貸 借 対 照 表

令和7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	41,191,253	44,049,205	△ 2,857,952
未収金	8,465,000	7,025,000	1,440,000
立替金	0	273,791	△ 273,791
流動資産合計	49,656,253	51,347,996	△ 1,691,743
2.　固定資産			
⑴ 特定資産			
投資有価証券	33,671,696	33,633,072	38,624
退職給付引当資産	6,752,244	5,717,640	1,034,604
退職共済預け金	2,873,256	2,595,012	278,244
保育人材確保対策貸付事業資産	689,805,262	813,119,628	△ 123,314,366
保育人材確保対策貸付金	408,752,089	400,864,693	7,887,396
特定資産合計	1,141,854,547	1,255,930,045	△ 114,075,498
⑵ その他の固定資産			
什器備品	2,769,665	3,237,826	△ 468,161
ソフトウエア	5,581,400	7,157,260	△ 1,575,860
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	26,351,065	28,395,086	△ 2,044,021
固定資産合計	1,168,205,612	1,284,325,131	△ 116,119,519
資産合計	1,217,861,865	1,335,673,127	△ 117,811,262
Ⅱ　負債の部			
1.　流動負債			
未払費用	1,615,749	5,126,760	△ 3,511,011
未払消費税	1,009,900	838,400	171,500
預り金	505,041	774,271	△ 269,230
賞与引当金	1,261,710	1,186,988	74,722
流動負債合計	4,392,400	7,926,419	△ 3,534,019
2.　固定負債			
退職給付引当金	6,752,244	5,717,640	1,034,604
退職共済引当金	3,689,044	2,898,488	790,556
固定負債合計	10,441,288	8,616,128	1,825,160
負債合計	14,833,688	16,542,547	△ 1,708,859
Ⅲ　正味財産の部			
1.　指定正味財産			
受取国庫補助金	1,098,557,351	1,213,984,321	△ 115,426,970
指定正味財産合計	1,098,557,351	1,213,984,321	△ 115,426,970
2.　一般正味財産			
一般正味財産合計	104,250,826	105,146,259	△ 895,433
正味財産合計	1,203,028,177	1,319,130,580	△ 116,102,403
負債及び正味財産	1,217,861,865	1,335,673,127	△ 117,811,262

正味財産増減計算書

令和6年4月1日～令和7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	208,624	162,997	45,627	
特定資産受取利息	208,624	162,997	45,627	
受取会費	28,225,000	28,320,000	△ 95,000	
正会員受取会費	25,955,000	26,020,000	△ 65,000	公立104　私立415　へき地1　休会3
賛助会員受取会費	2,270,000	2,300,000	△ 30,000	養成校22校　企業38社　休会1
事業収益	37,381,000	56,159,000	△ 18,778,000	
研修事業収益	4,363,000	18,955,000	△ 14,592,000	研修会参加費
受託事業収益	32,243,000	32,439,000	△ 196,000	兵庫県委託事業
その他の事業収益	775,000	4,765,000	△ 3,990,000	就職フェア出展料
受取補助金等	120,475,490	152,104,400	△ 31,628,910	
受取地方公共団体補助金	600,000	600,000	0	芦屋市
受取民間助成金	4,448,520	6,093,660	△ 1,645,140	県社協等関係団体
受取補助金等振替額	115,426,970	145,410,740	△ 29,983,770	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	4,875,136	7,343,500	△ 2,468,364	
受取負担金	4,875,136	7,343,500	△ 2,468,364	認定こども園園長等研修会負担金等
雑収益	750,775	1,010,867	△ 260,092	
受取利息	21,786	481	21,305	
手数料	10,679	6,000	4,679	
雑収益	718,310	1,004,386	△ 286,076	てとて販売・(有)ゼンポ広告掲載費等
経常収益計	191,916,025	245,100,764	△ 53,184,739	
(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	2,083,528	2,599,604	△ 516,076	常務理事
給料手当	26,037,609	23,310,462	2,727,147	
福利厚生費	53,691	56,474	△ 2,783	健診料
法定福利費	4,229,182	3,858,445	370,737	社会保険
会議費	228,225	694,953	△ 466,728	諸会議打合せ経費
旅費交通費	2,883,747	5,139,106	△ 2,255,359	諸会議・研修会・上部団体出張
通信運搬費	7,863,614	7,953,734	△ 90,120	書類送料・電話代・よい子ネット使用料等
減価償却費	2,924,021	2,581,987	342,034	研修備品・ソフトウエア
消耗品費	2,283,807	3,508,764	△ 1,224,957	コピー・事務用品等
印刷製本費	2,023,501	3,924,630	△ 1,901,129	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	6,206,626	15,923,450	△ 9,716,824	支援センター共益費、研修・打合せ等会場使用料等
保険料	352,863	139,950	212,913	ボランティア保険・役員保険料
諸謝金	6,208,875	6,616,777	△ 407,902	研修講師謝金
租税公課	158,500	38,850	119,650	印紙
支払負担金	2,537,478	4,019,260	△ 1,481,782	合同就職ﾌｪｱ経費等
支払顧問料	660,000	660,000	0	税理士報酬
委託費	6,583,828	7,108,633	△ 524,805	弁護士貸付回収・ｵﾝﾗｲﾝ配信・事務等業務委託
広告宣伝費	3,796,100	2,291,300	1,504,800	ほいくーる広告掲載費

科目	当年度	前年度	増減	備考
雑費	11,650	347,975	△ 336,325	
貸付免除費	102,623,927	133,839,356	△ 31,215,429	貸付免除290件
賞与引当金繰入	783,962	734,400	49,562	
事業費合計	180,534,734	225,348,110	△ 44,813,376	
管理費				
役員報酬	893,072	1,114,116	△ 221,044	
給料手当	1,641,613	1,414,290	227,323	
退職給付費用	1,825,160	882,884	942,276	退職積立金
福利厚生費	43,032	89,344	△ 46,312	健診料・県社協互助会等
法定福利費	253,983	293,204	△ 39,221	社会保険
会議費	1,498,803	1,888,948	△ 390,145	理事会・総会等諸会議経費
旅費交通費	11,590	51,590	△ 40,000	各種手続き等職員出張旅費
通信運搬費	823,225	921,199	△ 97,974	配送料・電話代使用料等
消耗品費	207,665	329,506	△ 121,841	コピー・事務用品等
印刷製本費	122,100	192,742	△ 70,642	名刺・議案書等印刷代
賃借料	775,968	1,167,040	△ 391,072	事務所共益費・事務機器リース
保険料	442,697	644,850	△ 202,153	業務災害等保険
諸謝金	40,000	649,548	△ 609,548	講師謝金
租税公課	1,429,100	838,400	590,700	印紙・消費税
支払負担金	0	4,199,000	△ 4,199,000	
支払顧問料	1,056,000	1,276,000	△ 220,000	弁護士・税理士報酬
交際費	309,295	165,668	143,627	慶弔費等
雑費	205,673	162,225	43,448	
賞与引当金繰入	477,748	452,588	25,160	
管理費合計	12,056,724	16,733,142	△ 4,676,418	
経常費用計	192,591,458	242,081,252	△ 49,489,794	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 675,433	3,019,512	△ 3,694,945	
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	△ 675,433	3,019,512	△ 3,694,945	
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	△ 675,433	3,019,512	△ 3,694,945	
一般正味財産期首残高	105,146,259	102,126,747	3,019,512	
一般正味財産期末残高	104,470,826	105,146,259	△ 675,433	
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	115,426,970	145,410,740	△ 29,983,770	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	△ 115,426,970	△ 145,410,740	29,983,770	
指定正味財産期首残高	1,213,984,321	1,359,395,061	△ 145,410,740	
指定正味財産期末残高	1,098,557,351	1,213,984,321	△ 115,426,970	
Ⅲ 正味財産期末残高	1,203,028,177	1,319,130,580	△ 116,102,403	

令和6年度正味財産増減計算書内訳表
令和6年4月1日～令和7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	208,624	0	0		208,624
特定資産受取利息	208,624	0	0		
受取会費	14,118,000	1,638,892	12,468,108		28,225,000
正会員受取会費	12,978,000	1,500,000	11,477,000		
賛助会員受取会費	1,140,000	138,892	991,108		
事業収益	33,631,000	3,750,000	0		37,381,000
研修事業収益	4,363,000	0	0		
受託事業収益	28,493,000	3,750,000	0		
その他の事業収益	775,000	0	0		
受取補助金等	119,578,770	500,000	396,720		120,475,490
受取地方公共団体補助金	600,000	0	0		
受取民間助成金	3,551,800	500,000	396,720		
受取補助金等振替額	115,426,970	0	0		
受取負担金	4,875,136	0	0		4,875,136
受取負担金	4,875,136	0	0		
雑収益	240,320	0	510,455		750,775
受取利息	0	0	21,786		
手数料	0	0	10,679		
雑収益	240,320	0	477,990		
経常収益計	172,651,850	5,888,892	13,375,283		191,916,025
(2)経常費用					
事業費					
役員報酬	2,083,528	0			2,083,528
給料手当	23,735,937	2,301,672			26,037,609
福利厚生費	32,043	21,648			53,691
法定福利費	3,867,548	361,634			4,229,182
会議費	228,225	0			228,225
旅費交通費	1,524,684	1,359,063			2,883,747
通信運搬費	7,549,536	314,078			7,863,614
減価償却費	2,924,021	0			2,924,021
消耗品費	2,233,950	49,857			2,283,807
印刷製本費	1,954,861	68,640			2,023,501
賃借料	6,140,626	66,000			6,206,626
保険料	352,863	0			352,863
諸謝金	6,208,875	0			6,208,875
租税公課	156,500	2,000			158,500
支払負担金	1,839,978	697,500			2,537,478
支払顧問料	660,000	0			660,000
委託費	5,937,028	646,800			6,583,828
雑費	11,650	0			11,650
広告宣伝費	3,796,100	0			3,796,100
貸付免除費	102,623,927	0			102,623,927
賞与引当金繰入	783,962	0			783,962
事業費合計	174,645,842	5,888,892			180,534,734

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			893,072		893,072
給料手当			1,641,613		1,641,613
退職給付費用			1,825,160		1,825,160
福利厚生費			43,032		43,032
法定福利費			253,983		253,983
会議費			1,498,803		1,498,803
旅費交通費			11,590		11,590
通信運搬費			823,225		823,225
消耗品費			207,665		207,665
印刷製本費			122,100		122,100
賃借料			775,968		775,968
保険料			442,697		442,697
諸謝金			40,000		40,000
租税公課			1,429,100		1,429,100
支払顧問料			1,056,000		1,056,000
交際費			309,295		309,295
雑費			205,673		205,673
賞与引当金繰入			477,748		477,748
管理費合計			12,056,724		12,056,724
経常費用計	174,645,842	5,888,892	12,056,724		192,591,458
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,993,992	0	1,318,559		△ 675,433
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
当期経常増減額	△ 1,993,992	0	1,318,559		△ 675,433
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		
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 1,993,992	0	1,318,559		△ 675,433
一般正味財産期首残高					105,146,259
一般正味財産期末残高					104,470,826
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	115,426,970				115,426,970
当期指定正味財産増減額	△ 115,426,970				△ 115,426,970
指定正味財産期首残高	1,213,984,321				1,213,984,321
指定正味財産期末残高	1,098,557,351				1,098,557,351
Ⅲ 正味財産期末残高					1,203,028,177

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	33,633,072	38,624	0	33,671,696
退職給付引当資金	5,717,640	1,034,604	0	6,752,244
退職共済預け金	2,595,012	278,244	0	2,873,256
保育人材確保対策貸付資産	813,119,628	0	123,314,366	689,805,262
保育人材確保対策貸付金	400,864,693	7,887,396		408,752,089
合計	1,255,930,045	9,238,868	123,314,366	1,141,854,547

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	33,671,696	0	33,671,696	0
退職給付引当資金	6,752,244	0	0	6,752,244
退職共済預け金	2,873,256	0	0	2,873,256
保育人材確保対策貸付事業資産	689,805,262	689,805,262	0	0
保育人材確保対策貸付金	408,752,089	408,752,089	0	0
合計	1,141,854,547	1,098,557,351	33,671,696	9,625,500

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
ソフトウエア	17,549,151	11,967,751	5,581,400
什器備品	5,115,125	2,345,460	2,769,665
合計	22,664,276	14,313,211	8,351,065

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	33,671,696	32,099,400	1,572,296
合計	33,671,696	32,099,400	1,572,296

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	1,500,000	1,500,000	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	3,750,000	3,750,000	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	2,358,000	2,358,000	0	
保育士ｷｬﾘｱｱｯﾌﾟ研修事業		0	6,516,000	6,516,000	0	
マイスター研修事業		0	976,000	976,000	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	211,500	211,500	0	
組織強化助成金	全国保育士会	0	185,220	185,220	0	
組織強化助成金	全国私立保育連盟	0	2,270,300	2,270,300	0	
補助金						
保育大会事業	芦屋市	0	600,000	600,000	0	
保育人材確保対策貸付事業	兵庫県	1,213,984,321	0	115,426,970	1,098,557,351	指定正味財産
合計		1,213,984,321	37,291,520	152,718,490	1,098,557,351	

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	人件費事務経費計上による振替	12,803,043
	貸付免除費計上による振替	102,623,927
合計		115,426,970

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	5,717,640	1,034,604	0	0	6,752,244
退職共済引当金	2,898,488	790,556	0	0	3,689,044
賞与引当金	1,186,988	1,261,710	1,186,988	0	1,261,710

財 産 目 録

令和7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	6,464
	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	38,448,699
		ゆうちょ銀行 定額	運転資金として保有している	2,708,081
		振替口座	運転資金として保有している	9,070
		振替口座	運転資金として保有している	18,939
	未収金	兵庫県	公益目的事業　保育士ｷｬﾘｱｱｯﾌﾟ研修事業費他委託費	8,465,000
流動資産合計				49,656,253
（固定資産）				
特定資産	投資有価証券	SMBC日興証券㈱ 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	33,671,696
	退職給付引当資産	定期預金 但馬銀行　上筒井支店	職員退職引当金の引当資産として積み立てている	6,752,244
	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	2,873,256
	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	689,805,262
	保育人材確保対策貸付金		保育人材確保対策貸付金	408,752,089
その他の固定資産	什器備品		オンライン配信用機材他	2,769,665
	ソフトウエア		保育士就職登録サポートシステム 研修システム他	5,581,400
	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				1,168,205,612
資産合計				1,217,861,865
（流動負債）	未払費用		各会計区分における費用の未払金	1,615,749
	預り金		源泉所得税・住民税等	505,041
	賞与引当金		職員の賞与の引当金	1,261,710
	未払消費税等		令和7年3月期確定分	1,009,900
流動負債合計				4,392,400
（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	6,752,244
	退職共済引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	3,689,044
固定負債合計				10,441,288
負債合計				14,833,688
正味財産合計				1,203,028,177
負債及び正味財産				1,217,861,865