

貸借対照表

平成26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	6,915,044	6,092,155	822,889
前払金	32,780	0	32,780
流動資産合計	6,947,824	6,092,155	855,669
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本資産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
運用基盤強化基金	11,738,301	12,197,781	-459,480
事務所修繕積立預金	6,765,188	6,765,188	0
災害積立預金	335,422	223,622	111,800
政令川崎大会積立預金	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	19,838,911	19,186,591	652,320
(3) その他固定資産			
土地	23,320,000	23,320,000	0
建物	11,149,863	11,590,294	-440,431
什器備品	469,020	139,281	329,739
電話加入権	290,984	290,984	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	35,239,867	35,350,559	-110,692
固定資産合計	75,078,778	74,537,150	541,628
資産合計	82,026,602	80,629,305	1,397,297
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	5,234	-5,234
流動負債合計	0	5,234	-5,234
負債合計	0	5,234	-5,234
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	82,026,602	80,624,071	1,402,531
一般正味財産合計	82,026,602	80,624,071	1,402,531
正味財産合計	82,026,602	80,624,071	1,402,531
負債及び正味財産合計	82,026,602	80,629,305	1,397,297

正味財産増減計算書(総括表)

平成25年 4月 1日から平成26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			
特定資産運用益	11,800	13,684	-1,884
特定資産受取利息	11,800	13,684	-1,884
受取会費	30,762,850	29,842,800	920,050
会費	28,546,850	27,510,800	1,036,050
園長会費	2,216,000	2,332,000	-116,000
事業収益	8,192,000	8,249,000	-57,000
啓発活動受託料	350,000	350,000	0
労働保険業務受託料(報奨金を含む)	3,500,000	3,500,000	0
広告料	300,000	250,000	50,000
幼稚園経営に関する研修会会費	343,000	315,000	28,000
研修事業宿泊会費	2,652,000	2,824,000	-172,000
研修事業補助金	60,000	560,000	-500,000
免許状更新事業清算金	987,000	450,000	537,000
受取補助金	369,034,591	363,667,090	5,367,501
助成事業費補助金	351,633,591	346,266,090	5,367,501
協会事業費補助金	17,401,000	17,401,000	0
受取利息	104,600	128,772	-24,172
受取利息	4,600	8,272	-3,672
雑収益	100,000	120,500	-20,500
経常収益計	408,105,841	401,901,346	6,204,495
(2) 経常費用			
研究研修事業費	11,060,811	10,597,864	462,947
研修部費	4,243,718	3,908,308	335,410
宿泊研修費	4,754,878	5,116,006	-361,128
研修大会費	2,062,215	1,573,550	488,665
特別支援教育事業費	2,898,150	2,997,564	-99,414
研究会	2,898,150	2,997,564	-99,414
子育て支援事業費	1,026,724	1,098,265	-71,541
子育てセミナー	1,026,724	1,098,265	-71,541
幼児教育相談事業費	2,147,446	1,976,648	170,798
相談室	2,147,446	1,976,648	170,798
幼児教育啓発事業費	8,024,453	8,405,465	-381,012
広報部費	8,024,453	8,405,465	-381,012
支援助成事業費	351,633,592	346,266,095	5,367,497
幼稚園教育充実振興事業補助金	165,034,000	165,050,000	-16,000
特別支援教育研究研修事業補助金	163,635,700	157,892,000	5,743,700
預かり保育事業補助金	11,469,500	11,773,000	-303,500
子育て支援事業補助金	2,950,000	2,950,000	0
園児健康安全事業補助金	5,964,392	6,021,095	-56,703
園児健康診断補助事業補助金	2,580,000	2,580,000	0
園長研修会事業費	2,725,102	2,666,740	58,362
園長研修会事業費	2,725,102	2,666,740	58,362
調査研究事業費	525,447	472,267	53,180
調査研究事業費	525,447	472,267	53,180
振興活動事業費	1,216,362	2,309,800	-1,093,438
振興部費	224,588	632,190	-407,602
政令派遣費	393,714	1,076,565	-682,851
政令負担金	598,060	601,045	-2,985
表彰事業費	796,523	763,673	32,850
表彰事業費	796,523	763,673	32,850
受託事業費	3,847,544	3,833,499	14,045
給料手当	2,992,663	2,888,297	104,366
所定福利費	461,527	591,885	-130,358
通信運搬費	114,562	103,461	11,101
賃借料	278,792	249,856	28,936
共益事業費	630,700	432,192	198,508
給料手当	490,502	326,098	164,404
所定福利費	75,689	66,436	9,253
通信運搬費	18,788	11,613	7,175
賃借料	45,721	28,045	17,676
事業共通費	8,181,091	8,126,322	54,769
給料手当	6,089,144	5,875,975	213,169
所定福利費	939,149	1,204,908	-265,759
通信運搬費	233,118	210,616	22,502
減価償却費	352,374	326,187	26,187
賃借料	567,306	508,636	58,670
管理費	11,989,365	16,140,884	-4,151,519
役員報酬	964,930	1,173,034	-208,104
給料手当	4,530,371	5,627,520	-1,097,149
所定福利費	1,830,300	1,153,571	676,729
通勤交通費	518,760	429,840	88,920
福利厚生費	14,722	51,565	-36,843
会議費	30,848	112,316	-81,468
旅費交通費	111,907	165,180	-53,273
通信運搬費	173,408	206,763	-33,355
減価償却費	217,798	201,613	16,185
消耗品費	384,266	1,664,837	-1,280,571
修繕費	0	2,047,500	-2,047,500
光熱水料費	239,966	233,797	6,169
諸経費	627,040	667,680	-40,640
賃借料	421,997	486,966	-64,969
委託費	1,277,872	1,212,275	65,597
手当	24,000	0	24,000
租税公課	207,500	204,300	3,200
支払負担金	40,000	40,000	0
庶務費	187,560	226,000	-38,440
雑費	186,120	236,127	-50,007
経常費用計	406,703,310	406,087,278	616,032
評価損益等調整前当期経常増減額	1,402,531	-4,185,932	5,588,463
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,402,531	-4,185,932	5,588,463
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険料	0	3,569,430	-3,569,430
経常外収益計	0	3,569,430	-3,569,430
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	126,409	-126,409
災害損失	0	126,409	-126,409
経常外費用計	0	126,409	-126,409
当期経常外増減額	0	3,443,021	-3,443,021
当期一般正味財産増減額	1,402,531	-742,911	2,145,442
一般正味財産期首残高	80,624,071	81,366,982	-742,911
一般正味財産期末残高	82,026,602	80,624,071	1,402,531
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	82,026,602	80,624,071	1,402,531

財産目録

平成26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)			
現金	手元保管	運転資金として	170,841
普通預金	川信武蔵小杉店	運転資金として	6,744,203
前払金	飛行機チケット代	政令運営委員会参加のため	32,780
流動資産合計			6,947,824
(固定資産)			
基本財産	定期預金 (川信武蔵小杉店)	公益目的財産	20,000,000
		<基本財産計>	20,000,000
特定資産	運用基盤強化基金	定期預金 (川信武蔵小杉店)	5,000,000
		定期預金 (川信武蔵小杉店)	2,500,000
		定期預金 (川信武蔵小杉店)	2,000,000
		普通預金 (川信武蔵小杉店)	2,238,301
	事務所修繕積立預金	定期預金 (川信武蔵小杉店)	5,000,000
		定期預金 (川信武蔵小杉店)	1,000,000
		普通預金 (川信武蔵小杉店)	765,188
	災害積立預金	普通預金 (川信武蔵小杉店)	335,422
	政令川崎大会積立預金	普通預金 (川信武蔵小杉店)	1,000,000
		政令指定都市団体協議会川崎大会のための積立金	1,000,000
		<特定資産計>	19,838,911
その他固定資産	土地	川崎市中原区小杉町3-2-1	23,320,000
		(共用財産)	
		うち公益目的財産61.8%、うち法人管理財産38.2%	
	建物	川崎市中原区小杉町3-2-1	11,149,863
		(共用財産)	
		うち公益目的財産61.8%、うち法人管理財産38.2%	
	什器備品	プロジェクター他	469,020
		(共用財産)	
		うち公益目的財産61.8%、うち法人管理財産38.2%	
	電話加入権	044-711-8383 他2回線	290,984
		(共用財産)	
		うち公益目的財産61.8%、うち法人管理財産38.2%	
	出資金	川崎信用金庫	10,000
		法人管理財産	
		<その他固定資産計>	35,239,867
固定資産合計			75,078,778
資産合計			82,026,602
負債合計			0
正味財産			82,026,602

財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日改正平成21年10月16日内閣府公益認定委員会）に基づいて作成している。

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数等に関する省令に基づき実施（定額法）

(2) 消費税の処理方法

税込方式を採用

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

（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	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
運用基盤強化基金	12,197,781	0	459,480	11,738,301
事務所修繕積立基金	6,765,188	0	0	6,765,188
災害積立基金	223,622	111,800	0	335,422
政令川崎大会積立基金	0	1,000,000	0	1,000,000
小計	19,186,591	1,111,800	459,480	19,838,911
合計	39,186,591	1,111,800	459,480	39,838,911

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

（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	20,000,000	0	20,000,000	0
小計	20,000,000	0	20,000,000	0
特定資産				
運用基盤強化基金	11,738,301	0	11,738,301	0
事務所修繕積立基金	6,765,188	0	6,765,188	0
災害積立基金	335,422	0	335,422	0
政令川崎大会積立基金	1,000,000	0	1,000,000	0
小計	19,838,911	0	19,838,911	0
合計	39,838,911	0	39,838,911	0

6. 固定資産の取得価格、減価償却額及び当期末残高

（単位：円）

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地	23,320,000		23,320,000
建物	38,913,000	27,763,137	11,149,863
什器備品	3,016,334	2,547,314	469,020
合計	65,249,334	30,310,451	34,938,883

7. 補助金の内訳並びに交付者、当期増減額及び当期末残高

（単位：円）

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
幼稚園教育充実振興事業費補助金	川崎市		165,034,000	165,034,000	0
特別支援教育研究研修事業費補助金	川崎市		163,635,700	163,635,700	0
預かり保育事業費補助金	川崎市		11,469,500	11,469,500	0
子育て支援事業費補助金	川崎市		2,950,000	2,950,000	0
園児健康安全事業費補助金	川崎市		5,964,391	5,964,391	0
園児健康診断補助事業費補助金	川崎市		2,580,000	2,580,000	0
小計			351,633,591	351,633,591	0
特別支援教育研究研修事業費補助金	川崎市		7,225,000	7,225,000	0
父母教育研修事業費補助金	川崎市		1,359,000	1,359,000	0
幼稚園教育研究研修事業費補助金	川崎市		8,817,000	8,817,000	0
小計			17,401,000	17,401,000	0
合計			369,034,591	369,034,591	0

川崎市補助金は、補助金未使用額について補助金不足への流用が認められている。

< 附属明細書 >

(1) 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

平成25年度 収支計算書
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算	決算	差異	備考
I.事業活動収支の部				
(1)事業活動収入				
受取会費	[30,782,000]	[30,762,850]	[19,150]	
会費	28,482,000	28,546,850	△ 64,850	園児数23,066名
園長会費	2,300,000	2,216,000	84,000	
入会金	0	0	0	
特定資産運用益	[13,000]	[11,800]	[1,200]	
特定資産受取利息	13,000	11,800	1,200	
事業収益	[8,010,000]	[8,192,000]	[△ 182,000]	
啓発活動受託料	350,000	350,000	0	(取1)収益事業
労働保険業務受託料(報酬金を含む)	3,500,000	3,500,000	0	(取1)収益事業
広告料	200,000	300,000	△ 100,000	(公1)公益目的事業
幼稚園経営に関する研修会会費	300,000	343,000	△ 43,000	(他1)互助事業
研修事業宿泊会費	3,360,000	2,652,000	708,000	(公1)公益目的事業
研修事業補助金	0	60,000	△ 60,000	(公1)公益目的事業
免許状更新事業清算金	300,000	987,000	△ 687,000	(公1)公益目的事業
受取補助金	[369,035,000]	[369,034,591]	[409]	
助成事業費補助金	(351,634,000)	(351,633,591)	(409)	
幼稚園教育充実振興事業費補助金	165,050,000	165,034,000	16,000	(公1)公益目的事業
特別支援教育研究研修事業費補助金	163,500,000	163,635,700	△ 135,700	(公1)公益目的事業
預かり保育事業費補助金	11,350,000	11,469,500	△ 119,500	(公1)公益目的事業
子育て支援事業費補助金	3,000,000	2,950,000	50,000	(公1)公益目的事業
園児健康安全事業費補助金	6,154,000	5,964,391	189,609	(公1)公益目的事業
園児健康診断補助事業費補助金	2,580,000	2,580,000	0	(公1)公益目的事業
協会事業費補助金	(17,401,000)	(17,401,000)	(0)	
特別支援教育研究研修事業費補助金	7,225,000	7,225,000	0	(公1)公益目的事業
父母教育研究事業費補助金	1,359,000	1,359,000	0	(公1)公益目的事業
幼稚園教育研究研修事業費補助金	8,817,000	8,817,000	0	(公1)公益目的事業
雑収益	[150,000]	[104,600]	[45,400]	
受取利息	50,000	4,600	45,400	
その他	100,000	100,000	0	研大祝金他
事業活動収入計 (A)	407,990,000	408,105,841	△ 115,841	
(2)事業活動支出				
事業費	[386,720,000]	[394,361,571]	[△ 7,641,571]	
研究研修事業費	11,582,000	11,060,811	521,189	(公1)公益目的事業
特別支援教育事業費	2,934,000	2,898,150	35,850	(公1)公益目的事業
子育て支援事業費	1,210,000	1,026,724	183,276	(公1)公益目的事業
幼児教育相談事業費	2,200,000	2,147,446	52,554	(公1)公益目的事業
幼児教育啓発事業費	8,380,000	8,024,453	355,547	(公1)公益目的事業
支援助成事業費	351,634,000	351,633,592	408	(公1)公益目的事業
園長研修会事業費	2,700,000	2,725,102	△ 25,102	(他1)互助事業
調査研究事業費	550,000	525,447	24,553	(他1)互助事業
振興活動事業費	1,530,000	1,216,362	313,638	(他1)互助事業
表彰事業費	800,000	796,523	3,477	(他1)互助事業
受託事業費(事務員給与・所定福利費等)	3,200,000	3,847,544	△ 647,544	(取1)収益事業
共益事業費(事務員給与・所定福利費等)		630,700	△ 630,700	(他1)互助事業
公益事業共通費(事務員給与・所定福利費等)		7,828,717	△ 7,828,717	(公1)公益目的事業
管理費	[21,365,000]	[12,231,047]	[9,133,953]	
役員報酬	1,170,000	964,930	205,070	役員日当
給与	(14,540,000)	(6,879,431)	(7,660,569)	
賞金	11,200,000	4,530,371	6,669,629	事務員給与
所定福利費	2,900,000	1,830,300	1,069,700	社会保険料、退職掛金
交通費	440,000	518,760	△ 78,760	通勤費
手当	100,000	24,000	76,000	委員等日当
福利厚生費	30,000	14,722	15,278	事務局員健康診断代他
事務所費	(885,000)	(867,006)	(17,994)	
共益費	220,000	239,966	△ 19,966	光熱水費
諸経費	665,000	627,040	37,960	ビル管理費、修繕積立金他
旅費交通費	160,000	111,907	48,093	委員・事務員等出張交通費
通信運搬費	550,000	173,408	376,592	送料、電話代他
賃借料	1,300,000	421,997	878,003	協会駐車場、リース料
消耗品費	650,000	384,266	265,734	コピー用品、事務用品他
備品費	0	459,480	△ 459,480	FAX複合機
委託費	1,270,000	1,277,872	△ 7,872	会計委託料他
負担金	40,000	40,000	0	サッカー、ハレー大会協賛金
会議費	150,000	30,848	119,152	茶菓子、弁当代
慶弔費	200,000	187,560	12,440	香典等
公租公課	210,000	207,500	2,500	固定資産税
雑費	110,000	186,120	△ 76,120	新聞代・手数料
事業活動支出 (B)	408,085,000	406,592,618	1,492,382	
事業活動収支差額 (A) - (B)	△ 95,000	1,513,223	△ 1,608,223	