358,923
(固定資産)				
その他固定資産				
	什器備品			126,810
固定資産合計				126,810
資産合計				22,485,733
(流動負債)				
	未払金			192,882
	預り金			22,987
流動負債合計				215,869
固定負債合計				0
負債合計				215,869
正味財産				22,269,864



収支予算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①会費収入			
正会員会費収入	10,800,000	10,850,000	△ 50,000
②事業収入			
研修会費収入	1,000,000	900,000	100,000
特別企画研修収入	1,000,000	690,000	310,000
事業収入計	2,000,000	1,590,000	410,000
③補助金等収入			
地方公共団体補助金収入	6,800,000	6,800,000	0
民間補助金収入	2,300,000	2,300,000	0
地方公共団体助成金収入	400,000	400,000	0
補助金等収入計	9,500,000	9,500,000	0
④負担金収入			
負担金収入	4,450,000	4,450,000	0
⑤雑収入			
受取利息収入	10,000	10,000	0
雑収入	55,000	150,000	△ 95,000
雑収入計	65,000	160,000	△ 95,000
事業活動収入計	26,815,000	26,550,000	265,000
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
保育等研修費	700,000	700,000	0
特別企画研修費	5,200,000	4,090,000	1,110,000
会議費	650,000	650,000	0
旅費交通費支出	1,900,000	1,900,000	0
委託費支出	3,700,000	5,670,000	△ 1,970,000
その他の委託事業費	10,000	200,000	△ 190,000
雑支出	100,000	100,000	0
事業費支出計	12,260,000	13,310,000	△ 1,050,000
②管理費支出			
給料手当支出	4,200,000	4,200,000	0
福利厚生費支出	600,000	600,000	0
会議費支出	400,000	440,000	△ 40,000
旅費交通費支出	1,000,000	1,000,000	0
通信運搬費支出	500,000	560,000	△ 60,000
消耗什器備品費支出	100,000	100,000	0
消耗品費支出	380,000	380,000	0
修繕費支出	50,000	50,000	0
印刷製本費支出	300,000	300,000	0
賃借料支出	900,000	770,000	130,000
租税公課支出	400,000	400,000	0
負担金支出	4,450,000	4,400,000	50,000
慶弔費	200,000	270,000	△ 70,000
雑支出	800,000	830,000	△ 30,000
管理費支出計	14,280,000	14,300,000	△ 20,000
事業活動支出計	26,540,000	27,610,000	△ 1,070,000
事業活動収支差額	275,000	△ 1,060,000	1,335,000
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
①固定資産取得支出			
什器備品購入支出	100,000	420,000	△ 320,000
投資活動支出計	100,000	420,000	△ 320,000
投資活動収支差額	△ 100,000	△ 420,000	320,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	175,000	30,000	145,000
当期収支差額	0	△ 1,510,000	1,510,000
前期繰越収支差額	17,034,981	18,544,981	△ 1,510,000
次期繰越収支差額	17,034,981	17,034,981	0

収支計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①会費収入			
正会員会費収入	10,800,000	10,972,500	△ 172,500
②事業収入			
研修会費収入	1,000,000	0	1,000,000
特別企画研修収入	1,000,000	0	1,000,000
事業収入計	2,000,000	0	2,000,000
③補助金等収入			
地方公共団体補助金収入	6,800,000	6,056,270	743,730
民間補助金収入	2,300,000	2,198,700	101,300
地方公共団体助成金収入	400,000	416,533	△ 16,533
補助金等収入計	9,500,000	8,671,503	828,497
④負担金収入			
負担金収入	4,450,000	4,475,000	△ 25,000
⑤雑収入			
受取利息収入	10,000	172	9,828
雑収入	55,000	361,200	△ 306,200
雑収入計	65,000	361,372	△ 296,372
事業活動収入計	26,815,000	24,480,375	2,334,625
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
保育等研修費	700,000	289,341	410,659
特別企画研修費	5,200,000	3,149,145	2,050,855
会議費	650,000	185,321	464,679
旅費交通費支出	1,900,000	236,443	1,663,557
委託費支出	3,700,000	4,024,529	△ 324,529
その他の委託事業費	10,000	0	10,000
雑支出	100,000	33,000	67,000
事業費支出計	12,260,000	7,917,779	4,342,221
②管理費支出			
給料手当支出	4,200,000	2,928,150	1,271,850
福利厚生費支出	600,000	347,662	252,338
会議費支出	400,000	280,552	119,448
旅費交通費支出	1,000,000	859,025	140,975
通信運搬費支出	500,000	502,976	△ 2,976
消耗什器備品費支出	100,000	188,415	△ 88,415
消耗品費支出	380,000	173,077	206,923
修繕費支出	50,000	0	50,000
印刷製本費支出	300,000	122,544	177,456
賃借料支出	900,000	753,754	146,246
租税公課支出	400,000	340,413	59,587
負担金支出	4,450,000	4,475,000	△ 25,000
慶弔費	200,000	192,194	7,806
雑支出	800,000	693,156	106,844
管理費支出計	14,280,000	11,856,918	2,423,082
事業活動支出計	26,540,000	19,774,697	6,765,303
事業活動収支差額	275,000	4,705,678	△ 4,430,678
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
①固定資産取得支出			
什器備品購入支出	100,000	0	100,000
投資活動支出計	100,000	0	100,000
投資活動収支差額	△ 100,000	0	△ 100,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
予備費支出	175,000	—	175,000
当期収支差額	0	4,705,678	△ 4,705,678
前期繰越収支差額	17,034,981	17,437,376	△ 402,395
次期繰越収支差額	17,034,981	22,143,054	△ 5,108,073

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

流動資産－流動負債

2. 資金の範囲の変更

特になし

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
普通預金	14,329,886	20,158,923
未収金	3,407,200	2,200,000
合計	17,737,086	22,358,923
未払金	288,950	192,882
預り金	10,760	22,987
合計	299,710	215,869
次期繰越収支差額	17,437,376	22,143,054

4. 予算額と決算額との差異が著しい科目

特になし（理事会報告）

5. 科目間の流用及び予備費の使用

理事会報告済

6. その他

特になし