

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

法人税法に基づく定額法により実施しております。

(2) 消費税等の会計処理

税込み処理を実施しております。

(3) 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	1,550,448	891,669	658,779
合 計	1,550,448	891,669	658,779

(4) 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。

補助金等の名称	交 付 者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補 助 金						
地方公共団体補助金	さいたま市		400,000	400,000		一般正味財産（年度内精算）
合 計			400,000	400,000		

(5) 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、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	400,000
経常外収益への振替額	
合 計	400,000

財 産 目 録

令和3年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金（現金手許有高）	67,242	
小口現金①	12,202	
小口現金②	55,040	
普通預金		
（埼玉りそな銀行さいたま営業部）	5,203,916	
定期預金		
（埼玉りそな銀行さいたま営業部）	5,000,000	10,271,158
未収金		
（さいたま市）		400,000
立替金		
（浦和税務署）		3,170
流動資産合計		10,674,328
2 固定資産		
什器備品		
（パソコン・コピー他）		658,779
固定資産合計		658,779
資 産 合 計		11,333,107
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
（㈱財務工房、ASKUL、JCB他3件）		209,833
前受会費		
（賛助会員会費1社）		40,000
預り金		
（源泉所得税）		2,274
流動負債合計		252,107
2 固定負債		
固定負債合計		
負 債 合 計		252,107
正 味 財 産		11,081,000

一般社団法人さいたま市私立保育園協会

貸借対照表

令和3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	10,271,158	8,272,597	1,998,561
未収会費			
未収金	400,000	400,000	
立替金	3,170		3,170
流動資産合計	10,674,328	8,672,597	2,001,731
2 固定資産			
基本財産			
基本財産合計			
その他の固定資産			
什器備品	658,779	984,118	△ 325,339
その他の固定資産合計	658,779	984,118	△ 325,339
固定資産合計	658,779	984,118	△ 325,339
資産合計	11,333,107	9,656,715	1,676,392
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	209,833	165,000	44,833
前受金			
前受会費	40,000		40,000
預り金	2,274		2,274
流動負債合計	252,107	165,000	87,107
2 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	252,107	165,000	87,107
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	11,081,000	9,491,715	1,589,285
正味財産合計	11,081,000	9,491,715	1,589,285
負債及び正味財産合計	11,333,107	9,656,715	1,676,392

一般社団法人さいたま市私立保育園協会

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	事業会計						法人(一般)会計	内部取引消去	合計
	予算対策部	調査・研究部	研修部	食育部	広報部	雇用対策部			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
① 受取入金									
正会員受取入金							120,000		120,000
賛助会員受取入金							140,000		140,000
② 受取会費									
正会員受取会費							5,040,000		5,040,000
賛助会員受取会費							520,000		520,000
③ 事業収益									
就職フェア参加費							60,000		60,000
④ 受取補助金等									
受取地方公共団体補助金							400,000		400,000
さいたま市							400,000		400,000
受取民間補助金									
⑤ 受取寄付金									
受取寄付金									
⑥ 雑収益									
受取利息									
雑収益							68		68
⑦ 他会計からの繰入額									
一般会計からの繰入額	48,274		8,500	2,592	95,810	13,366	168,542		
事業会計からの繰入額									
経常収益計	48,274		8,500	2,592	95,810	13,366	168,542	6,280,068	168,542
(2) 経常費用									
① 事業費									
会議費									4,078
通信運搬費							4,078		4,078
消耗品費							9,288		9,288
印刷製本費									
諸会費									
賃借料									
諸謝金	22,274								22,274
研修費			8,500						8,500
渉外費	26,000			2,592					28,592
② 管理費									
給与手当							1,099,141		1,099,141
福利厚生費							15,721		15,721
会議費							48,884		48,884
旅費交通費							41,385		41,385
通信運搬費							499,273		499,273
消耗什器備品費							392,419		392,419
消耗品費							243,458		243,458
印刷製本費							123,200		123,200
諸会費									
光熱水費							28,473		28,473
賃借料							148,431		148,431
保険料									

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	事業会計							法人(一般)会計	内部取引消去	合計
	予算対策部	調査・研究部	研修部	食育部	広報部	雇用対策部	小計			
諸謝金								206,081		206,081
租税公課								1,050		1,050
研修費										
委託費								791,977		791,977
保守管理費								232,100		232,100
渉外費								168,939		168,939
手数料								12,110		12,110
事務費										
減価償却費								325,339		325,339
雑費								32,060		32,060
③ 他会計への繰出額										
一般会計への繰出額										
事業会計への繰出額								168,542	168,542	
経常費用計	48,274		8,500	2,592	95,810	13,366	168,542	4,578,583	168,542	4,578,583
当期経常増減額								1,701,485		1,701,485
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 雑収入										
前期損益修正益										
経常外収益計										
(2) 経常外費用										
① 固定資産除却損										
固定資産除却損										
② 徴収不能額										
会費徴収不能額										
① 雑損失										
前期損益修正損								112,200		112,200
経常外費用計								112,200		112,200
当期経常外増減額								△ 112,200		△ 112,200
他会計振替額										
当期一般正味財産増減額								1,589,285		1,589,285
一般正味財産期首残高								9,491,715		9,491,715
一般正味財産期末残高								11,081,000		11,081,000
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等										
受取地方公共団体補助金								400,000		400,000
受取民間補助金										
② 受取寄付金等										
受取民間寄付金										
③ 一般正味財産への振替額										
一般正味財産への振替額								400,000		400,000
当期指定正味財産増減額										
指定正味財産期首残高										
指定正味財産期末残高										
III 正味財産期末残高								11,081,000		11,081,000

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
① 受取入会金			
正会員受取入会金	120,000	140,000	△ 20,000
賛助会員受取入会金	140,000	60,000	80,000
② 受取会費			
正会員受取会費	5,040,000	4,840,000	200,000
賛助会員受取会費	520,000	320,000	200,000
③ 事業収益			
就職フェア参加費	60,000	171,000	△ 111,000
④ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	400,000	400,000	
さいたま市	400,000	400,000	
受取民間補助金			
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金			
⑥ 雑収益			
受取利息	68	67	1
雑収益			
経常収益計	6,280,068	5,931,067	349,001
(2) 経常費用			
① 事業費			
予算対策部事業費	48,274		48,274
調査・研究部事業費		1,806	△ 1,806
研修部事業費	8,500	54,064	△ 45,564
食育部事業費	2,592	58,974	△ 56,382
広報部事業費	95,810	170,080	△ 74,270
雇用対策部事業費	13,366	69,659	△ 56,293
② 管理費			
給与手当	1,099,141	1,042,000	57,141
福利厚生費	15,721	1,350	14,371
会議費	48,884	163,265	△ 114,381
旅費交通費	41,385	130,645	△ 89,260
通信運搬費	499,273	324,642	174,631
消耗什器備品費	392,419		392,419
消耗品費	243,458	41,626	201,832
印刷製本費	123,200	182,520	△ 59,320
諸会費		29,692	△ 29,692
保険料			
諸謝金	206,081	123,188	82,893
租税公課	1,050	11,500	△ 10,450
研修費			
委託費	791,977	442,200	349,777
保守管理費	232,100	172,352	59,748
渉外費	168,939	26,132	142,807
手数料	12,110	6,972	5,138
事務費		273,033	△ 273,033
減価償却費	325,339	325,339	
雑費	32,060	3,639	28,421
経常費用計	4,578,583	3,683,623	846,686
当期経常増減額	1,701,485	2,247,444	△ 497,685

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 雑収入			
前期損益修正益		1,813,068	△ 1,813,068
経常外収益計		1,813,068	△ 1,813,068
(2) 経常外費用			
① 雑損失			
前期損益修正損	112,200	40,000	72,200
経常外費用計	112,200	40,000	72,200
当期経常外増減額	△ 112,200	1,773,068	△ 1,885,268
当期一般正味財産増減額	1,589,285	4,020,512	△ 2,431,227
一般正味財産期首残高	9,491,715	5,471,203	4,020,512
一般正味財産期末残高	11,081,000	9,491,715	1,589,285
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	400,000	400,000	
② 受取寄付金等			
受取民間寄付金			
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	400,000	400,000	
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	11,081,000	9,491,715	1,589,285

一般社団法人さいたま市私立保育園協会