

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第 2 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

一般財団法人 ながのこども財団

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人 ながのこども財団

(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	8,669,671	565,181	8,104,490
流動資産合計	8,669,671	565,181	8,104,490
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
長野市こども特定積立資産	80,000,000	80,000,000	0
特定資産合計	80,000,000	80,000,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	1,241,432	0	1,241,432
リース資産	11,409,299	0	11,409,299
その他固定資産合計	12,650,731	0	12,650,731
固定資産合計	92,650,731	80,000,000	12,650,731
資産合計	101,320,402	80,565,181	20,755,221
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	5,689,101	0	5,689,101
預り金	2,899,118	565,181	2,333,937
職員預り金	81,452	0	81,452
1年以内返済予定リース債務	2,272,644	0	2,272,644
流動負債合計	10,942,315	565,181	10,377,134
2. 固定負債			
リース債務	9,136,655	0	9,136,655
固定負債合計	9,136,655	0	9,136,655
負債合計	20,078,970	565,181	19,513,789
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
長野市出捐金	80,000,000	80,000,000	0
指定正味財産合計	80,000,000	80,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	(80,000,000)	(80,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	1,241,432	0	1,241,432
正味財産合計	81,241,432	80,000,000	1,241,432
負債及び正味財産合計	101,320,402	80,565,181	20,755,221

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

一般財団法人 ながのこども財団

(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			
特定資産運用益	[4,736]	[368]	[4,368]
特定資産受取利息	4,736	368	4,368
受取補助金等	[66,990,474]	[4,256,129]	[62,734,345]
受取長野市運営補助金	66,990,474	4,256,129	62,734,345
雑収益	[1,235]	[17]	[1,218]
受取利息	1,235	17	1,218
経常収益計	66,996,445	4,256,514	62,739,931
(2) 経常費用			
管理費	[65,755,013]	[4,256,514]	[61,498,499]
役員報酬	91,000	70,000	21,000
給料手当	41,245,242	3,180,542	38,064,700
退職給付費用	3,634,668	0	3,634,668
法定福利費	6,597,350	445,176	6,152,174
福利厚生費	79,924	0	79,924
通信運搬費	406,937	25,566	381,371
減価償却費	916,449	0	916,449
消耗什器備品費	1,642,300	0	1,642,300
消耗品費	3,497,931	130,937	3,366,994
修繕費	173,800	0	173,800
印刷製本費	629,993	0	629,993
燃料費	47,000	0	47,000
賃借料	646,470	0	646,470
保険料	508,490	0	508,490
諸謝金	84,700	0	84,700
租税公課	83,606	58	83,548
支払負担金	600,507	13,339	587,168
支払委託料	2,773,606	147,686	2,625,920
支払手数料	2,095,040	243,210	1,851,830
経常費用計	65,755,013	4,256,514	61,498,499
評価損益等調整前当期経常増減額	1,241,432	0	1,241,432
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,241,432	0	1,241,432
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	1,241,432	0	1,241,432
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	1,241,432	0	1,241,432
II 指定正味財産増減の部			
受取出捐金等	[0]	[80,000,000]	[△ 80,000,000]
長野市出捐金	0	80,000,000	△ 80,000,000
当期指定正味財産増減額	0	80,000,000	△ 80,000,000
指定正味財産期首残高	80,000,000	0	80,000,000
指定正味財産期末残高	80,000,000	80,000,000	0
III 正味財産期末残高	81,241,432	80,000,000	1,241,432

財務諸表に対する注記

一般財団法人 ながのこども財団

1. 継続組織の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針
「公益法人会計基準」を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
・最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 法人税法の規定による定額法によっている。

②無形固定資産 法人税法の規定による定額法によっている。

③リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。尚、リース資産のうち重要性が乏しい資産は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(3) 消費税等の会計処理 税込み方式によっている。

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				
長野市こども特定積立資産	80,000,000	0	0	80,000,000
小 計	80,000,000	0	0	80,000,000
合 計	80,000,000	0	0	80,000,000

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				
長野市こども特定積立資産	80,000,000	(80,000,000)		
小 計	80,000,000	(80,000,000)		
合 計	80,000,000	(80,000,000)		

(記載上の留意事項)

基金からの充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

6. 担保に供している資産
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
(直接法により減価償却を行っている場合)

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
什器備品	1,282,600	41,168	1,241,432
リース資産	12,284,580	875,281	11,409,299
合 計	13,567,180	916,449	12,650,731

8. 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 の記載区分
長野市運営補助金	長野市		69,886,000	2,895,526	66,990,474	
合 計			69,886,000	2,895,526	66,990,474	

9. 重要な後発事象
該当なし

10. その他
該当なし

財産目録

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人 ながのこども財団

(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)	預金	普通預金		8,669,671
		八十二銀行 長野市役所支店	運転資金として 運転資金として	8,669,671
流動資産合計				8,669,671
(固定資産)	特定資産	定期預金	財団の経営基盤確立資金として保有	80,000,000
		八十二銀行 長野市役所支店		
その他固定資産	什器備品	机、パーティション 他	管理業務の用に供している。	1,241,432
	リース資産	シエンタ、勤怠管理 打刻器	管理業務の用に供している。	11,409,299
固定資産合計				92,650,731
資産合計				101,320,402
(流動負債)	未払費用	(株) 蔦友 他	管理業務に関する未払費用	5,689,101
		職員・講師等	講師の源泉所得税等 3,592円	2,899,118
	職員預り金	長野市 職員	運営費補助金の清算金 2,895,526円 職員の社会保険料 81,452円	81,452
	1年以内返済予定リース債務	シエンタ、勤怠管理 打刻器	管理業務の用に供している資産の債務	2,272,644
流動負債合計				10,942,315
(固定負債)	リース債務	シエンタ、勤怠管理 打刻器	管理業務の用に供している資産の債務	9,136,655
固定負債合計				9,136,655
負債合計				20,078,970
正味財産				81,241,432