

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第 4 期

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8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 8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	298,275,651	241,210,007	57,065,644
未収金	0	15,317	△ 15,317
立替金	3,116,038	0	3,116,038
前払費用	0	36,000	△ 36,000
流動資産合計	301,391,689	241,261,324	60,130,365
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	9,026,954	1,123,455	7,903,499
リース資産	28,464,491	25,487,825	2,976,666
その他固定資産合計	37,491,445	26,611,280	10,880,165
固定資産合計	117,491,445	106,611,280	10,880,165
資産合計	418,883,134	347,872,604	71,010,530
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	17,268,637	2,597,710	14,670,927
給与未払金	87,600,983	69,002,460	18,598,523
アトバイザー未払費用	820,533	708,438	112,095
預り金	195,701,536	168,804,558	26,896,978
職員預り金	0	148,158	△ 148,158
1年以内返済予定リース債務	8,073,384	6,024,084	2,049,300
流動負債合計	309,465,073	247,285,408	62,179,665
2. 固定負債			
リース債務	20,391,107	19,463,741	927,366
固定負債合計	20,391,107	19,463,741	927,366
負債合計	329,856,180	266,749,149	63,107,031
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	9,026,954	1,123,455	7,903,499
正味財産合計	89,026,954	81,123,455	7,903,499
負債及び正味財産合計	418,883,134	347,872,604	71,010,530

貸借対照表内訳表

令和 8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	298,275,651	257,280,050	40,995,601
立替金	3,116,038	3,116,038	0
流動資産合計	301,391,689	260,396,088	40,995,601
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	9,026,954	0	9,026,954
リース資産	28,464,491	21,600,480	6,864,011
その他固定資産合計	37,491,445	21,600,480	15,890,965
固定資産合計	117,491,445	21,600,480	95,890,965
資産合計	418,883,134	281,996,568	136,886,566
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	17,268,637	3,359,986	13,908,651
給与未払金	87,600,983	87,600,983	0
アパイザー未払費用	820,533	820,533	0
預り金	195,701,536	168,614,586	27,086,950
1年以内返済予定リース債務	8,073,384	5,800,740	2,272,644
流動負債合計	309,465,073	266,196,828	43,268,245
2. 固定負債			
リース債務	20,391,107	15,799,740	4,591,367
固定負債合計	20,391,107	15,799,740	4,591,367
負債合計	329,856,180	281,996,568	47,859,612
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	9,026,954	0	9,026,954
正味財産合計	89,026,954	0	89,026,954
負債及び正味財産合計	418,883,134	281,996,568	136,886,566

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	[206,836]	[58,390]	[148,446]
特定資産受取利息	206,836	58,390	148,446
事業収益	[1,419,644,939]	[1,201,776,444]	[217,868,495]
長野市受託収益	(1,419,644,939)	(1,201,776,444)	(217,868,495)
放課後子ども総合プラン事業委託収益	1,419,644,939	1,201,776,444	217,868,495
雑収益	[1,026,572]	[286,607]	[739,965]
受取利息	996,572	274,607	721,965
雑収益	30,000	12,000	18,000
経常収益計	1,420,878,347	1,202,121,441	218,756,906
(2) 経常費用			
事業費	[1,263,981,889]	[1,078,474,253]	[185,507,636]
給料手当	1,057,935,398	902,947,679	154,987,719
法定福利費	66,595,575	56,289,955	10,305,620
福利厚生費	6,645,969	6,788,060	△ 142,091
旅費交通費	483,534	301,908	181,626
研修研究費	136,000	116,000	20,000
保育材料費	202,898	168,917	33,981
医薬品費	660	0	660
通信運搬費	8,815,670	6,888,266	1,927,404
減価償却費	4,997,190	2,406,030	2,591,160
消耗品費	10,142,749	3,923,729	6,219,020
修繕費	4,196,803	2,522,270	1,674,533
燃料費	7,072,122	6,113,710	958,412
光熱水料費	13,690,472	11,969,503	1,720,969
賃借料	10,341,111	9,183,419	1,157,692
保険料	6,382,960	6,340,000	42,960
アドバイザー活動謝金	7,566,528	7,112,000	454,528
諸謝金	142,800	70,400	72,400
支払負担金	150,000	0	150,000
支払委託料	7,720,987	6,978,438	742,549
支払手数料	99,291	99,701	△ 410
施設関係経費	50,663,172	48,254,268	2,408,904
管理費	[148,992,959]	[123,765,165]	[25,227,794]
役員報酬	161,000	238,000	△ 77,000
給料手当	98,362,774	85,110,983	13,251,791
退職給付費用	4,267,872	4,264,680	3,192
法定福利費	14,917,864	13,063,214	1,854,650
福利厚生費	205,032	171,602	33,430
会議費	9,750	0	9,750
旅費交通費	105,095	165,760	△ 60,665
通信運搬費	391,659	510,396	△ 118,737
減価償却費	2,603,415	2,522,621	80,794
消耗什器備品費	4,209,876	0	4,209,876
消耗品費	1,834,632	1,911,514	△ 76,882
印刷製本費	826,001	691,963	134,038
燃料費	199,250	158,233	41,017
賃借料	2,369,360	1,167,320	1,202,040
保険料	630,010	476,410	153,600
租税公課	683,588	567,486	116,102
支払負担金	1,155,771	1,049,607	106,164
支払委託料	11,971,910	7,956,520	4,015,390
支払手数料	4,067,100	3,738,856	328,244
渉外費	21,000	0	21,000
経常費用計	1,412,974,848	1,202,239,418	210,735,430
評価損益等調整前当期経常増減額	7,903,499	△ 117,977	8,021,476
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,903,499	△ 117,977	8,021,476
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	7,903,499	△ 117,977	8,021,476
一般正味財産期首残高	1,123,455	1,241,432	△ 117,977
一般正味財産期末残高	9,026,954	1,123,455	7,903,499
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	89,026,954	81,123,455	7,903,499

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8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	[206,836]	[0]	[206,836]
特定資産受取利息	206,836	0	206,836
事業収益	[1,419,644,939]	[1,263,981,889]	[155,663,050]
長野市受託収益	(1,419,644,939)	(1,263,981,889)	(155,663,050)
放課後子ども総合プラン事業委託収益	1,419,644,939	1,263,981,889	155,663,050
雑収益	[1,026,572]	[0]	[1,026,572]
受取利息	996,572	0	996,572
雑収益	30,000	0	30,000
経常収益計	1,420,878,347	1,263,981,889	156,896,458
(2) 経常費用			
事業費	[1,263,981,889]	[1,263,981,889]	[0]
給料手当	1,057,935,398	1,057,935,398	0
法定福利費	66,595,575	66,595,575	0
福利厚生費	6,645,969	6,645,969	0
旅費交通費	483,534	483,534	0
研修研究費	136,000	136,000	0
保育材料費	202,898	202,898	0
医薬品費	660	660	0
通信運搬費	8,815,670	8,815,670	0
減価償却費	4,997,190	4,997,190	0
消耗品費	10,142,749	10,142,749	0
修繕費	4,196,803	4,196,803	0
燃料費	7,072,122	7,072,122	0
光熱水料費	13,690,472	13,690,472	0
賃借料	10,341,111	10,341,111	0
保険料	6,382,960	6,382,960	0
アドバイザー活動謝金	7,566,528	7,566,528	0
諸謝金	142,800	142,800	0
支払負担金	150,000	150,000	0
支払委託料	7,720,987	7,720,987	0
支払手数料	99,291	99,291	0
施設関係関連経費	50,663,172	50,663,172	0
管理費	[148,992,959]	[0]	[148,992,959]
役員報酬	161,000	0	161,000
給料手当	98,362,774	0	98,362,774
退職給付費用	4,267,872	0	4,267,872
法定福利費	14,917,864	0	14,917,864
福利厚生費	205,032	0	205,032
会議費	9,750	0	9,750
旅費交通費	105,095	0	105,095
通信運搬費	391,659	0	391,659
減価償却費	2,603,415	0	2,603,415
消耗什器備品費	4,209,876	0	4,209,876
消耗品費	1,834,632	0	1,834,632
印刷製本費	826,001	0	826,001
燃料費	199,250	0	199,250
賃借料	2,369,360	0	2,369,360
保険料	630,010	0	630,010
租税公課	683,588	0	683,588
支払負担金	1,155,771	0	1,155,771
支払委託料	11,971,910	0	11,971,910
支払手数料	4,067,100	0	4,067,100
渉外費	21,000	0	21,000
経常費用計	1,412,974,848	1,263,981,889	148,992,959
評価損益等調整前当期経常増減額	7,903,499	0	7,903,499
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,903,499	0	7,903,499
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	7,903,499	0	7,903,499
当期一般正味財産増減額	7,903,499	0	7,903,499
一般正味財産期首残高	1,123,455	0	1,123,455
一般正味財産期末残高	9,026,954	0	9,026,954
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	89,026,954	0	89,026,954

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			
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	9,648,870	621,916	9,026,954
リース資産	41,288,280	12,823,789	28,464,491
合 計	50,937,150	13,445,705	37,491,445

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負債総額は、56,883,871円である。

財産目録

令和 8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 八十二長野銀行 長野市役所支店	運転資金として	298,275,651
	立替金		源泉所得税 年末調整未控除額	3,116,038
流動資産合計				301,391,689
(固定資産)	特定資産			
	長野市こども 特定積立資産	定期預金 八十二長野銀行 長野市役所支店	財団の経営基盤確立資金として保有	80,000,000
	その他固定資産			
	什器備品	パーティション、机 他	管理業務の用に供している。	9,026,954
	リース資産	シエンタ、勤怠管理 打刻器、AED、PC 他	管理業務の用に供している。	28,464,491
固定資産合計				117,491,445
資産合計				418,883,134
(流動負債)	未払費用	株主 他	管理業務に関する未払費用	17,268,637
	給与未払金		施設職員、派遣職員、契約職員 3月分給与	87,600,983
	アドバイザー未払費用		アドバイザー 3月分活動謝金	820,533
	預り金			195,701,536
	アドバイザー所得税	アドバイザー	源泉所得税 66,045円	66,045
	その他	長野市 委託費清算金 講師謝礼	放課後子どもプラン事業 195,628,061円 源泉所得税 7,430円	195,635,491
	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、PC 他	管理業務の用に供している資産の債務	8,073,384
流動負債合計				309,465,073
(固定負債)	リース債務	シエンタ、勤怠管理 打刻器、AED、PC 他	管理業務の用に供している資産の債務	20,391,107
固定負債合計				20,391,107
負債合計				329,856,180
正味財産				89,026,954