

決算報告書

第 3 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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 7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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	241,210,007	8,669,671	232,540,336
未収金	15,317	0	15,317
前払費用	36,000	0	36,000
流動資産合計	241,261,324	8,669,671	232,591,653
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	1,123,455	1,241,432	117,977
リース資産	25,487,825	11,409,299	14,078,526
その他固定資産合計	26,611,280	12,650,731	13,960,549
固定資産合計	106,611,280	92,650,731	13,960,549
資産合計	347,872,604	101,320,402	246,552,202
負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	2,597,710	5,689,101	3,091,391
給与未払金	69,002,460	0	69,002,460
ア`バ`イ`ザ`-未払費用	708,438	0	708,438
預り金	168,804,558	2,899,118	165,905,440
職員預り金	148,158	81,452	66,706
1年以内返済予定リース債務	6,024,084	2,272,644	3,751,440
流動負債合計	247,285,408	10,942,315	236,343,093
2. 固定負債			
リース債務	19,463,741	9,136,655	10,327,086
固定負債合計	19,463,741	9,136,655	10,327,086
負債合計	266,749,149	20,078,970	246,670,179
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	1,123,455	1,241,432	117,977
正味財産合計	81,123,455	81,241,432	117,977
負債及び正味財産合計	347,872,604	101,320,402	246,552,202

貸借対照表内訳表

令和 7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	合計	公益目的事業会計	法人会計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	241,210,007	223,519,323	17,690,684
未収金	15,317	15,317	0
前払費用	36,000	36,000	0
流動資産合計	241,261,324	223,570,640	17,690,684
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	0	80,000,000
特定資産合計	80,000,000	0	80,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1,123,455	0	1,123,455
リース資産	25,487,825	16,351,170	9,136,655
その他固定資産合計	26,611,280	16,351,170	10,260,110
固定資産合計	106,611,280	16,351,170	90,260,110
資産合計	347,872,604	239,921,810	107,950,794
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	2,597,710	2,161,375	436,335
給与未払金	69,002,460	68,082,282	920,178
アトバイザー未払費用	708,438	708,438	0
預り金	168,804,558	152,486,749	16,317,809
職員預り金	148,158	131,796	16,362
1年以内返済予定リース債務	6,024,084	3,751,440	2,272,644
流動負債合計	247,285,408	227,322,080	19,963,328
2. 固定負債			
リース債務	19,463,741	12,599,730	6,864,011
固定負債合計	19,463,741	12,599,730	6,864,011
負債合計	266,749,149	239,921,810	26,827,339
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
長野市出捐金	80,000,000	0	80,000,000
指定正味財産合計	80,000,000	0	80,000,000
(うち特定資産への充当額)	(80,000,000)	(0)	(80,000,000)
2. 一般正味財産			
正味財産合計	81,123,455	0	81,123,455
負債及び正味財産合計	347,872,604	239,921,810	107,950,794

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	[58,390]	[4,736]	[53,654]
特定資産受取利息	58,390	4,736	53,654
事業収益	[1,201,776,444]	[0]	[1,201,776,444]
長野市受託収益	(1,201,776,444)	(0)	(1,201,776,444)
放課後子ども総合プラン事業委託収益	1,201,776,444	0	1,201,776,444
受取補助金等	[0]	[66,990,474]	[△ 66,990,474]
受取長野市運営補助金	0	66,990,474	△ 66,990,474
雑収益	[286,607]	[1,235]	[285,372]
受取利息	274,607	1,235	273,372
雑収益	12,000	0	12,000
経常収益計	1,202,121,441	66,996,445	1,135,124,996
(2) 経常費用			
事業費	[1,078,474,253]	[0]	[1,078,474,253]
給料手当	902,947,679	0	902,947,679
法定福利費	56,289,955	0	56,289,955
福利厚生費	6,788,060	0	6,788,060
旅費交通費	301,908	0	301,908
研修研究費	116,000	0	116,000
保育材料費	168,917	0	168,917
通信運搬費	6,888,266	0	6,888,266
減価償却費	2,406,030	0	2,406,030
消耗品費	3,923,729	0	3,923,729
修繕費	2,522,270	0	2,522,270
燃料費	6,113,710	0	6,113,710
光熱水料費	11,969,503	0	11,969,503
賃借料	9,183,419	0	9,183,419
保険料	6,340,000	0	6,340,000
アドバイザー活動謝金	7,112,000	0	7,112,000
諸謝金	70,400	0	70,400
支払委託料	6,978,438	0	6,978,438
支払手数料	99,701	0	99,701
施設関係経費	48,254,268	0	48,254,268
管理費	[123,765,165]	[65,755,013]	[58,010,152]
役員報酬	238,000	91,000	147,000
給料手当	85,110,983	41,245,242	43,865,741
退職給付費用	4,264,680	3,634,668	630,012
法定福利費	13,063,214	6,597,350	6,465,864
福利厚生費	171,602	79,924	91,678
旅費交通費	165,760	0	165,760
通信運搬費	510,396	406,937	103,459
減価償却費	2,522,621	916,449	1,606,172
消耗什器備品費	0	1,642,300	△ 1,642,300
消耗品費	1,911,514	3,497,931	△ 1,586,417
修繕費	0	173,800	△ 173,800
印刷製本費	691,963	629,993	61,970
燃料費	158,233	47,000	111,233
賃借料	1,167,320	646,470	520,850
保険料	476,410	508,490	△ 32,080
諸謝金	0	84,700	△ 84,700
租税公課	567,486	83,606	483,880
支払負担金	1,049,607	600,507	449,100
支払委託料	7,956,520	2,773,606	5,182,914
支払手数料	3,738,856	2,095,040	1,643,816
経常費用計	1,202,239,418	65,755,013	1,136,484,405
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 117,977	1,241,432	△ 1,359,409
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 117,977	1,241,432	△ 1,359,409
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	△ 117,977	1,241,432	△ 1,359,409
一般正味財産期首残高	1,241,432	0	1,241,432
一般正味財産期末残高	1,123,455	1,241,432	△ 117,977
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	80,000,000	80,000,000	0
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	81,123,455	81,241,432	△ 117,977

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	合計	公益目的事業会計	法人会計
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	[58,390]	[0]	[58,390]
特定資産受取利息	58,390	0	58,390
事業収益	[1,201,776,444]	[1,078,474,253]	[123,302,191]
長野市受託収益	(1,201,776,444)	(1,078,474,253)	(123,302,191)
放課後子ども総合プラン事業委託収益	1,201,776,444	1,078,474,253	123,302,191
雑収益	[286,607]	[0]	[286,607]
受取利息	274,607	0	274,607
雑収益	12,000	0	12,000
経常収益計	1,202,121,441	1,078,474,253	123,647,188
(2) 経常費用			
事業費	[1,078,474,253]	[1,078,474,253]	[0]
給料手当	(902,947,679)	(902,947,679)	(0)
施設職員	902,947,679	902,947,679	0
法定福利費	56,289,955	56,289,955	0
福利厚生費	(6,788,060)	(6,788,060)	(0)
健康診断料	4,419,660	4,419,660	0
その他	2,368,400	2,368,400	0
旅費交通費	301,908	301,908	0
研修研究費	116,000	116,000	0
保育材料費	168,917	168,917	0
通信運搬費	6,888,266	6,888,266	0
減価償却費	2,406,030	2,406,030	0
消耗品費	3,923,729	3,923,729	0
修繕費	2,522,270	2,522,270	0
燃料費	6,113,710	6,113,710	0
光熱水料費	(11,969,503)	(11,969,503)	(0)
水道代	1,672,573	1,672,573	0
電気代	9,359,000	9,359,000	0
ガス代	937,930	937,930	0
賃借料	9,183,419	9,183,419	0
保険料	6,340,000	6,340,000	0
アドバイザー活動謝金	7,112,000	7,112,000	0
諸謝金	70,400	70,400	0
支払委託料	6,978,438	6,978,438	0
支払手数料	99,701	99,701	0
施設間関連経費	(48,254,268)	(48,254,268)	(0)
医薬品費 (伺)	841,428	841,428	0
保育材料費 (伺)	15,733,377	15,733,377	0
消耗品費 (伺)	26,552,735	26,552,735	0
修繕費 (伺)	2,118,909	2,118,909	0
業務委託手数料 (伺)	2,844,729	2,844,729	0
研修研究費 (伺)	31,000	31,000	0
支払手数料 (伺)	1,870	1,870	0
雑費 (伺)	130,220	130,220	0
管理費	[123,765,165]	[0]	[123,765,165]
役員報酬	238,000	0	238,000
給料手当	(85,110,983)	(0)	(85,110,983)
派遣職員	51,695,811	0	51,695,811
契約職員	33,415,172	0	33,415,172
退職給付費用	4,264,680	0	4,264,680
法定福利費	13,063,214	0	13,063,214
福利厚生費	(171,602)	(0)	(171,602)
健康診断料	106,352	0	106,352
その他	65,250	0	65,250
旅費交通費	165,760	0	165,760
通信運搬費	510,396	0	510,396
減価償却費	2,522,621	0	2,522,621
消耗品費	1,911,514	0	1,911,514
印刷製本費	691,963	0	691,963
燃料費	158,233	0	158,233
賃借料	1,167,320	0	1,167,320
保険料	476,410	0	476,410
租税公課	567,486	0	567,486
支払負担金	1,049,607	0	1,049,607
支払委託料	7,956,520	0	7,956,520
支払手数料	(3,738,856)	(0)	(3,738,856)
支払報酬	2,079,000	0	2,079,000
その他	1,659,856	0	1,659,856
経常費用計	1,202,239,418	1,078,474,253	123,765,165
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 117,977	0	△ 117,977
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 117,977	0	△ 117,977
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 117,977	0	△ 117,977
当期一般正味財産増減額	△ 117,977	0	△ 117,977
一般正味財産期首残高	1,241,432	0	1,241,432
一般正味財産期末残高	1,123,455	0	1,123,455
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	80,000,000	0	80,000,000
指定正味財産期末残高	80,000,000	0	80,000,000
III 正味財産期末残高	81,123,455	0	81,123,455

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

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。

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。

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			
小 計	80,000,000			
合 計	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	1,414,600	291,145	1,123,455
リース資産	31,041,780	5,553,955	25,487,825
合 計	32,456,380	5,845,100	26,611,280

8. 重要な後発事象

該当なし

9. その他

(1)当期末現在の未経過リース総額は、50,770,235円である。

財産目録

令和 7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		241,210,007	
		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	241,210,007	
	未収金		職員 3月分社会保険料	15,317	
	前払費用		4月分駐車場代	36,000	
流動資産合計				241,261,324	
(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。	1,123,455
		リース資産	シエンタ、勤怠管理 打刻器、AED 他	管理業務の用に供している。	25,487,825
固定資産合計				106,611,280	
資産合計				347,872,604	
(流動負債)	未払費用	(株)篤友 他	管理業務に関する未払費用	2,597,710	
	給与未払金		施設職員、派遣職員、契約職員 3月分給与	69,002,460	
	アドバイザー未払費用		アドバイザー 3月分活動謝金	708,438	
	預り金	アドバイザー 長野市	源泉所得税 61,302円 委託費精算金 168,743,256円	168,804,558	
	職員預り金	職員	社会保険料 140,868円 源泉所得税 7,290円	148,158	
	1年以内返済予定リース債務	シエンタ、勤怠管理 打刻器、AED 他	管理業務の用に供している資産の債務	6,024,084	
流動負債合計				247,285,408	
(固定負債)	リース債務	シエンタ、勤怠管理 打刻器、AED 他	管理業務の用に供している資産の債務	19,463,741	
固定負債合計				19,463,741	
負債合計				266,749,149	
正味財産				81,123,455	