

貸借対照表

令和6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	44,049,205	40,803,566	3,245,639
未収金	7,025,000	4,575,937	2,449,063
立替金	273,791	154,880	118,911
流動資産合計	51,347,996	45,534,383	5,813,613
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資有価証券	33,633,072	34,000,000	△ 366,928
退職給付引当資産	5,717,640	5,165,712	551,928
退職共済預け金	2,595,012	2,324,868	270,144
保育人材確保対策貸付事業資産	813,119,628	925,265,221	△ 112,145,593
保育人材確保対策貸付金	400,864,693	434,203,474	△ 33,338,781
特定資産合計	1,255,930,045	1,400,959,275	△ 145,029,230
(2) その他の固定資産			
什器備品	3,237,826	3,705,987	△ 468,161
ソフトウェア	7,157,260	6,405,586	751,674
災害見舞金積立金	18,000,000	18,000,000	0
その他の固定資産合計	28,395,086	28,111,573	283,513
固定資産合計	1,284,325,131	1,429,070,848	△ 144,745,717
資産合計	1,335,673,127	1,474,605,231	△ 138,932,104
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	5,126,760	3,336,553	1,790,207
未払消費税	838,400	285,000	553,400
預り金	774,271	549,323	224,948
賞与引当金	1,186,988	1,179,303	7,685
流動負債合計	7,926,419	5,350,179	2,576,240
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,717,640	5,165,712	551,928
退職共済引当金	2,898,488	2,567,532	330,956
固定負債合計	8,616,128	7,733,244	882,884
負債合計	16,542,547	13,083,423	3,459,124
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取国庫補助金	1,213,984,321	1,359,395,061	△ 145,410,740
指定正味財産合計	1,213,984,321	1,359,395,061	△ 145,410,740
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	105,146,259	102,126,747	3,019,512
正味財産合計	1,319,130,580	1,461,521,808	△ 142,391,228
負債及び正味財産	1,335,673,127	1,474,605,231	△ 138,932,104

正味財産増減計算書
令和5年4月1日～令和6年3月31日

単位:円

科目	当年度	前年度	増減	備考
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	162,997	204,000	△ 41,003	
特定資産受取利息	162,997	204,000	△ 41,003	
受取会費	28,320,000	27,955,000	365,000	
正会員受取会費	26,020,000	25,665,000	355,000	公立108 私立414 へき地1 休会1
賛助会員受取会費	2,300,000	2,290,000	10,000	養成校22校 企業40社 休会1
事業収益	56,159,000	502,166,140	△ 446,007,140	
研修事業収益	18,955,000	3,774,000	15,181,000	研修会・近畿ブロック大会参加費
受託事業収益	32,439,000	497,047,140	△ 464,608,140	兵庫県委託事業
その他の事業収益	4,765,000	1,345,000	3,420,000	近畿ブロック大会協賛金・就職フェア出展料
受取補助金等	152,104,400	155,090,891	△ 2,986,491	
受取地方公共団体補助金	600,000	217,000	383,000	丹波篠山市
受取民間助成金	6,093,660	4,828,620	1,265,040	県社協等関係団体、中内コンベンション振興財団
受取補助金等振替額	145,410,740	150,045,271	△ 4,634,531	保育人材確保対策貸付事業事務費・免除費振替
受取負担金	7,343,500	8,315,452	△ 971,952	
受取負担金	7,343,500	8,315,452	△ 971,952	認定こども園園長等研修会負担金等
雑収益	1,010,867	905,067	105,800	
受取利息	481	437	44	
手数料	6,000	8,357	△ 2,357	
雑収益	1,004,386	896,273	108,113	てとて販売・(有)ゼンポ広告掲載費等
経常収益計	245,100,764	694,636,550	△ 449,535,786	
(2) 経常費用				
事業費				公益目的事業及びその他事業
役員報酬	2,599,604	2,599,604	0	常務理事
給料手当	23,310,462	26,176,964	△ 2,866,502	
福利厚生費	56,474	46,902	9,572	健診料
法定福利費	3,858,445	4,371,431	△ 512,986	社会保険
会議費	694,953	322,743	372,210	諸会議打合せ経費
旅費交通費	5,139,106	2,568,456	2,570,650	諸会議・研修会・上部団体出張・近畿ブロック大会スタッフ旅費
通信運搬費	7,953,734	9,374,498	△ 1,420,764	書類送料・電話代・よい子ネット使用料等
減価償却費	2,581,987	2,855,393	△ 273,406	研修備品・ソフトウェア
消耗品費	3,508,764	2,186,187	1,322,577	コピー・事務用品等
印刷製本費	3,924,630	2,376,550	1,548,080	てとて・機関紙・ほいくーるパンフ・大会冊子・表彰等印刷代
賃借料	15,923,450	11,273,132	4,650,318	支援センター共益費、研修・打合せ等会場使用料等
保険料	139,950	126,310	13,640	ボランティア保険・役員保険料
諸謝金	6,616,777	5,294,792	1,321,985	研修講師謝金
租税公課	38,850	134,650	△ 95,800	印紙
支払負担金	4,019,260	465,586,400	△ 461,567,140	合同就職フェア経費、近畿ブロック大会スタッフ参加費等
支払顧問料	660,000	693,000	△ 33,000	税理士・弁護士顧問料
委託費	7,108,633	6,808,595	300,038	オンライン配信・事務等業務委託
広告宣伝費	2,291,300	1,069,220	1,222,080	ほいくーる広告掲載費

科目	当年度	前年度	増減	備考
雑費	347,975	24,750	323,225	
貸付免除費	133,839,356	138,319,373	△ 4,480,017	貸付免除283件
賞与引当金繰入	734,400	712,903	21,497	
事業費合計	225,348,110	682,921,853	△ 457,573,743	
管理費				
役員報酬	1,114,116	1,114,116	0	
給料手当	1,414,290	1,391,880	22,410	
退職給付費用	882,884	1,379,542	△ 496,658	退職積立金
福利厚生費	89,344	91,877	△ 2,533	健診料・県社協互助会等
法定福利費	293,204	265,717	27,487	社会保険
会議費	1,888,948	1,237,792	651,156	理事会・総会等諸会議経費
旅費交通費	51,590	220,190	△ 168,600	講師旅費・各種手続き職員出張旅費
通信運搬費	921,199	977,816	△ 56,617	配送料・電話代使用料等
消耗品費	329,506	320,488	9,018	コピー・事務用品等
印刷製本費	192,742	322,205	△ 129,463	名刺・議案書等印刷代
賃借料	1,167,040	4,040,499	△ 2,873,459	事務所共益費・事務機器リース
保険料	644,850	670,800	△ 25,950	業務災害等保険
諸謝金	649,548	44,548	605,000	講師謝金・近プロ交流会アトラクション謝金
租税公課	838,400	286,200	552,200	印紙・消費税
支払負担金	4,199,000	0	4,199,000	近畿ブロック大会交流会費
支払顧問料	1,276,000	1,276,000	0	弁護士・税理士報酬
交際費	165,668	167,741	△ 2,073	慶弔費等
雑費	162,225	243,014	△ 80,789	
賞与引当金繰入	452,588	466,400	△ 13,812	
管理費合計	16,733,142	14,516,825	2,216,317	
経常費用計	242,081,252	697,438,678	△ 455,357,426	
評価損益等調整前当期経常増減額	3,019,512	△ 2,802,128	5,821,640	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
当期経常増減額	3,019,512	△ 2,802,128	5,821,640	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益計	0	0	0	
(2) 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	3,019,512	△ 2,802,128	5,821,640	
一般正味財産期首残高	102,126,747	104,928,875	△ 2,802,128	
一般正味財産期末残高	105,146,259	102,126,747	3,019,512	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
受取国庫補助金	0	0	0	
一般正味財産への振替額	145,410,740	150,045,271	△ 4,634,531	保育人材確保対策貸付事業事務費・免除費
当期指定正味財産増減額	△ 145,410,740	△ 150,045,271	4,634,531	
指定正味財産期首残高	1,359,395,061	1,509,440,332	△ 150,045,271	
指定正味財産期末残高	1,213,984,321	1,359,395,061	△ 145,410,740	
III 正味財産期末残高	1,319,130,580	1,461,521,808	△ 142,391,228	

令和5年度正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日～令和6年3月31日

単位:円

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計 その他事業	法人会計	内部取引消去	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	162,997	0	0		162,997
特定資産受取利息	162,997	0	0		
受取会費	14,215,000	700,000	13,405,000		28,320,000
正会員受取会費	13,015,000	700,000	12,305,000		
賛助会員受取会費	1,200,000	0	1,100,000		
事業収益	48,188,000	3,850,000	4,121,000		56,159,000
研修事業収益	14,834,000	0	4,121,000		
受託事業収益	28,589,000	3,850,000	0		
その他の事業収益	4,765,000	0	0		
受取補助金等	150,388,140	70,000	1,646,260		152,104,400
受取地方公共団体補助金	600,000	0	0		
受取民間助成金	4,377,400	70,000	1,646,260		
受取補助金等振替額	145,410,740	0	0		
受取負担金	7,343,500	0	0		7,343,500
受取負担金	7,343,500	0	0		
雑収益	355,120	0	655,747		1,010,867
受取利息	0	0	481		
手数料	0	0	6,000		
雑収益	355,120	0	649,266		
経常収益計	220,652,757	4,620,000	19,828,007		245,100,764
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	2,599,604	0			2,599,604
給料手当	21,050,925	2,259,537			23,310,462
福利厚生費	39,906	16,568			56,474
法定福利費	3,499,683	358,762			3,858,445
会議費	694,953	0			694,953
旅費交通費	4,007,852	1,131,254			5,139,106
通信運搬費	7,626,039	327,695			7,953,734
減価償却費	2,581,987	0			2,581,987
消耗品費	3,370,252	138,512			3,508,764
印刷製本費	3,726,740	197,890			3,924,630
賃借料	15,857,850	65,600			15,923,450
保険料	139,950	0			139,950
諸謝金	6,616,777	0			6,616,777
租税公課	36,850	2,000			38,850
支払負担金	3,235,804	783,456			4,019,260
支払顧問料	660,000	0			660,000
委託費	6,540,153	568,480			7,108,633
雑費	347,975	0			347,975
広告宣伝費	2,291,300	0			2,291,300
貸付免除費	133,839,356	0			133,839,356
賞与引当金繰入	734,400	0			734,400
事業費合計	219,498,356	5,849,754			225,348,110

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計 その他事業	法人会計	内部取引消去	合計
管理費					
役員報酬			1,114,116		1,114,116
給料手当			1,414,290		1,414,290
退職給付費用			882,884		882,884
福利厚生費			89,344		89,344
法定福利費			293,204		293,204
会議費			1,888,948		1,888,948
旅費交通費			51,590		51,590
通信運搬費			921,199		921,199
消耗品費			329,506		329,506
印刷製本費			192,742		192,742
賃借料			1,167,040		1,167,040
保険料			644,850		644,850
諸謝金			649,548		649,548
租税公課			838,400		838,400
支払負担金			4,199,000		4,199,000
支払顧問料			1,276,000		1,276,000
交際費			165,668		165,668
雑費			162,225		162,225
賞与引当金繰入			452,588		452,588
管理費合計			16,733,142		16,733,142
經常費用計	219,498,356	5,849,754	16,733,142		242,081,252
評価損益等調整前当期經常増減額	1,154,401	△ 1,229,754	3,094,865		3,019,512
特定資産評価損益等	0	0	0		
投資有価証券評価損益等	0	0	0		
評価損益等計	0	0	0		0
当期經常増減額	1,154,401	△ 1,229,754	3,094,865		3,019,512
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益計	0	0	0		
(2) 經常外費用計	0	0	0		
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	1,154,401	△ 1,229,754	3,094,865		3,019,512
一般正味財産期首残高					102,126,747
一般正味財産期末残高					105,146,259
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等					
受取国庫補助金	0				0
一般正味財産への振替額	145,410,740				145,410,740
当期指定正味財産増減額	△ 145,410,740				△ 145,410,740
指定正味財産期首残高	1,359,395,061				1,359,395,061
指定正味財産期末残高	1,213,984,321				1,213,984,321
III 正味財産期末残高					1,319,130,580

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については償却原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法により減価償却を行っている。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるために支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

職員に対する退職給付の支給に備えるために帰属する額を計上している。

③ 退職共済預け金

職員に対する退職給付の支給に備えるために帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

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
特定資産				
投資有価証券	34,000,000	33,633,072	34,000,000	33,633,072
退職給付引当資金	5,165,712	551,928	0	5,717,640
退職共済預け金	2,324,868	271,144	0	2,596,012
保育人材確保対策貸付資産	925,265,221	0	112,145,593	813,119,628
保育人材確保対策貸付金	434,203,474	0	33,338,781	400,864,693
合計	1,400,959,275	34,456,144	179,484,374	1,255,931,045

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)
特定資産				
投資有価証券	33,633,072	0	33,633,072	0
退職給付引当資金	5,717,640	0	0	5,717,640
退職共済預け金	2,596,012	0	0	2,596,012
保育人材確保対策貸付事業資産	813,119,628	813,119,628	0	0
保育人材確保対策貸付金	400,864,693	400,864,693	0	0
合計	1,255,931,045	1,213,984,321	33,633,072	8,313,652

6. 担保にしている資産

該当なし。

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
ソフトウェア	13,771,320	6,614,060	7,157,260
什器備品	5,115,125	1,877,299	3,237,826
合計	18,886,445	8,491,359	10,395,086

8. 債務の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高

該当なし。

9. 保証債務等の偶発的債務

該当なし。

財務諸表に対する注記

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
特定資産 国債 第369回利付国債	33,633,072	33,660,000	△ 26,928
合計	33,633,072	33,660,000	△ 26,928

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。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区
委託費						
保育対策充実促進事業	兵庫県	0	1,900,000	1,900,000	0	
保育士・保育所支援センター事業		0	15,993,000	15,993,000	0	
乳幼児子育て応援事業		0	3,850,000	3,850,000	0	
保育人材確保研修等事業		0	1,150,000	1,150,000	0	
認定こども園園長等研修事業		0	2,396,000	2,396,000	0	
保育士キャリアアップ研修事業		0	6,450,000	6,450,000	0	
マイスター研修事業		0	700,000	700,000	0	
助成金						
研修会等助成金	県社会福祉協議会	0	1,781,500	1,781,500	0	
組織強化助成金	全国保育協議会	0	631,500	631,500	0	
組織強化助成金	全国保育士会	0	188,760	188,760	0	
組織強化助成金	全国私立保育連盟	0	2,491,900	2,491,900	0	
助成金	公財)中内コンベンション	0	1,000,000	1,000,000	0	
補助金						
保育大会事業	丹波篠山市	0	600,000	600,000	0	
保育人材確保対策貸付事業	兵庫県	1,359,395,061	0	145,410,740	1,213,984,321	指定正味財産
合計		1,359,395,061	39,132,660	184,543,400	1,213,984,321	

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、次のとおりです。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	11,571,384
人件費事務経費計上による振替	133,839,356
貸付免除費計上による振替	133,839,356
合計	145,410,740

13. 関連事業者との取引の内容

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表注記に記載の通り

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	5,165,712	551,928	0	0	5,717,640
退職共済引当金	2,567,532	330,956	0	0	2,898,488
賞与引当金	1,179,303	1,186,988	1,179,303	0	1,186,988

財産目録

令和6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	手許保管	運転資金として保有している	3,781
	預金	普通預金		
		但馬銀行 上筒井支店	運転資金として保有している	39,948,360
		ゆうちょ銀行 定額	運転資金として保有している	2,707,635
		振替口座	運転資金として保有している	1,353,789
		振替口座	運転資金として保有している	35,640
	未収金	兵庫県	公益目的事業 保育士キャリアアップ研修事業 費他委託費	7,025,000
	立替金	株式会社旭成社他	R6年度合同就職フェアチラシポスター印刷代他	273,791
流動資産合計				51,347,996
(固定資産)				
特定資産	投資有価証券	SMBC日興証券(株) 第369回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	33,633,072
	退職給付引当資産	定期預金	職員退職引当金の引当資産として積み立てている	5,717,640
		但馬銀行 上筒井支店		
	退職共済預け金	兵庫県社会福祉協議会 兵庫県民間社会福祉事業 職員退職共済	職員退職引当金の引当資産として積み立てている	2,595,012
	保育人材確保対策 貸付事業資産	但馬銀行 上筒井支店	保育人材確保対策貸付事業補助金として保有している	813,119,628
	保育人材確保対策 貸付金		保育人材確保対策貸付金	400,864,693
その他の 固定資産	什器備品		オンライン配信用機材他	3,237,826
	ソフトウェア		保育士就職登録サポートシステム 研修システム他	7,157,260
	災害見舞積立金	但馬銀行 上筒井支店	災害により被害を受けた保育施設に見舞金を支給することを目的に積み立てている	18,000,000
固定資産合計				1,284,325,131
資産合計				1,335,673,127
(流動負債)				
	未払費用		各会計区分における費用の未払金	5,126,760
	預り金		源泉所得税・住民税等	774,271
	賞与引当金		職員の賞与の引当金	1,186,988
	未払消費税等		令和6年3月期確定分	838,400
流動負債合計				7,926,419
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	5,717,640
	退職共済引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	2,898,488
固定負債合計				8,616,128
負債合計				16,542,547
正味財産合計				1,319,130,580
負債及び正味財産				1,335,673,127