

貸借対照表

令和 4年 3 月 31日現在

(単位:円)

科 目	R3年度	R2年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,266,345	13,294,565	△ 4,028,220
未収金	1,902,291	200,015	1,702,276
前払金	1,318,740	1,326,040	△ 7,300
前払費用	10,294	0	10,294
流動資産合計	12,497,670	14,820,620	△ 2,322,950
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	663,000	552,500	110,500
特定資産合計	19,777,593	19,667,093	110,500
(3) その他固定資産			
建物	9,231,144	9,607,026	△ 375,882
什器備品	100,398	225,328	△ 124,930
土地	23,320,000	23,320,000	0
ソフトウェア	328,900	0	328,900
電話加入権	3,000	3,000	0
出資金	10,000	10,000	0
長期前払費用	18,018	0	18,018
その他固定資産合計	33,011,460	33,165,354	△ 153,894
固定資産合計	72,789,053	72,832,447	△ 43,394
資産合計	85,286,723	87,653,067	△ 2,366,344
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,817,512	5,003,754	△ 2,186,242
預り金	70,000	0	70,000
負債合計	2,887,512	5,003,754	△ 2,116,242
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)	(19,777,593)	(19,667,093)	110,500
一般正味財産合計	82,399,211	82,649,313	△ 250,102
正味財産合計	82,399,211	82,649,313	△ 250,102
負債及び正味財産合計	85,286,723	87,653,067	△ 2,366,344

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	R3年度	R2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	1,012	3,863	△ 2,851
特定資産受取利息	1,012	3,863	△ 2,851
受取会費	26,984,700	27,784,000	△ 799,300
会費	24,843,700	25,651,000	△ 807,300
園長会費	2,141,000	2,133,000	8,000
事業収益	6,353,727	6,521,494	△ 167,767
啓発活動受託料	301,365	483,021	△ 181,656
労働保険業務受託料	3,502,462	3,273,673	228,789
広告料	300,000	280,000	20,000
幼稚園経営に関する研修会会費	0	295,000	△ 295,000
研修事業宿泊会費	0	0	0
研修事業補助金	500,000	560,000	△ 60,000
免許状更新事業清算金	1,109,900	1,189,800	△ 79,900
就職フェア会費	640,000	440,000	200,000
受取補助金	384,481,753	368,957,231	15,524,522
助成事業費補助金	367,933,121	356,907,985	11,025,136
協会事業費補助金	16,548,632	12,049,246	4,499,386
受取利息	325	401	△ 76
雑収益	0	0	0
退職給付収入	281,646	0	281,646
書籍販売	0	0	0
経常収益計	418,103,163	403,266,989	14,836,174
(2) 経常費用			
研究研修事業費	9,079,185	5,488,263	3,590,922
研修部費	6,416,949	4,352,805	2,064,144
宿泊研修費	845,710	0	845,710
研修大会費	1,816,526	1,135,458	681,068
特別支援教育事業費	2,338,038	2,245,788	92,250
子育て支援事業費	653,039	509,982	143,057
幼児教育相談事業費	1,966,557	1,607,472	359,085
幼児教育啓発事業費	7,485,657	6,063,323	1,422,334
就職フェア費	4,247,550	2,715,136	1,532,414
広報部費	3,238,107	3,348,187	△ 110,080
支援助成事業費	367,939,810	356,917,935	11,021,875
教育振興充実事業費	122,900,000	135,500,000	△ 12,600,000
特別支援教育研究費	227,777,570	203,508,750	24,268,820
預かり保育事業費	7,585,000	8,810,000	△ 1,225,000
子育て支援事業費	3,250,000	2,600,000	650,000
園児健康安全事業費	2,187,240	2,539,185	△ 351,945
園児健康診断事業費	4,240,000	3,960,000	280,000
園長研修会事業費	1,426,073	1,294,131	131,942
会員交流事業費	0	0	0
調査研究事業費	26,900	326,756	△ 299,856

振興活動事業費	675,470	565,350	110,120
振興部費	42,780	31,130	11,650
政令派遣費	117,820	0	117,820
政令負担金	514,870	534,220	△ 19,350
表彰事業費	559,721	584,059	△ 24,338
受託事業費	3,803,827	3,756,694	47,133
共益事業費	1,689,355	1,898,435	△ 209,080
公益事業共通費	10,960,618	10,479,516	481,102
管理費	9,749,015	10,280,959	△ 531,944
役員報酬	1,538,789	1,452,136	86,653
退職手当	281,646	0	281,646
給料手当	1,833,849	2,667,752	△ 833,903
所定福利費	382,407	546,911	△ 164,504
通勤交通費	686,760	520,890	165,870
福利厚生費	137,121	119,785	17,336
会議費	497,863	323,151	174,712
旅費交通費	214,868	225,520	△ 10,652
通信運搬費	165,907	238,292	△ 72,385
減価償却費	268,513	295,968	△ 27,455
消耗品費	331,352	412,107	△ 80,755
修繕費	0	77,000	△ 77,000
光熱水料費	318,054	283,315	34,739
諸経費	802,760	802,760	0
賃借料	106,939	239,467	△ 132,528
委託費	1,569,340	1,454,322	115,018
保険料	31,170	160,430	△ 129,260
手当	55,130	24,752	30,378
租税公課	220,600	222,650	△ 2,050
支払負担金	0	0	0
慶弔費	91,000	36,500	54,500
支払手数料	120,142	112,206	7,936
渉外費	50,132	10,000	40,132
雑費	44,673	55,045	△ 10,372
経常費用計	418,353,265	402,018,663	16,334,602
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 250,102	1,248,326	△ 1,498,428
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 250,102	1,248,326	△ 1,498,428
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	△ 250,102	1,248,326	△ 1,498,428
一般正味財産期首残高	82,649,313	81,400,987	1,248,326
一般正味財産期末残高	82,399,211	82,649,313	△ 250,102
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	82,399,211	82,649,313	△ 250,102

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,012	1,012
特定資産受取利息	0	0	0	1,012	1,012
受取会費	13,959,314	3,559,354	0	9,466,032	26,984,700
会費	13,959,314	1,418,354	0	9,466,032	24,843,700
園長会費	0	2,141,000	0	0	2,141,000
事業収益	2,549,900	0	3,803,827	0	6,353,727
啓発活動受託料	0	0	301,365	0	301,365
労働保険業務受託料	0	0	3,502,462	0	3,502,462
広告料	300,000	0	0	0	300,000
幼稚園経営に関する研修会会費	0	0	0	0	0
研修事業宿泊会	0	0	0	0	0
研修事業補助金	500,000	0	0	0	500,000
免許状更新事業精算金	1,109,900	0	0	0	1,109,900
就職フェア会費	640,000	0	0	0	640,000
受取補助金	383,769,308	712,445	0	0	384,481,753
助成事業費補助金	367,933,121	0	0	0	367,933,121
協会事業費補助金	15,836,187	712,445	0	0	16,548,632
受取利息	0	0	0	325	325
雑収益	0	0	0	0	0
退職給付収入	0	0	0	281,646	281,646
書籍販売	0	0	0	0	0
経常収益計	400,278,522	4,271,799	3,803,827	9,749,015	418,103,163
(2) 経常費用					
研究研修事業費	9,079,185	0	0	0	9,079,185
研修部費	6,416,949	0	0	0	6,416,949
宿泊研修費	845,710	0	0	0	845,710
研修大会費	1,816,526	0	0	0	1,816,526
特別支援教育事業費	2,338,038	0	0	0	2,338,038
子育て支援事業費	653,039	0	0	0	653,039
幼児教育相談事業費	1,966,557	0	0	0	1,966,557
幼児教育啓発事業費	7,485,657	0	0	0	7,485,657
就職フェア費	4,247,550	0	0	0	4,247,550
広報部費	3,238,107	0	0	0	3,238,107
支援助成事業費	367,939,810	0	0	0	367,939,810
教育振興充実事業費	122,900,000	0	0	0	122,900,000
特別支援教育研究費	227,777,570	0	0	0	227,777,570
預かり保育事業費	7,585,000	0	0	0	7,585,000
子育て支援事業費	3,250,000	0	0	0	3,250,000
園児健康安全事業費	2,187,240	0	0	0	2,187,240
園児健康診断事業費	4,240,000	0	0	0	4,240,000
園長研修会事業費	0	1,426,073	0	0	1,426,073
会員交流事業費	0	0	0	0	0
調査研究事業費	11,900	15,000	0	0	26,900
振興活動事業費	93,820	581,650	0	0	675,470
振興部費	0	42,780	0	0	42,780
政令派遣費	93,820	24,000	0	0	117,820
政令負担金	0	514,870	0	0	514,870
表彰事業費	0	559,721	0	0	559,721
受託事業費	0	0	3,803,827	0	3,803,827
給料手当	0	0	2,788,433	0	2,788,433
所定福利費	0	0	588,388	0	588,388
旅費交通費	0	0	13,730	0	13,730

通信運搬費	0	0	242,189	0	242,189
諸経費	0	0	1,986	0	1,986
賃借料	0	0	171,151	0	171,151
委託費	0	0	0	0	0
共益事業費	0	1,689,355	0	0	1,689,355
給料手当	0	1,311,986	0	0	1,311,986
所定福利費	0	272,593	0	0	272,593
通信運搬費	0	39,446	0	0	39,446
賃借料	0	65,330	0	0	65,330
事業共通費	10,960,618	0	0	0	10,960,618
給料手当	8,239,012	0	0	0	8,239,012
所定福利費	1,701,493	0	0	0	1,701,493
通信運搬費	296,594	0	0	0	296,594
減価償却費	232,299	0	0	0	232,299
賃借料	491,220	0	0	0	491,220
管理費	0	0	0	9,749,015	9,749,015
役員報酬	0	0	0	1,538,789	1,538,789
退職手当	0	0	0	281,646	281,646
給料手当	0	0	0	1,833,849	1,833,849
所定福利費	0	0	0	382,407	382,407
通勤手当	0	0	0	686,760	686,760
福利厚生費	0	0	0	137,121	137,121
会議費	0	0	0	497,863	497,863
旅費交通費	0	0	0	214,868	214,868
通信運搬費	0	0	0	165,907	165,907
減価償却費	0	0	0	268,513	268,513
消耗品費	0	0	0	331,352	331,352
修繕費	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	318,054	318,054
諸経費	0	0	0	802,760	802,760
賃借料	0	0	0	106,939	106,939
委託費	0	0	0	1,569,340	1,569,340
保険費	0	0	0	31,170	31,170
手当	0	0	0	55,130	55,130
租税公課	0	0	0	220,600	220,600
支払負担金	0	0	0	0	0
慶弔費	0	0	0	91,000	91,000
支払手数料	0	0	0	119,592	119,592
渉外費	0	0	0	50,682	50,682
雑費	0	0	0	44,673	44,673
経常費用計	400,528,624	4,271,799	3,803,827	9,749,015	418,353,265
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 250,102	0	0	0	△ 250,102
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 250,102	0	0	0	△ 250,102
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	△ 250,102	0	0	0	△ 250,102
当期一般正味財産増減額	△ 250,102	0	0	0	△ 250,102
一般正味財産期首残高	41,108,045	0	0	41,541,268	82,649,313
一般正味財産期末残高	40,857,943	0	0	41,541,268	82,399,211
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	40,857,943	0	0	41,541,268	82,399,211

財産目録

令和4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	67,179
	普通預金	普通預金	運転資金として	9,199,166
	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)、退職給付収入	1,902,291
	前払金	コンベンションセンター	R4年度就職フェア会場費	1,318,740
	前払費用	ウイルスバスター	ウイルスバスター 12か月分	10,294
流動資産合計				12,497,670
(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	663,000
その他固定資産	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	663,000
	建物		公益目的財産61.8%・法人管理財産38.2%	9,231,144
	什器備品	プロジェクター 他	法人管理財産	100,398
	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	328,900
	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	ウイルスバスター	ウイルスバスター 21か月分	18,018
固定資産合計				72,789,053
資産合計				85,286,723
(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、子育てセミナー、教育研修研究) 預かり保育、健康診断事業補助金追加返金分(各1園)	2,817,512
	預り金		令和4年度就職フェア参加費(5園分)	70,000
流動負債合計				2,887,512
負債合計				2,887,512
正味財産				82,399,211

財務諸表に対する注記

当期から「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	552,500	110,500	0	663,000
小計	19,667,093	110,500	0	19,777,593
合計	39,667,093	110,500	0	39,777,593

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	663,000	0	663,000	0
小計	19,777,593	0	19,777,593	0
合計	39,777,593	0	39,777,593	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	30,923,856	9,231,144
什器備品	3,462,434	3,362,036	100,398
合計	66,937,434	34,285,892	32,651,542

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		122,900,000	122,900,000	0
特別支援教育研究研修事業費補助金	川崎市		227,770,881	227,770,881	0
預かり保育事業費補助金	川崎市		7,585,000	7,585,000	0
子育て支援事業費補助金	川崎市		3,250,000	3,250,000	0
園児健康安全事業費補助金	川崎市		2,187,240	2,187,240	0
園児健康診断補助事業費補助金	川崎市		4,240,000	4,240,000	0
小計			367,933,121	367,933,121	0
特別支援教育研究研修事業費補助金	川崎市		6,674,096	6,674,096	0
父母教育研修事業費補助金	川崎市		786,920	786,920	0
幼稚園教育研修研究事業費補助金	川崎市		7,287,616	7,287,616	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			16,548,632	16,548,632	0
合計			384,481,753	384,481,753	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。