

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	R4年度	R3年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	47,449,636	9,266,345	38,183,291
未収金	6,134,551	1,902,291	4,232,260
立替金	20,000	0	20,000
前払金	2,595,800	1,318,740	1,277,060
前払費用	121,689	10,294	111,395
流動資産合計	56,321,676	12,497,670	43,824,006
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
運用基盤強化基金	12,349,405	12,349,405	0
事務所修繕積立預金	6,765,188	6,765,188	0
災害積立預金	772,200	663,000	109,200
特定資産合計	19,886,793	19,777,593	109,200
(3) その他固定資産			
建物	8,867,539	9,231,144	△ 363,605
什器備品	18,083	100,398	△ 82,315
土地	23,320,000	23,320,000	0
ソフトウェア	230,400	328,900	△ 98,500
電話加入権	3,000	3,000	0
出資金	10,000	10,000	0
長期前払費用	53,262	18,018	35,244
その他固定資産合計	32,502,284	33,011,460	△ 509,176
固定資産合計	72,389,077	72,789,053	△ 399,976
資産合計	128,710,753	85,286,723	43,424,030
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金(川崎市・各園)	47,918,544	2,817,512	45,101,032
未払金(クレジット払)	64,238		64,238
預り金	0	70,000	△ 70,000
負債合計	47,982,782	2,887,512	45,095,270
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			
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	0
(うち特定財産への充当額)	(19,886,793)	(19,777,593)	109,200
一般正味財産合計	80,727,971	82,399,211	△ 1,671,240
正味財産合計	80,727,971	82,399,211	△ 1,671,240
負債及び正味財産合計	128,710,753	85,286,723	43,424,030

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	R4年度	R3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	300	1,012	△ 712
特定資産受取利息	300	1,012	△ 712
受取会費	25,417,400	26,984,700	△ 1,567,300
会費	23,278,400	24,843,700	△ 1,565,300
園長会費	2,139,000	2,141,000	△ 2,000
事業収益	5,493,551	6,353,727	△ 860,176
啓発活動受託料	300,233	301,365	△ 1,132
労働保険業務受託料	3,604,318	3,502,462	101,856
広告料	300,000	300,000	0
幼稚園経営に関する研修会会費	0	0	0
研修事業宿泊会費	64,000	0	64,000
研修事業補助金	560,000	500,000	60,000
免許状更新事業清算金	0	1,109,900	△ 1,109,900
就職フェア会費	665,000	640,000	25,000
受取補助金	346,094,649	384,481,753	△ 38,387,104
助成事業費補助金	330,798,794	367,933,121	△ 37,134,327
協会事業費補助金	15,295,855	16,548,632	△ 1,252,777
受取利息	1,079	325	754
雑収益	2,314,532	0	2,314,532
退職給付収入	1,966,494	281,646	1,684,848
その他収入	348,038	0	348,038
経常収益計	379,321,511	418,103,163	△ 38,781,652
(2) 経常費用			
研究研修事業費	6,549,983	9,079,185	△ 2,529,202
研修部費	4,023,277	6,416,949	△ 2,393,672
宿泊研修費	1,133,531	845,710	287,821
研修大会費	1,393,175	1,816,526	△ 423,351
特別支援教育事業費	2,200,539	2,338,038	△ 137,499
子育て支援事業費	943,708	653,039	290,669
幼児教育相談事業費	1,807,243	1,966,557	△ 159,314
幼児教育啓発事業費	7,581,229	7,485,657	95,572
就職フェア費	4,016,663	4,247,550	△ 230,887
広報部費	3,564,566	3,238,107	326,459
支援助成事業費	330,798,794	367,939,810	△ 37,141,016
教育振興充実事業費	113,450,000	122,900,000	△ 9,450,000
特別支援教育研究費	195,390,000	227,777,570	△ 32,387,570
預かり保育事業費	7,595,000	7,585,000	10,000
子育て支援事業費	3,450,000	3,250,000	200,000
園児健康安全事業費	1,777,545	2,187,240	△ 409,695
園児健康診断事業費	4,400,000	4,240,000	160,000
原油価格・高騰に係る給食費補助事業費	4,736,249	0	4,736,249
園長研修会事業費	2,687,493	1,426,073	1,261,420
会員交流事業費	0	0	0
調査研究事業費	366,490	26,900	339,590

振興活動事業費	1,647,926	675,470	972,456
振興部費	129,336	42,780	86,556
政令派遣費	1,027,039	117,820	909,219
政令負担金	491,551	514,870	△ 23,319
表彰事業費	609,130	559,721	49,409
受託事業費	3,904,551	3,803,827	100,724
共益事業費	1,503,933	1,689,355	△ 185,422
公益事業共通費	9,657,685	10,960,618	△ 1,302,933
管理費	10,734,047	9,749,015	985,032
役員報酬	1,183,922	1,538,789	△ 354,867
退職手当	1,966,494	281,646	1,684,848
給料手当	1,699,501	1,833,849	△ 134,348
所定福利費	314,582	382,407	△ 67,825
通勤交通費	719,803	686,760	33,043
福利厚生費	4,900	137,121	△ 132,221
会議費	414,288	497,863	△ 83,575
旅費交通費	148,226	214,868	△ 66,642
通信運搬費	225,773	165,907	59,866
減価償却費	319,711	268,513	51,198
消耗品費	401,717	331,352	70,365
修繕費	0	0	0
光熱水料費	382,604	318,054	64,550
諸経費	812,160	802,760	9,400
賃借料	126,949	106,939	20,010
委託費	1,375,216	1,569,340	△ 194,124
保険料	29,890	31,170	△ 1,280
手当	18,004	55,130	△ 37,126
租税公課	224,450	220,600	3,850
支払負担金	30,000	0	30,000
慶弔費	178,050	91,000	87,050
支払手数料	119,839	120,142	△ 303
渉外費	0	50,132	△ 50,132
雑費	37,968	44,673	△ 6,705
経常費用計	380,992,751	418,353,265	△ 37,360,514
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,671,240	△ 250,102	△ 1,421,138
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,671,240	△ 250,102	△ 1,421,138
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
損害補償金	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,671,240	△ 250,102	△ 1,421,138
一般正味財産期首残高	82,399,211	82,649,313	△ 250,102
一般正味財産期末残高	80,727,971	82,399,211	△ 1,671,240
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
指定正味財産期末残高			0
III 正味財産期末残高	80,727,971	82,399,211	△ 1,671,240

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

科 目	公益会計	共益会計	収益会計	法人会計	合 計
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	0	0	0	300	300
特定資産受取利息	0	0	0	300	300
受取会費	11,639,200	5,552,708	0	8,225,492	25,417,400
会費	11,639,200	3,413,708		8,225,492	23,278,400
園長会費	0	2,139,000	0	0	2,139,000
事業収益	1,589,000	0	3,904,551	0	5,493,551
啓発活動受託料	0	0	300,233	0	300,233
労働保険業務受託料	0	0	3,604,318	0	3,604,318
広告料	300,000	0	0	0	300,000
幼稚園経営に関する研修会会費	64,000	0	0	0	64,000
研修事業宿泊会	0	0	0	0	0
研修事業補助金	560,000	0	0	0	560,000
免許状更新事業精算金	0	0	0	0	0
就職フェア会費	665,000	0	0	0	665,000
受取補助金	345,202,572	892,077	0	0	346,094,649
助成事業費補助金	330,798,794	0	0	0	330,798,794
協会事業費補助金	14,403,778	892,077	0	0	15,295,855
受取利息	0	0	0	1,079	1,079
雑収益	0	0	0	0	0
退職給付収入	0	0	0	1,966,494	1,966,494
その他収入	348,038	0	0		348,038
経常収益計	358,778,810	6,444,785	3,904,551	10,193,365	379,321,511
(2) 経常費用					
研究研修事業費	6,549,983	0	0	0	6,549,983
研修部費	4,023,277	0	0	0	4,023,277
宿泊研修費	1,133,531	0	0	0	1,133,531
研修大会費	1,393,175	0	0	0	1,393,175
特別支援教育事業費	2,200,539	0	0	0	2,200,539
子育て支援事業費	943,708	0	0	0	943,708
幼児教育相談事業費	1,807,243	0	0	0	1,807,243
幼児教育啓発事業費	7,581,229	0	0	0	7,581,229
就職フェア費	4,016,663	0	0	0	4,016,663
広報部費	3,564,566	0	0	0	3,564,566
支援助成事業費	330,798,794	0	0	0	330,798,794
教育振興充実事業費	113,450,000	0	0	0	113,450,000
特別支援教育研究費	195,390,000	0	0	0	195,390,000
預かり保育事業費	7,595,000	0	0	0	7,595,000
子育て支援事業費	3,450,000	0	0	0	3,450,000
園児健康安全事業費	1,777,545	0	0	0	1,777,545
園児健康診断事業費	4,400,000	0	0	0	4,400,000
給食費補助事業補助金	4,736,249	0	0	0	4,736,249
園長研修会事業費	0	2,687,493	0	0	2,687,493
会員交流事業費	0	0	0	0	0
調査研究事業費	299,811	66,679	0	0	366,490
振興活動事業費	70,376	1,577,550	0	0	1,647,926
振興部費	27,000	102,336	0	0	129,336
政令派遣費	43,376	986,663	0	0	1,030,039
政令負担金	0	488,551	0	0	488,551
表彰事業費	0	609,130	0	0	609,130
受託事業費	0	0	3,904,551	0	3,904,551
給料手当	0	0	2,803,732	0	2,803,732
所定福利費	0	0	604,793	0	604,793
旅費交通費	0	0	30,600	0	30,600

通信運搬費	0	0	245,805	0	245,805
諸経費	0	0	15,611	0	15,611
賃借料	0	0	204,010	0	204,010
委託費	0	0	0	0	0
共益事業費	0	1,503,933	0	0	1,503,933
給料手当	0	1,155,986	0	0	1,155,986
所定福利費	0	230,881	0	0	230,881
通信運搬費	0	42,593	0	0	42,593
賃借料	0	74,473	0	0	74,473
事業共通費	9,657,685	0	0	0	9,657,685
給料手当	7,140,781	0	0	0	7,140,781
所定福利費	1,488,553	0	0	0	1,488,553
通信運搬費	292,394	0	0	0	292,394
減価償却費	224,709	0	0	0	224,709
賃借料	511,248	0	0	0	511,248
管理費	0	0	0	10,734,047	10,734,047
役員報酬	0	0	0	1,183,922	1,183,922
退職手当	0	0	0	1,966,494	1,966,494
給料手当	0	0	0	1,699,501	1,699,501
所定福利費	0	0	0	314,582	314,582
通勤手当	0	0	0	719,803	719,803
福利厚生費	0	0	0	4,900	4,900
会議費	0	0	0	414,288	414,288
旅費交通費	0	0	0	148,226	148,226
通信運搬費	0	0	0	225,773	225,773
減価償却費	0	0	0	319,711	319,711
消耗品費	0	0	0	401,717	401,717
修繕費	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	382,604	382,604
諸経費	0	0	0	812,160	812,160
賃借料	0	0	0	126,949	126,949
委託費	0	0	0	1,375,216	1,375,216
保険費	0	0	0	29,890	29,890
手当	0	0	0	18,004	18,004
租税公課	0	0	0	224,450	224,450
支払負担金	0	0	0	30,000	30,000
慶弔費	0	0	0	178,050	178,050
支払手数料	0	0	0	119,839	119,839
渉外費	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	37,968	37,968
経常費用計	359,909,368	6,444,785	3,904,551	10,734,047	380,992,751
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,130,558	0	0	△ 540,682	△ 1,671,240
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,130,558	0	0	△ 540,682	△ 1,671,240
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,130,558	0	0	△ 540,682	△ 1,671,240
当期一般正味財産増減額	△ 1,130,558	0	0	△ 540,682	△ 1,671,240
一般正味財産期首残高	40,857,943	0	0	41,541,268	82,399,211
一般正味財産期末残高	39,727,385	0	0	41,000,586	80,727,971
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	39,727,385	0	0	41,000,586	80,727,971

財産目録

令和 5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	54,597
	普通預金	普通預金	運転資金として	47,395,039
	未収金	川崎市こども未来局	補助金補填分(教育充実振興、預かり保育、子育て支援)、啓発活動受託料、労働保険業務受託料	6,134,551
	立替金	県連	香典立替金	20,000
	前払金	コンベンションセンター ステーションコンファレンス川崎	就職フェア2023会場費・政令指定都市川崎協議会会場費、政令運営委員会派遣費	2,595,800
	前払費用	サーバー	ホームページエックスサーバー・P C A会計ソフト保守料、弥生給与保守料	121,689
流動資産合計				56,321,676
(固定資産)				
基本財産	定期預金	川信武蔵小杉支店	公益目的財産	20,000,000
特定資産	運用基盤強化基金		法人管理財産	12,349,405
	定期預金	川信武蔵小杉支店	事業運営の継続的な安定を図るための基金	9,500,000
	普通預金	川信武蔵小杉支店	事業運営の継続的な安定を図るための基金	2,849,405
	事務所修繕積立預金		法人管理財産	6,765,188
	定期預金	川信武蔵小杉支店	事務所の大規模修繕に充てるための積立金	6,000,000
	普通預金	川信武蔵小杉支店	事務所の大規模修繕に充てるための積立金	765,188
	災害積立預金		法人管理財産	772,200
	普通預金	川信武蔵小杉支店	政令指定都市団体協議会の災害協定に基づく積立金	772,200
その他固定資産	建物		公益目的財産61.8%・法人管理財産38.2%	8,867,539
	什器備品	プロジェクター 他	法人管理財産	18,083
	土地	川崎市中原区小杉町3-2-1	公益目的財産61.8%・法人管理財産38.2%	23,320,000
	ソフトウェア	P C A会計ソフト	法人管理財産	230,400
	電話加入権	044-711-8383 他2回線	法人管理財産	3,000
	出資金	川崎信用金庫	法人管理財産	10,000
	長期前払費用	サーバー	ホームページエックスサーバー	53,262
固定資産合計				72,389,077
資産合計				128,710,753
(流動負債)				
	未払金	川崎市こども未来局	余剰補助金返還分(特別支援、教育研修研究、健康安全、健康診断、給食費)	46,437,624
	未払金	各園	給食費補助事業補助金未交付分	1,480,920
	未払金(クレジット払)	中原郵便局	後納郵便料	64,238
流動負債合計				47,982,782
負債合計				47,982,782
正味財産				80,727,971

財務諸表に対する注記

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（定額法と定率法）
 - (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	12,349,405	0	0	12,349,405
事務所修繕積立基金	6,765,188	0	0	6,765,188
災害積立基金	663,000	109,200	0	772,200
小計	19,777,593	109,200	0	19,886,793
合計	39,777,593	109,200	0	39,886,793

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	12,349,405	0	12,349,405	0
事務所修繕積立基金	6,765,188	0	6,765,188	0
災害積立基金	772,200	0	772,200	0
小計	19,886,793	0	19,886,793	0
合計	39,886,793	0	39,886,793	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	40,155,000	31,287,461	8,867,539
什器備品ソフトウェア	3,462,434	3,213,951	248,483
合計	66,937,434	34,501,412	32,436,022

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		113,450,000	113,450,000	0
特別支援教育研究研修事業費補助金	川崎市		195,390,000	195,390,000	0
預かり保育事業費補助金	川崎市		7,595,000	7,595,000	0
子育て支援事業費補助金	川崎市		3,450,000	3,450,000	0
園児健康安全事業費補助金	川崎市		1,777,545	1,777,545	0
園児健康診断補助事業費補助金	川崎市		4,400,000	4,400,000	0
原油価格・物価高騰に係る給食費補助事業補助金	川崎市		4,736,249	4,736,249	0
小計			330,798,794	330,798,794	0
特別支援教育研究研修事業費補助金	川崎市		5,192,337	5,192,337	0
父母教育研修事業費補助金	川崎市		1,359,000	1,359,000	0
幼稚園教育研修研究事業費補助金	川崎市		6,944,518	6,944,518	0
幼稚園教諭人材確保事業補助金	川崎市		1,800,000	1,800,000	0
小計			15,295,855	15,295,855	0
合計			346,094,649	346,094,649	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。