決　算　報　告　書

令和４年度

自　令和４年４月　１日
至　令和５年３月３１日

公益社団法人全国子ども会連合会

東京都文京区大塚 6-1-14 全国子ども会ビル

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益社団法人　全国子ども会連合会

（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	11,813,429	3,366,760	8,446,669
未収金	119,464	768,451	▲ 648,987
前払金	3,534,057	2,016,400	1,517,657
棚卸資産	1,899,957	2,449,025	▲ 549,068
前払費用	64,500	0	64,500
仮払金	5,600	0	5,600
流動資産合計	17,437,007	8,600,636	8,836,371
２．固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	9,998,677	9,998,677	0
基本財産合計	9,998,677	9,998,677	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	381,162	362,762	18,400
建替準備資産	31,349,783	29,152,754	2,197,029
準備金積立資産	154,000,000	153,000,000	1,000,000
責任準備金積立資産	42,805,726	40,018,087	2,787,639
地区子ども会ジュニア・リーダー積立資産	7,500,000	12,000,000	▲ 4,500,000
地区子ども会育成研究協議会積立資産	20,000,000	32,000,000	▲ 12,000,000
安全共済会ネット加入推進積立資産	8,000,000	12,000,000	▲ 4,000,000
特定資産合計	264,036,671	278,533,603	▲ 14,496,932
(3) その他固定資産			
建物	53,956,247	55,991,285	▲ 2,035,038
建物附属設備	4,828,719	4,988,486	▲ 159,767
什器備品	2,797,598	75,773	2,721,825
土地	84,268,990	84,268,990	0
ソフトウェア	906,400	1,524,960	▲ 618,560
電話加入権	229,347	229,347	0
敷金	129,000	129,000	0
保証金	10,000	10,000	0
長期前払費用	10,750	0	10,750
その他固定資産合計	147,137,051	147,217,841	▲ 80,790
固定資産合計	421,172,399	435,750,121	▲ 14,577,722
資産合計	438,609,406	444,350,757	▲ 5,741,351
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	10,837,712	2,402,580	8,435,132
普通支払備金	562,732	1,806,989	▲ 1,244,257
ＩＢＮＲ備金	5,663,642	4,362,099	1,301,543
前受金	586,440	260,040	326,400
預り金	175,852	261,671	▲ 85,819
ボランティア保険・自転車保険預り金	37,800	42,600	▲ 4,800
仮受金	35,315	0	35,315
賞与引当金	1,200,000	1,140,000	60,000
流動負債合計	19,099,493	10,275,979	8,823,514
２．固定負債			
退職給付引当金	381,162	362,762	18,400
準備金	154,000,000	153,000,000	1,000,000
責任準備金	42,805,726	40,018,087	2,787,639
預り保証金	660,000	660,000	0
固定負債合計	197,846,888	194,040,849	3,806,039
負債合計	216,946,381	204,316,828	12,629,553
Ⅲ　正味財産の部			
１．指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
２．一般正味財産	221,663,025	240,033,929	▲ 18,370,904
（うち基本財産への充当額）	9,998,677	9,998,677	0
（うち特定資産への充当額）	66,849,783	85,152,754	▲ 18,302,971
正味財産合計	221,663,025	240,033,929	▲ 18,370,904
負債及び正味財産合計	438,609,406	444,350,757	▲ 5,741,351

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益社団法人　全国子ども会連合会

（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			
基本財産運用益	199	1,000	▲ 801
基本財産受取利息	199	1,000	▲ 801
特定資産運用益	4,267	4,128	139
特定資産受取利息	4,267	4,128	139
受取会費	5,900,000	5,900,000	0
受取正会員会費	5,900,000	5,900,000	0
事業収益	182,390,129	186,212,616	▲ 3,822,487
共済掛金収益	121,534,000	129,059,070	▲ 7,525,070
全子連運営費収益	48,726,840	51,767,100	▲ 3,040,260
事業参加費収益	5,357,026	57,000	5,300,026
講習認定事業収益	35,970	45,430	▲ 9,460
出版物等売上事業収益	3,594,893	2,074,416	1,520,477
協賛金収益	2,061,400	2,006,400	55,000
家賃等収益	1,080,000	1,203,200	▲ 123,200
受取補助金等	40,949	713,032	▲ 672,083
受取子ども夢基金助成金	40,949	713,032	▲ 672,083
受取寄付金	800	36,200	▲ 35,400
受取寄付金	800	36,200	▲ 35,400
雑収益	9,094,033	18,512,287	▲ 9,418,254
受取利息	1,156	738	418
ボランティア保険・自転車保険収益	2,362,640	2,699,330	▲ 336,690
雑収益	6,730,237	15,812,219	▲ 9,081,982
引当金戻入額	9,797	0	9,797
退職給付引当金戻入額	9,797	0	9,797
準備金戻入額	6,169,088	8,241,296	▲ 2,072,208
普通支払備金戻入額	1,806,989	863,067	943,922
ＩＢＮＲ備金戻入額	4,362,099	7,378,229	▲ 3,016,130
経常収益計	203,609,262	219,620,559	▲ 16,011,297
(2) 経常費用			
事業費	207,916,491	179,476,702	28,439,789
役員報酬	2,803,500	2,638,000	165,500
給料手当	27,676,382	25,995,000	1,681,382
賞与	972,000	1,130,000	▲ 158,000
賞与引当金繰入額	1,120,000	1,064,000	56,000
臨時職員給与	15,000	0	15,000
退職給付費用	513,000	2,169,917	▲ 1,656,917
退職給付引当金繰入額	28,197	75,900	▲ 47,703
法定福利費	3,291,880	3,315,177	▲ 23,297
福利厚生費	26,433	37,714	▲ 11,281
地代家賃	1,473,975	1,425,600	48,375
支払共済金	19,113,240	14,479,309	4,633,931
医療	19,113,240	14,433,546	4,679,694
後遺障害	0	45,763	▲ 45,763
事務委託費	24,360,820	25,880,960	▲ 1,520,140
期首出版物卸高	2,449,025	3,470,063	▲ 1,021,038
出版物仕入	2,954,555	1,151,000	1,803,555
期末出版物卸高	▲ 1,899,957	▲ 2,449,025	549,068
会議費	2,861,760	389,534	2,472,226
旅費交通費	23,640,842	4,348,368	19,292,474
通勤費	703,386	1,074,032	▲ 370,646
旅費交通費	22,937,456	3,274,336	19,663,120
通信運搬費	4,126,499	4,202,096	▲ 75,597
事務消耗品費	1,033,481	213,048	820,433
消耗品費	9,542,856	3,171,889	6,370,967
減価償却費	4,375,372	3,632,212	743,160
修繕費	159,322	247,131	▲ 87,809
印刷製本費	12,745,855	10,226,594	2,519,261
表彰費	738,540	944,880	▲ 206,340
水道光熱費	1,104,898	775,816	329,082
保険料	2,484,110	2,783,650	▲ 299,540
ボランティア保険・自転車保険	2,376,840	2,699,330	▲ 322,490
保険料	107,270	84,320	22,950
賠償責任保険料	7,469,600	7,469,600	0
諸謝金	393,840	857,953	▲ 464,113
租税公課	819,352	831,436	▲ 12,084
諸会費	10,000	10,000	0
図書費	0	27,720	▲ 27,720
委託料	16,306,589	37,142,762	▲ 20,836,173
税理士委託費	1,504,800	1,504,800	0
弁護士委託費	356,400	356,400	0
委託費	14,445,389	35,281,562	▲ 20,836,173

支払手数料	1,808,950	1,901,283	▲ 92,333
文書料	0	7,700	▲ 7,700
支払手数料	1,808,950	1,893,583	▲ 84,633
リース料	597,294	597,294	0
慶弔費	30,493	15,412	15,081
研修費	600,886	20,000	580,886
保守管理費	355,212	355,212	0
地区負担金	1,332,799	0	1,332,799
安全普及啓発活動費	14,613,588	2,336,361	12,277,227
賃借料	5,802,316	3,391,421	2,410,895
準備金繰入額	1,000,000	4,000,000	▲ 3,000,000
責任準備金繰入額	2,787,639	2,958,675	▲ 171,036
普通支払備金繰入額	562,732	1,806,989	▲ 1,244,257
ＩＢＮＲ備金繰入額	5,663,642	4,362,099	1,301,543
雑費	49,974	73,652	▲ 23,678
管理費	14,063,675	4,300,446	9,763,229
役員報酬	1,506,500	322,000	1,184,500
給料手当	1,427,372	1,335,000	92,372
賞与	78,000	90,000	▲ 12,000
賞与引当金繰入額	80,000	76,000	4,000
臨時職員給与	95,000	0	95,000
退職給付費用	57,000	241,101	▲ 184,101
退職給付引当金繰入額	0	7,712	▲ 7,712
法定福利費	372,956	373,399	▲ 443
福利厚生費	2,937	4,190	▲ 1,253
地代家賃	163,775	158,400	5,375
会議費	257,194	101,761	155,433
旅費交通費	7,152,417	478,800	6,673,617
通勤費	78,154	66,988	11,166
旅費交通費	7,074,263	411,812	6,662,451
通信運搬費	217,456	112,034	105,422
事務消耗品費	27,439	7,266	20,173
消耗品費	177,102	50,729	126,373
減価償却費	234,308	185,365	48,943
修繕費	0	21,489	▲ 21,489
印刷製本費	2,940	0	2,940
水道光熱費	122,760	86,197	36,563
保険料	2,550	0	2,550
租税公課	145,248	72,264	72,984
諸会費	140,000	0	140,000
図書費	41,405	25,978	15,427
接待交際費	665,912	71,173	594,739
委託料	402,786	302,121	100,665
税理士委託費	167,200	167,200	0
弁護士委託費	105,600	72,600	33,000
委託費	129,986	62,321	67,665
支払手数料	532,901	44,934	487,967
リース料	62,838	62,838	0
慶弔費	3,388	0	3,388
広報費	22,000	22,000	0
保守管理費	34,188	34,188	0
賃借料	23,870	835	23,035
雑費	11,433	12,672	▲ 1,239
経常費用計	221,980,166	183,777,148	38,203,018
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 18,370,904	35,843,411	▲ 54,214,315
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 18,370,904	35,843,411	▲ 54,214,315
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
他会計振替額	0	0	0
ビル管理事業会計からの繰入額	0	178,859	▲ 178,859
公益１連合会事業への繰出額	0	▲ 178,859	178,859
当期一般正味財産増減額	▲ 18,370,904	35,843,411	▲ 54,214,315
一般正味財産期首残高	240,033,929	204,190,518	35,843,411
一般正味財産期末残高	221,663,025	240,033,929	▲ 18,370,904
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ　正味財産期末残高	221,663,025	240,033,929	▲ 18,370,904

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

公益社団法人　全国子ども会連合会　　（単位：円）

科　　目	合計	公益目的事業会計		収益事業等会計	法人会計
		連合会事業会計	共済事業		
Ⅰ　資産の部					
１．流動資産					
現金預金	11,813,429	1,014,919	7,701,122	1,918,387	1,179,001
未収金	119,464	119,464	0	0	0
前払金	3,534,057	3,425,427	0	77,830	30,800
棚卸資産	1,899,957	1,899,957	0	0	0
他事業への振替	0	▲ 104,417,565	22,558,717	58,578,744	23,280,104
前払費用	64,500	0	0	0	64,500
仮払金	5,600	5,600	0	0	0
流動資産合計	17,437,007	▲ 97,952,198	30,259,839	60,574,961	24,554,405
２．固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	9,998,677	9,998,677	0	0	0
基本財産合計	9,998,677	9,998,677	0	0	0
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	381,162	23,375	352,015	0	5,772
建替準備資産	31,349,783	10,157,328	12,414,513	6,269,959	2,507,983
準備金積立資産	154,000,000	0	154,000,000	0	0
責任準備金積立資産	42,805,726	0	42,805,726	0	0
地区子ども会ジュニア・リーダー積立資産	7,500,000	7,500,000	0	0	0
地区子ども会育成研究協議会積立資産	20,000,000	20,000,000	0	0	0
安全共済会ネット加入推進積立資産	8,000,000	0	8,000,000	0	0
特定資産合計	264,036,671	37,680,703	217,572,254	6,269,959	2,513,755
(3) その他固定資産					
建物	53,956,247	17,481,827	21,366,674	10,791,248	4,316,498
建物附属設備	4,828,719	1,564,503	1,912,172	965,745	386,299
什器備品	2,797,598	822,917	1,005,792	765,702	203,187
土地	84,268,990	0	0	84,268,990	0
ソフトウェア	906,400	0	906,400	0	0
電話加入権	229,347	229,347	0	0	0
敷金	129,000	0	0	0	129,000
保証金	10,000	0	0	0	10,000
長期前払費用	10,750	0	0	0	10,750
その他固定資産合計	147,137,051	20,098,594	25,191,038	96,791,685	5,055,734
固定資産合計	421,172,399	67,777,974	242,763,292	103,061,644	7,569,489
資産合計	438,609,406	▲ 30,174,224	273,023,131	163,636,605	32,123,894
Ⅱ　負債の部					
１．流動負債					
未払金	10,837,712	500,041	10,336,906	0	765
普通支払備金	562,732	0	562,732	0	0
ＩＢＮＲ備金	5,663,642	0	5,663,642	0	0
前受金	586,440	356,400	50,040	180,000	0
預り金	175,852	0	69,906	0	105,946
ボランティア保険・自転車保険預り金	37,800	37,800	0	0	0
仮受金	35,315	6,000	29,315	0	0
賞与引当金	1,200,000	324,000	796,000	0	80,000
流動負債合計	19,099,493	1,224,241	17,508,541	180,000	186,711
２．固定負債					
退職給付引当金	381,162	23,375	352,015	0	5,772
準備金	154,000,000	0	154,000,000	0	0
責任準備金	42,805,726	0	42,805,726	0	0
預り保証金	660,000	0	0	660,000	0
固定負債合計	197,846,888	23,375	197,157,741	660,000	5,772
負債合計	216,946,381	1,247,616	214,666,282	840,000	192,483
Ⅲ　正味財産の部					
１．指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
２．一般正味財産	221,663,025	▲ 31,421,840	58,356,849	162,796,605	31,931,411
（うち基本財産への充当額）	9,998,677	9,998,677	0	0	0
（うち特定資産への充当額）	66,849,783	37,657,328	20,414,513	6,269,959	2,507,983
正味財産合計	221,663,025	▲ 31,421,840	58,356,849	162,796,605	31,931,411
負債及び正味財産合計	438,609,406	▲ 30,174,224	273,023,131	163,636,605	32,123,894

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益社団法人　全国子ども会連合会　　（単位：円）

科　　目	合計	公益目的事業会計		収益事業等会　計	法人会計
		連合会事業会計	共済事業		
Ⅰ　一般正味財産増減の部					
１．経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	199	199	0	0	0
基本財産受取利息	199	199	0	0	0
特定資産運用益	4,267	0	3,721	546	0
特定資産受取利息	4,267	0	3,721	546	0
受取会費	5,900,000	0	0	0	5,900,000
受取正会員会費	5,900,000	0	0	0	5,900,000
事業収益	182,390,129	54,903,445	121,534,000	1,080,000	4,872,684
共済掛金収益	121,534,000	0	121,534,000	0	0
全子連運営費収益	48,726,840	43,854,156	0	0	4,872,684
事業参加費収益	5,357,026	5,357,026	0	0	0
講習認定事業収益	35,970	35,970	0	0	0
出版物等売上事業収益	3,594,893	3,594,893	0	0	0
協賛金収益	2,061,400	2,061,400	0	0	0
家賃等収益	1,080,000	0	0	1,080,000	0
受取補助金等	40,949	40,949	0	0	0
受取子ども夢基金助成金	40,949	40,949	0	0	0
受取寄付金	800	800	0	0	0
受取寄付金	800	800	0	0	0
雑収益	9,094,033	4,126,185	3,921,883	0	1,045,965
受取利息	1,156	307	760	0	89
ボランティア保険・自転車保険収益	2,362,640	2,362,640	0	0	0
雑収益	6,730,237	1,763,238	3,921,123	0	1,045,876
引当金戻入額	9,797	7,857	0	0	1,940
退職給付引当金戻入額	9,797	7,857	0	0	1,940
準備金戻入額	6,169,088	0	6,169,088	0	0
普通支払備金戻入額	1,806,989	0	1,806,989	0	0
ＩＢＮＲ備金戻入額	4,362,099	0	4,362,099	0	0
経常収益計	203,609,262	59,079,435	131,628,692	1,080,546	11,820,589
(2) 経常費用					
事業費	207,916,491	75,248,888	130,965,456	1,702,147	0
役員報酬	2,803,500	1,261,575	1,541,925	0	0
給料手当	27,676,382	5,780,861	21,895,521	0	0
賞与	972,000	315,900	656,100	0	0
賞与引当金繰入額	1,120,000	324,000	796,000	0	0
臨時職員給与	15,000	15,000	0	0	0
退職給付費用	513,000	230,850	282,150	0	0
退職給付引当金繰入額	28,197	0	28,197	0	0
法定福利費	3,291,880	1,510,484	1,781,396	0	0
福利厚生費	26,433	11,894	14,539	0	0
地代家賃	1,473,975	663,288	810,687	0	0
支払共済金	19,113,240	0	19,113,240	0	0
医療	19,113,240	0	19,113,240	0	0
事務委託費	24,360,820	0	24,360,820	0	0
期首出版物卸高	2,449,025	2,449,025	0	0	0
出版物仕入	2,954,555	2,954,555	0	0	0
期末出版物卸高	▲ 1,899,957	▲ 1,899,957	0	0	0
会議費	2,861,760	2,744,005	117,755	0	0
旅費交通費	23,640,842	19,957,726	3,603,846	79,270	0
通勤費	703,386	316,520	386,866	0	0
旅費交通費	22,937,456	19,641,206	3,216,980	79,270	0
通信運搬費	4,126,499	978,887	3,147,612	0	0
事務消耗品費	1,033,481	823,610	209,871	0	0
消耗品費	9,542,856	7,076,116	2,398,870	67,870	0
減価償却費	4,375,372	948,945	2,790,382	636,045	0
修繕費	159,322	0	0	159,322	0
印刷製本費	12,745,855	3,616,359	9,129,496	0	0
表彰費	738,540	738,540	0	0	0
水道光熱費	1,104,898	497,195	607,703	0	0
保険料	2,484,110	2,387,167	12,623	84,320	0
ボランティア保険・自転車保険	2,376,840	2,376,840	0	0	0
保険料	107,270	10,327	12,623	84,320	0
賠償責任保険料	7,469,600	7,469,600	0	0	0
諸謝金	393,840	393,840	0	0	0
租税公課	819,352	288,554	352,678	178,120	0
諸会費	10,000	10,000	0	0	0
委託料	16,306,589	5,511,022	10,619,567	176,000	0
税理士委託費	1,504,800	677,154	827,646	0	0
弁護士委託費	356,400	160,380	196,020	0	0
委託費	14,445,389	4,673,488	9,595,901	176,000	0

支払手数料	1,808,950	664,704	870,566	273,680	0
支払手数料	1,808,950	664,704	870,566	273,680	0
リース料	597,294	286,201	311,093	0	0
慶弔費	30,493	13,721	16,772	0	0
研修費	600,886	600,886	0	0	0
保守管理費	355,212	138,456	169,236	47,520	0
地区負担金	1,332,799	1,332,799	0	0	0
安全普及啓発活動費	14,613,588	0	14,613,588	0	0
賃借料	5,802,316	5,130,040	672,276	0	0
準備金繰入額	1,000,000	0	1,000,000	0	0
責任準備金繰入額	2,787,639	0	2,787,639	0	0
普通支払備金繰入額	562,732	0	562,732	0	0
ＩＢＮＲ備金繰入額	5,663,642	0	5,663,642	0	0
雑費	49,974	23,040	26,934	0	0
管理費	14,063,675	0	0	0	14,063,675
役員報酬	1,511,340	0	0	0	1,511,340
給料手当	1,427,372	0	0	0	1,427,372
賞与	78,000	0	0	0	78,000
賞与引当金繰入額	80,000	0	0	0	80,000
臨時職員給与	95,000	0	0	0	95,000
退職給付費用	57,000	0	0	0	57,000
法定福利費	372,956	0	0	0	372,956
福利厚生費	2,937	0	0	0	2,937
地代家賃	163,775	0	0	0	163,775
会議費	257,194	0	0	0	257,194
旅費交通費	7,152,417	0	0	0	7,152,417
通勤費	78,154	0	0	0	78,154
旅費交通費	7,074,263	0	0	0	7,074,263
通信運搬費	217,456	0	0	0	217,456
事務消耗品費	27,439	0	0	0	27,439
消耗品費	177,102	0	0	0	177,102
減価償却費	234,308	0	0	0	234,308
印刷製本費	2,940	0	0	0	2,940
水道光熱費	122,760	0	0	0	122,760
保険料	2,550	0	0	0	2,550
租税公課	145,248	0	0	0	145,248
諸会費	140,000	0	0	0	140,000
図書費	41,405	0	0	0	41,405
接待交際費	665,912	0	0	0	665,912
委託料	402,786	0	0	0	402,786
税理士委託費	167,200	0	0	0	167,200
弁護士委託費	105,600	0	0	0	105,600
委託費	129,986	0	0	0	129,986
支払手数料	528,061	0	0	0	528,061
リース料	62,838	0	0	0	62,838
慶弔費	3,388	0	0	0	3,388
広報費	22,000	0	0	0	22,000
保守管理費	34,188	0	0	0	34,188
賃借料	23,870	0	0	0	23,870
雑費	11,433	0	0	0	11,433
経常費用計	221,980,166	75,248,888	130,965,456	1,702,147	14,063,675
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 18,370,904	▲ 16,169,453	663,236	▲ 621,601	▲ 2,243,086
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 18,370,904	▲ 16,169,453	663,236	▲ 621,601	▲ 2,243,086
２．経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 18,370,904	▲ 16,169,453	663,236	▲ 621,601	▲ 2,243,086
当期一般正味財産増減額	▲ 18,370,904	▲ 16,169,453	663,236	▲ 621,601	▲ 2,243,086
一般正味財産期首残高	240,033,929	▲ 15,252,387	57,693,613	163,418,206	34,174,497
一般正味財産期末残高	221,663,025	▲ 31,421,840	58,356,849	162,796,605	31,931,411
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
Ⅲ　正味財産期末残高	221,663,025	▲ 31,421,840	58,356,849	162,796,605	31,931,411

財務諸表に対する注記（令和4年度）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準および評価の方法について
商品については個別法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法について
建物については定額法、什器備品については定率法を採用している。

(3) 引当金等の計上基準について

① 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、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
職員の退職に備えるため、「退職給付会計に関する実務指針（中間報告）」（会計制度委員会報告第13号）に定める簡便法に基づき、当会計年度末の自己都合要支給額から、中小企業退職金共済制度による退職金の支給見込額を控除して計上している。

③ 準備金（共済金支払準備金）
共済事業における不足金の補填に備えるため、共済規程に定める計算方法で算定している。

④ 責任準備金（共済事業共済金支払準備金）
将来の債務を確実に履行するため、共済規程に定める計算方法で算定している。

⑤ IBNR備金（既発生未報告支払備金）
既発生未報告の債務の支払に備えるため、共済規程に定める計算方法で算定している。

(4) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高

基本財産及び特定資産の増減額およ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
基本財産				
定期預金	9,998,677	0	0	9,998,677
小　計	9,998,677	9,998,677	9,998,677	9,998,677
特定資産				
退職給付引当資産	362,762	18,400	0	381,162
建替準備資産	29,152,754	2,197,029	0	31,349,783
大規模修繕準備資産	0	0	0	0
準備金積立資産	153,000,000	1,000,000	0	154,000,000
責任準備金積立資産	40,018,087	2,787,639	0	42,805,726
地区子ども会ジュニア・リーダー積立資産	12,000,000	0	4,500,000	7,500,000
地区子ども会育成研究協議会積立資産	32,000,000	0	12,000,000	20,000,000
安全共済会ネット加入推進積立資産	12,000,000	0	4,000,000	8,000,000
小　計	278,533,603	6,003,068	20,500,000	264,036,671
合　計	288,532,280	16,001,745	30,498,677	274,035,348

3. 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）
基本財産				
定期預金	9,998,677	（　－　）	`（ 9,998,677）	（　－　）
小　計	9,998,677	（　－　）	`（ 9,998,677）	（　－　）
特定資産				
退職給付引当資産	381,162	（　－　）	（　－　）	`（ 381,162）
建替準備資産	31,349,783	（　－　）	`（ 31,349,783）	（　－　）
大規模修繕準備資産	0	（　－　）	`（ 0）	（　－　）
準備金積立資産	154,000,000	（　－　）	（　－　）	`（154,000,000）
責任準備金積立資産	42,805,726	（　－　）	（　－　）	`（42,805,726）
地区子ども会ジュニア・リーダー積立資産	7,500,000	（　－　）	`（ 7,500,000）	（　－　）
地区子ども会育成研究協議会積立資産	20,000,000	（　－　）	`（ 20,000,000）	（　－　）
安全共済会ネット加入推進積立資産	8,000,000	（　－　）	`（8,000,000）	（　－　）
小　計	264,036,671	0	`（66,849,783）	`（197,186,888）
合　計	274,035,348	0	`（ 76,848,460）	`（197,186,888）

4. その他固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

その他固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

（単位；円）

科目	取得額	減価償却累計額	当期末残高
建物	70,353,010	29,632,680	40,720,330
建物（修繕）	14,953,020	1,717,103	13,235,917
建物附属設備	350,000	162,195	187,805
建物附属設備（修繕）	5,242,980	602,066	4,640,914
什器備品	12,261,252	9,463,654	2,797,598
ソフトウェア	8,636,800	7,730,400	906,400
合　計	111,797,062	49,308,098	62,488,964

附属明細書（令和４年度）

１．基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しております。

２．引当金等の明細

（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	
賞与引当金	1,140,000	1,200,000	1,140,000	―	1,200,000
退職給付引当金	362,762	18400	―	―	381,162
準備金	153,000,000	1,000,000	―	―	154,000,000
責任準備金	40,018,087	2,787,639	―	―	42,805,726
普通支払備金	1,806,989	562,732	―	1,806,989	562,732
既発生未報告支払備金	4,362,099	5,663,642	―	4,362,099	5,663,642

（注）当期減少額の「その他」は、期末戻入額を記載しております。

財産目録

令和 5年 3月31日現在

公益社団法人　全国子ども会連合会

（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	手元保管	運転資金として	249,907
	預金	当座預金		458,843
		普通預金		11,104,679
		普通預金みずほ（共済）	運転資金として	58,159
		普通預金みずほ（物販）	運転資金として	2,410,528
		普通預金みずほ（入金口座）		383,968
		普通預金みずほ（共済入金）		7,506,742
		振替預金（自転車保険口）	自転車保険の受取口座	42,050
		振替預金（傷病口）	ボランティア保険受取口座	38,350
		振替預金（一般会計口）	運転資金として（会費受取口座）	196,376
		振替預金（共済口）	運転資金として（共済掛金・全子連運営費受取口座）	155,751
		普通預金朝日信用金庫	運転資金として	303,291
		普通預金巣鴨信用金庫	公募寄附金の受取口座	9,464
	未収金			119,464
	助成金未収入金		ゆめ基金	88,389
	出版物等売上未収入金			31,075
	前払金		令和5年度賠償責任保険料 令和5年度（第56回）中央会議経費 令和5年度九州地区育成研、他	3,534,057
	棚卸資産			1,899,957
	前払費用			64,500
	仮払金			5,600
流動資産合計				17,437,007
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金			9,998,677
	定期預金(一般)	巣鴨信金	主に公益目的事業の用に供している	9,998,677
特定資産				
	退職給付引当資産		従業員の退職金の支払に備えたもの	381,162
	退職給付引当資産（一般、普通預金）	みずほ銀行(物販)		381,162
	建替準備資産		ビルの建替準備資産	31,349,783
	建替準備資産（一般、普通預金）	みずほ銀（入金口座） 振替預金（一般会計）		2,197,029
	建替準備資産（一般、定期預金）	巣鴨信金		29,152,754
	準備金積立資産		共済事業において定款の定めにより積み立てるもの	154,000,000
	準備金積立資産(一般、普通預金)	みずほ銀行(入金口座)		1,000,000
	準備金積立資産（一般、定期預金）	朝日信金		153,000,000
	責任準備金積立資産		共済規程により積み立てるもの（共済金の支払のため）	42,805,726
	責任準備金積立資産（一般、普通預金）	振替預金(共済口)		2,787,639
	責任準備金積立資産（一般、定期預金）	巣鴨信金		40,018,087
	地区子ども会ジュニア・リーダー積立資産		子ども会活動の指導及び育成事業の費用として積立	7,500,000
	地区ジュニア積立資産（一般、普通預金）	みずほ銀行(共済入金)		7,500,000
	地区子ども会育成研究協議会積立資産		指導者及び育成者相互の連携事業の費用として積立	20,000,000
	地区育成研積立資産（一般、普通預金）	みずほ銀行(共済入金)		20,000,000
	安全共済会ネット加入推進積立資産		加入者促進及びネット加入推進の費用として積立	8,000,000
	ネット加入推進積立資産（一般、普通預金）	みずほ銀行(共済入金)		8,000,000

その他固定資産				
	建物		共用財産として全事業の用に供している	53,956,247
	建物附属設備			4,828,719
	什器備品		主に公益目的事業の用に供している	2,797,598
	土地		収益目的事業の用に供している	84,268,990
	ソフトウェア		ネット申込	906,400
	電話加入権		主に公益目的事業の用に供している	229,347
	敷金			129,000
	保証金			10,000
	長期前払費用			10,750
固定資産合計				421,172,399
資産合計				438,609,406
(流動負債)				
	未払金			10,837,712
	仕入等未払金		物販仕入未払金	66,055
	その他未払金		東海北陸地区推進研究会、契約職員給、安全啓発助成金、朝日印刷工業㈱、みずほ銀行振込手数料、他	10,771,657
	普通支払備金		令和4年度共済金未払金	562,732
	ＩＢＮＲ備金		共済事業の備金	5,663,642
	前受金		東京都子連5､6月分家賃、㈱保険代行社あいおいニッセイ同和損害保険㈱共済掛金、放課後安心プラン掛金	586,440
	預り金			175,852
	源泉所得税預り金			105,752
	住民税預り金			70,100
	ボランティア保険・自転車保険預り金			37,800
	仮受金			35,315
	賞与引当金			1,200,000
流動負債合計				19,099,493
(固定負債)				
	退職給付引当金		従業員の退職金の支払に備えたもの	381,162
	準備金		共済事業において定款の定めにより積み立てるもの	154,000,000
	責任準備金		共済規程により積み立てるもの（共済金の支払のため）	42,805,726
	預り保証金		東京都子連（4階事務所）	660,000
固定負債合計				197,846,888
負債合計				216,946,381
正味財産				221,663,025

事業別正味財産増減計算書

令和04年4月1日から令和05年3月31日まで

公益社団法人　全国子ども会連合会

科目	合計	地区子ども会推進研究会	未来委員会	中央会議・研究大会	地区子ども会育成研究協議会	ユース・リーダー運営費	地区ジュニア・リーダー研修会	表彰	JL講習認定	資料刊行・情報提供	関連団体等連携	助成金事業	賠責・ボラホ・自転車保険	物販事業	連合会事業共通
1．経常収益															
基本財産運用益	199	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199
基本財産受利息	199	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199
事業収益	54,903,445	0	0	950,000	3,884,548	0	511,478	0	35,970	0	2,061,400	11,000	0	3,594,893	43,854,156
全子連運営費収	43,854,156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,854,156
事業参加費収益	5,357,026	0	0	950,000	3,884,548	0	511,478	0	0	0	0	11,000	0	0	0
講習認定事業収	35,970	0	0	0	0	0	0	0	35,970	0	0	0	0	0	0
売上事業収益	3,594,893	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,594,893	0
協賛金収益	2,061,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,061,400	0	0	0	0
受取補助金等	40,949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,949	0	0	0
受取夢基金助成	40,949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,949	0	0	0
受取寄付金	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800	0	0	0
受取寄付金	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800	0	0	0
雑収益	4,126,185	0	0	53,000	21,005	0	0	0	0	0	0	0	3,455,012	0	597,168
受取利息	307	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	307
ボラ保・自転保	2,362,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,362,640	0	0
雑収益	1,763,238	0	0	53,000	21,005	0	0	0	0	0	0	0	1,092,372	0	596,861
引当金戻入額	7,857	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,857
退職引当金戻入	7,857	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,857
経常収益計	59,079,435	0	0	1,003,000	3,905,553	0	511,478	0	35,970	0	2,061,400	52,749	3,455,012	3,594,893	44,459,380
2．経常費用															
役員報酬	1,261,575	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,261,575
給料手当	5,780,861	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,780,861
賞与	315,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	315,900
賞与引当金繰入	324,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	324,000
臨時職員給与	15,000	0	0	15,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	230,850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230,850
法定福利費	1,510,484	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,510,484
福利厚生費	11,894	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,894
地代家賃	663,288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	663,288
期首出版物卸高	2,449,025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,449,025	0
出版物仕入	2,954,555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,954,555	0
期末出版物卸高	-1,899,957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1,899,957	0
会議費	2,744,005	92,976	55,450	782,205	817,013	32,000	858,157	0	0	0	0	25,092	0	0	81,112
旅費交通費	19,957,726	2,732,469	765,678	2,943,124	9,637,312	456,230	1,278,753	3,272	0	0	0	43,318	0	0	2,097,570
通勤費	316,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	316,520
旅費交通費	19,641,206	2,732,469	765,678	2,943,124	9,637,312	456,230	1,278,753	3,272	0	0	0	43,318	0	0	1,781,050
通信運搬費	978,887	55,169	0	139,467	81,383	0	162,303	175,460	0	0	7,863	7,736	27,684	6,975	314,847
事務消耗品費	823,610	4,246	798	117,764	476,859	0	137,064	4,018	0	0	0	0	0	0	82,861
消耗品費	7,076,116	152,020	0	984,705	1,615,520	0	3,006,589	812,945	0	0	0	0	0	25,758	478,579
減価償却費	948,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	948,945
印刷製本費	3,616,359	0	0	485,364	2,185,812	0	679,916	111,936	0	0	0	5,931	147,400	0	0
表彰費	738,540	0	0	530,000	0	0	0	208,540	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	497,195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	497,195
保険料	2,387,167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,376,840	0	10,327
ボラ保・自転保	2,376,840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,376,840	0	0
保険料	10,327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,327
賠償責任保険料	7,469,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,469,600	0	0
諸謝金	393,840	0	0	210,000	0	0	0	0	0	0	0	183,840	0	0	0
租税公課	288,554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	288,554
諸会費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0	0	0
委託料	5,511,022	0	0	918,508	342,600	50,000	50,000	88,842	0	2,112,000	0	319,000	0	0	1,252,159
税理士委託費	677,154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	677,154
弁護士委託費	160,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,380
委託費	4,673,488	0	0	918,508	720,513	50,000	50,000	88,842	0	2,112,000	0	319,000	0	0	414,625
支払手数料	664,704	37,435	11,160	11,880	226,735	10,450	16,665	10,230	0	2,640	330	6,946	8,756	38,830	282,647
支払手数料	664,704	37,435	11,160	11,880	226,735	10,450	16,665	10,230	0	2,640	330	6,946	8,756	38,830	282,647
リース料	286,201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,680	254,521
慶弔費	13,721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,721
研修費	600,886	0	0	600,886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保守管理費	138,456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,456
地区負担金	1,332,799	0	0	0	1,332,799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	5,130,040	107,110	0	641,380	3,535,176	2,100	832,530	0	0	0	0	1,700	0	0	10,044
雑費	23,040	0	0	0	1,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,020
経常費用計	75,248,888	3,181,425	833,086	8,380,283	20,630,142	550,780	7,021,977	1,415,243	0	2,114,640	18,193	593,563	10,030,280	3,606,866	16,872,410
当期経常増減額	-16,169,453	-3,181,425	-833,086	-7,377,283	-16,724,589	-550,780	-6,510,499	-1,415,243	35,970	-2,114,640	2,043,207	-540,814	-6,575,268	-11,973	27,586,970