

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 3 1 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 6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	5,721,269	11,813,429	-6,092,160
未収金	1,693,467	119,464	1,574,003
前払金	2,016,730	3,534,057	-1,517,327
棚卸資産	1,626,250	1,899,957	-273,707
前払費用	23,125	64,500	-41,375
仮払金	5,917	5,600	317
流動資産合計	11,086,758	17,437,007	-6,350,249
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	181,962	381,162	-199,200
建替準備資産	33,384,821	31,349,783	2,035,038
準備金積立資産	154,100,000	154,000,000	100,000
責任準備金積立資産	42,805,726	42,805,726	0
地区子ども会ジュニア・リーダー積立資産	3,750,000	7,500,000	-3,750,000
地区子ども会育成研究協議会積立資産	10,000,000	20,000,000	-10,000,000
安全共済会ネット加入推進積立資産	3,413,760	8,000,000	-4,586,240
特定資産合計	247,636,269	264,036,671	-16,400,402
(3) その他固定資産			
建物	51,921,209	53,956,247	-2,035,038
建物附属設備	4,668,952	4,828,719	-159,767
什器備品	1,937,485	2,797,598	-860,113
土地	84,268,990	84,268,990	0
ソフトウェア	7,924,034	906,400	7,017,634
電話加入権	229,347	229,347	0
敷金	209,000	129,000	80,000
保証金	10,000	10,000	0
長期前払費用	0	10,750	-10,750
その他固定資産合計	151,169,017	147,137,051	4,031,966
固定資産合計	408,803,963	421,172,399	-12,368,436
資産合計	419,890,721	438,609,406	-18,718,685
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,589,264	10,837,712	11,751,552
普通支払備金	1,940,389	562,732	1,377,657
I B N R 備金	6,771,189	5,663,642	1,107,547
前受金	4,171,400	586,440	3,584,960
預り金	470,437	175,852	294,585
ボランティア保険・自転車保険預り金	18,600	37,800	-19,200
仮受金	0	35,315	-35,315
賞与引当金	1,200,000	1,200,000	0
流動負債合計	37,161,279	19,099,493	18,061,786
2. 固定負債			
退職給付引当金	181,962	381,162	-199,200
準備金	154,100,000	154,000,000	100,000
責任準備金	45,455,202	42,805,726	2,649,476
預り保証金	1,080,000	660,000	420,000
固定負債合計	200,817,164	197,846,888	2,970,276
負債合計	237,978,443	216,946,381	21,032,062
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			
(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)	50,548,581	66,849,783	-16,301,202
正味財産合計	181,912,278	221,663,025	-39,750,747
負債及び正味財産合計	419,890,721	438,609,406	-18,718,685

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

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	199	0
基本財産受取利息	199	199	0
特定資産運用益	4,950	4,267	683
特定資産受取利息	4,950	4,267	683
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	173,957,821	182,390,129	-8,432,308
共済掛金収益	114,382,400	121,534,000	-7,151,600
全子連運営費収益	45,891,720	48,726,840	-2,835,120
事業参加費収益	6,457,219	5,357,026	1,100,193
講習認定事業収益	65,340	35,970	29,370
出版物等売上事業収益	2,221,822	3,594,893	-1,373,071
協賛金収益	2,226,400	2,061,400	165,000
家賃等収益	1,920,000	1,080,000	840,000
放課後安心プラン共済掛金収益	792,920	0	792,920
受取補助金等	0	40,949	-40,949
受取子ども夢基金助成金	0	40,949	-40,949
受取寄付金	0	800	-800
受取寄付金	0	800	-800
雑収益	6,353,324	9,094,033	-2,740,709
受取利息	923	1,156	-233
ボランティア保険・自転車保険収益	2,211,900	2,362,640	-150,740
雑収益	4,140,501	6,730,237	-2,589,736
引当金戻入額	199,200	9,797	189,403
退職給付引当金戻入額	199,200	9,797	189,403
過年度損益修正益	20	0	20
準備金戻入額	6,226,374	6,169,088	57,286
普通支払備金戻入額	562,732	1,806,989	-1,244,257
I B N R 備金戻入額	5,663,642	4,362,099	1,301,543
経常収益計	192,641,888	203,609,262	-10,967,374
(2) 経常費用			
事業費	196,575,056	207,916,491	-11,341,435
役員報酬	2,761,500	2,803,500	-42,000
給料手当	30,192,462	27,676,382	2,516,080
賞与	3,264,380	972,000	2,292,380
賞与引当金繰入額	1,120,000	1,120,000	0
臨時職員給与	0	15,000	-15,000
退職給付費用	540,000	513,000	27,000
退職給付引当金繰入額	0	28,197	-28,197
法定福利費	3,460,883	3,291,880	169,003
福利厚生費	172,431	26,433	145,998
地代家賃	2,275,650	1,473,975	801,675
支払共済金	20,491,008	19,113,240	1,377,768
業務委託費	23,092,450	24,360,820	-1,268,370
期首出版物卸高	1,899,957	2,449,025	-549,068
出版物仕入	1,790,112	2,954,555	-1,164,443
期末出版物卸高	-1,626,250	-1,899,957	273,707
会議費	2,005,993	2,861,760	-855,767
旅費交通費	24,205,189	23,640,842	564,347
通信運搬費	5,192,340	4,126,499	1,065,841
事務消耗品費	933,195	1,033,481	-100,286
消耗品費	4,244,642	9,542,856	-5,298,214
減価償却費	4,186,381	4,375,372	-188,991
修繕費	100,593	159,322	-58,729
印刷製本費	12,829,610	12,745,855	83,755
表彰費	530,000	738,540	-208,540
水道光熱費	899,210	1,104,898	-205,688
保険料	2,163,363	2,484,110	-320,747
賠償責任保険料	6,710,400	7,469,600	-759,200
諸謝金	0	393,840	-393,840
租税公課	1,214,346	819,352	394,994
諸会費	0	10,000	-10,000
図書費	185,999	0	185,999
委託料	18,087,296	16,306,589	1,780,707
支払手数料	2,351,609	1,808,950	542,659
リース料	607,194	597,294	9,900
慶弔費	0	30,493	-30,493
研修費	15,000	600,886	-585,886
保守管理費	358,061	355,212	2,849
地区負担金	0	1,332,799	-1,332,799
安全普及啓発活動費	0	14,613,588	-14,613,588
賃借料	8,210,769	5,802,316	2,408,453

準備金繰入額	100,000	1,000,000	-900,000
責任準備金繰入額	2,649,476	2,787,639	-138,163
普通支払備金繰入額	1,940,389	562,732	1,377,657
I B N R 備金繰入額	6,771,189	5,663,642	1,107,547
雑費	648,229	49,974	598,255
管理費	35,771,987	14,063,675	21,708,312
役員報酬	1,473,500	1,506,500	-33,000
給料手当	1,604,029	1,427,372	176,657
賞与	223,820	78,000	145,820
賞与引当金繰入額	80,000	80,000	0
臨時職員給与	288,000	95,000	193,000
退職給付費用	60,000	57,000	3,000
法定福利費	392,706	372,956	19,750
福利厚生費	19,159	2,937	16,222
地代家賃	252,850	163,775	89,075
会議費	896,355	257,194	639,161
旅費交通費	19,524,287	7,152,417	12,371,870
通信運搬費	204,003	217,456	-13,453
事務消耗品費	19,273	27,439	-8,166
消耗品費	95,877	177,102	-81,225
減価償却費	261,361	234,308	27,053
修繕費	8,747	0	8,747
印刷製本費	0	2,940	-2,940
水道光熱費	99,906	122,760	-22,854
保険料	2,972	2,550	422
租税公課	105,104	145,248	-40,144
諸会費	130,000	140,000	-10,000
図書費	10,891	41,405	-30,514
接待交際費	948,884	665,912	282,972
委託料	2,564,120	402,786	2,161,334
支払手数料	278,543	532,901	-254,358
リース料	63,938	62,838	1,100
慶弔費	0	3,388	-3,388
研修費	5,984,560	0	5,984,560
広報費	22,000	22,000	0
保守管理費	31,339	34,188	-2,849
賃借料	107,100	23,870	83,230
雑費	18,663	11,433	7,230
経常費用計	232,347,043	221,980,166	10,366,877
評価損益等調整前当期経常増減額	-39,705,155	-18,370,904	-21,334,251
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-39,705,155	-18,370,904	-21,334,251
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			
固定資産減損損失	45,462	0	45,462
過年度損益修正損	130	0	130
経常外費用計	45,592	0	45,592
当期経常外増減額	-45,592	0	-45,592
他会計振替額	0	0	0
ビル管理事業会計からの繰入額	304,494	0	304,494
公益1連合会事業への繰出額	-304,494	0	-304,494
当期一般正味財産増減額	-39,750,747	-18,370,904	-21,379,843
一般正味財産期首残高	221,663,025	240,033,929	-18,370,904
一般正味財産期末残高	181,912,278	221,663,025	-39,750,747
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	181,912,278	221,663,025	-39,750,747

貸借対照表内訳表

令和 6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1 連合会事業会計	公益3 共済事業	収益事業等会計	法人会計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	5,721,269	746,563	4,278,115	145,153	551,438
未収金	1,693,467	327,395	137,640	0	1,228,432
共済掛金未収入金	137,640	0	137,640	0	0
全子連運営費未収入金	68,820	61,938	0	0	6,882
出版物等売上未収入金	64,457	64,457	0	0	0
その他未収入金	1,422,550	201,000	0	0	1,221,550
前払金	2,016,730	1,938,900	0	77,830	0
棚卸資産	1,626,250	1,626,250	0	0	0
他事業への振替	0	-103,206,351	40,551,169	61,805,280	849,902
前払費用	23,125	0	0	0	23,125
仮払金	5,917	0	5,917	0	0
流動資産合計	11,086,758	-98,567,243	44,972,841	62,028,263	2,652,897
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	9,998,677	9,998,677	0	0	0
定期預金(一般)	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	181,962	14,303	164,127	0	3,532
退職給付引当資産(負債、普通預金)	181,962	14,303	164,127	0	3,532
建替準備資産	33,384,821	10,816,680	13,220,388	6,676,967	2,670,786
建替準備資産(一般、普通預金)	2,035,038	659,352	805,875	407,008	162,803
建替準備資産(一般、定期預金)	31,349,783	10,157,328	12,414,513	6,269,959	2,507,983
準備金積立資産	154,100,000	0	154,100,000	0	0
準備金積立資産(負債、普通預金)	100,000	0	100,000	0	0
準備金積立資産(負債、定期預金)	54,000,000	0	54,000,000	0	0
準備金積立資産(他)	100,000,000	0	100,000,000	0	0
責任準備金積立資産	42,805,726	0	42,805,726	0	0
責任準備金積立資産(負債、定期預金)	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	3,750,000	3,750,000	0	0	0
地区ジュニア積立資産(一般、普通預金)	3,750,000	3,750,000	0	0	0
地区子ども会育成研究協議会積立資産	10,000,000	10,000,000	0	0	0
地区育成研積立資産(一般、普通預金)	10,000,000	10,000,000	0	0	0
安全共済会ネット加入推進積立資産	3,413,760	0	3,413,760	0	0
ネット加入推進積立資産(一般、普通預金)	3,413,760	0	3,413,760	0	0
特定資産合計	247,636,269	24,580,983	213,704,001	6,676,967	2,674,318
(3) その他固定資産					
建物	51,921,209	16,822,475	20,560,799	10,384,240	4,153,695
建物附属設備	4,668,952	1,512,738	1,848,904	933,792	373,518
什器備品	1,937,485	616,966	827,406	340,779	152,334
土地	84,268,990	0	0	84,268,990	0
ソフトウェア	7,924,034	0	7,924,034	0	0
電話加入権	229,347	229,347	0	0	0
敷金	209,000	0	0	0	209,000
保証金	10,000	0	0	0	10,000
その他固定資産合計	151,169,017	19,181,526	31,161,143	95,927,801	4,898,547
固定資産合計	408,803,963	53,761,186	244,865,144	102,604,768	7,572,865
資産合計	419,890,721	-44,806,057	289,837,985	164,633,031	10,225,762
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	22,589,264	1,422,749	18,558,575	0	2,607,940
仕入等未払金	23,881	23,881	0	0	0
その他未払金	22,565,383	1,398,868	18,558,575	0	2,607,940
普通支払備金	1,940,389	0	1,940,389	0	0
I B N R 備金	6,771,189	0	6,771,189	0	0
前受金	4,171,400	356,400	3,565,000	250,000	0
預り金	470,437	0	109,889	0	360,548
源泉所得税預り金	104,447	0	5,437	0	99,010
社会保険料預り金	267,390	0	63,252	0	204,138
住民税預り金	98,600	0	41,200	0	57,400
ボランティア保険・自転車保険預り金	18,600	18,600	0	0	0
賞与引当金	1,200,000	324,000	796,000	0	80,000
流動負債合計	37,161,279	2,121,749	31,741,042	250,000	3,048,488
2. 固定負債					
退職給付引当金	181,962	14,303	164,127	0	3,532
準備金	154,100,000	0	154,100,000	0	0
責任準備金	45,455,202	0	45,455,202	0	0
預り保証金	1,080,000	0	0	1,080,000	0
固定負債合計	200,817,164	14,303	199,719,329	1,080,000	3,532
負債合計	237,978,443	2,136,052	231,460,371	1,330,000	3,052,020
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					
(うち基本財産への充当額)	181,912,278	-46,942,109	58,377,614	163,303,031	7,173,742
(うち特定資産への充当額)	9,998,677	9,998,677	0	0	0
正味財産合計	50,548,581	24,566,680	16,634,148	6,676,967	2,670,786
負債及び正味財産合計	181,912,278	-46,942,109	58,377,614	163,303,031	7,173,742
	419,890,721	-44,806,057	289,837,985	164,633,031	10,225,762

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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 1 連合会事業会計	公益 3 共済事業	収益事業等会計	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					
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	4,950	0	4,367	583	0
特定資産受取利息	4,950	0	4,367	583	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	173,957,821	52,255,441	115,193,320	1,920,000	4,589,060
共済掛金収益	114,382,400	0	114,382,400	0	0
全子連運営費収益	45,891,720	41,302,660	0	0	4,589,060
事業参加費収益	6,457,219	6,439,219	18,000	0	0
講習認定事業収益	65,340	65,340	0	0	0
出版物等売上事業収益	2,221,822	2,221,822	0	0	0
協賛金収益	2,226,400	2,226,400	0	0	0
家賃等収益	1,920,000	0	0	1,920,000	0
放課後安心プラン共済掛金収益	792,920	0	792,920	0	0
受取補助金等	0	0	0	0	0
受取子ども夢基金助成金	0	0	0	0	0
雑収益	6,353,324	4,588,918	1,236,838	0	527,568
受取利息	923	419	460	0	44
ボランティア保険・自転車保険収益	2,211,900	2,211,900	0	0	0
雑収益	4,140,501	2,376,599	1,236,378	0	527,524
引当金戻入額	199,200	9,072	187,888	0	2,240
退職給付引当金戻入額	199,200	9,072	187,888	0	2,240
過年度損益修正益	20	0	20	0	0
準備金戻入額	6,226,374	0	6,226,374	0	0
普通支払備金戻入額	562,732	0	562,732	0	0
I B N R 備金戻入額	5,663,642	0	5,663,642	0	0
経常収益計	192,641,888	56,853,630	122,848,807	1,920,583	11,018,868
(2) 経常費用					
事業費	196,575,056	72,659,945	122,805,448	1,109,663	0
役員報酬	2,761,500	1,298,675	1,462,825	0	0
給料手当	30,192,462	6,496,331	23,696,131	0	0
賞与	3,264,380	906,471	2,357,909	0	0
賞与引当金繰入額	1,120,000	324,000	796,000	0	0
退職給付費用	540,000	243,000	297,000	0	0
法定福利費	3,460,883	1,590,461	1,870,422	0	0
福利厚生費	172,431	77,592	94,839	0	0
地代家賃	2,275,650	1,024,042	1,251,608	0	0
支払共済金	20,491,008	0	20,491,008	0	0
業務委託費	23,092,450	0	23,092,450	0	0
期首出版物卸高	1,899,957	1,899,957	0	0	0
出版物仕入	1,790,112	1,638,792	151,320	0	0
期末出版物卸高	-1,626,250	-1,626,250	0	0	0
会議費	2,005,993	1,694,167	311,826	0	0
旅費交通費	24,205,189	21,071,941	3,133,248	0	0
通信運搬費	5,192,340	668,434	4,523,906	0	0
事務消耗品費	933,195	806,813	126,382	0	0
消耗品費	4,244,642	3,721,836	474,626	48,180	0
減価償却費	4,186,381	1,058,514	2,518,772	609,095	0
修繕費	100,593	35,426	43,299	21,868	0
印刷製本費	12,829,610	2,308,031	10,521,579	0	0
表彰費	530,000	530,000	0	0	0
水道光熱費	899,210	404,635	494,575	0	0
保険料	2,163,363	2,070,821	14,712	77,830	0
賠償責任保険料	6,710,400	6,710,400	0	0	0
租税公課	1,214,346	425,671	521,315	267,360	0
図書費	185,999	1,951	184,048	0	0
委託料	18,087,296	7,465,107	10,614,189	8,000	0
支払手数料	2,351,609	1,278,653	1,071,636	1,320	0
リース料	607,194	290,652	316,542	0	0
研修費	15,000	15,000	0	0	0
保守管理費	358,061	126,918	155,133	76,010	0
賃借料	8,210,769	7,510,525	700,244	0	0
準備金繰入額	100,000	0	100,000	0	0
責任準備金繰入額	2,649,476	0	2,649,476	0	0
普通支払備金繰入額	1,940,389	0	1,940,389	0	0
I B N R 備金繰入額	6,771,189	0	6,771,189	0	0
雑費	648,229	591,379	56,850	0	0
管理費	35,771,987	0	0	0	35,771,987
役員報酬	1,473,500	0	0	0	1,473,500
給料手当	1,604,029	0	0	0	1,604,029

賞与	223,820	0	0	0	223,820
賞与引当金繰入額	80,000	0	0	0	80,000
臨時職員給与	288,000	0	0	0	288,000
退職給付費用	60,000	0	0	0	60,000
法定福利費	392,706	0	0	0	392,706
福利厚生費	19,159	0	0	0	19,159
地代家賃	252,850	0	0	0	252,850
会議費	896,355	0	0	0	896,355
旅費交通費	19,524,287	0	0	0	19,524,287
通信運搬費	204,003	0	0	0	204,003
事務消耗品費	19,273	0	0	0	19,273
消耗品費	95,877	0	0	0	95,877
減価償却費	261,361	0	0	0	261,361
修繕費	8,747	0	0	0	8,747
水道光熱費	99,906	0	0	0	99,906
保険料	2,972	0	0	0	2,972
租税公課	105,104	0	0	0	105,104
諸会費	130,000	0	0	0	130,000
図書費	10,891	0	0	0	10,891
接待交際費	948,884	0	0	0	948,884
委託料	2,564,120	0	0	0	2,564,120
支払手数料	278,543	0	0	0	278,543
リース料	63,938	0	0	0	63,938
研修費	5,984,560	0	0	0	5,984,560
広報費	22,000	0	0	0	22,000
保守管理費	31,339	0	0	0	31,339
賃借料	107,100	0	0	0	107,100
雑費	18,663	0	0	0	18,663
経常費用計	232,347,043	72,659,945	122,805,448	1,109,663	35,771,987
評価損益等調整前当期経常増減額	-39,705,155	-15,806,315	43,359	810,920	-24,753,119
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-39,705,155	-15,806,315	43,359	810,920	-24,753,119
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					
固定資産減損損失	45,462	18,412	22,504	0	4,546
過年度損益修正損	130	36	90	0	4
経常外費用計	45,592	18,448	22,594	0	4,550
当期経常外増減額	-45,592	-18,448	-22,594	0	-4,550
他会計振替前当期一般正味財産増減	-39,750,747	-15,824,763	20,765	810,920	-24,757,669
他会計振替額	0	304,494	0	-304,494	0
ビル管理事業会計からの繰入額	304,494	304,494	0	0	0
公益1連合会事業への繰出額	-304,494	0	0	-304,494	0
当期一般正味財産増減額	-39,750,747	-15,520,269	20,765	506,426	-24,757,669
一般正味財産期首残高	221,663,025	-31,421,840	58,356,849	162,796,605	31,931,411
一般正味財産期末残高	181,912,278	-46,942,109	58,377,614	163,303,031	7,173,742
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	181,912,278	-46,942,109	58,377,614	163,303,031	7,173,742

財務諸表に対する注記(令和5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	381,162		199,200	181,962
建替準備資産	31,349,783	2,035,038	0	33,384,821
大規模修繕準備資産	0	0	0	0
準備金積立資産	154,000,000	100,000	0	154,100,000
責任準備金積立資産	42,805,726	0	0	42,805,726
地区子ども会ジュニア・リーダー積立資産	7,500,000		3,750,000	3,750,000
地区子ども会育成研究協議会積立資産	20,000,000	0	10,000,000	10,000,000
安全共済会ネット加入推進積立資産	8,000,000	0	4,586,240	3,413,760
小 計	264,036,671	2,135,038	18,535,440	247,636,269
合 計	274,035,348	12,133,715	28,534,117	257,634,946

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	(ー)	^(9,998,677)	(ー)
小 計	9,998,677	(ー)	^(9,998,677)	(ー)
特定資産				
退職給付引当資産	181,962	(ー)	(ー)	^(181,962)
建替準備資産	33,384,821	(ー)	^()	(ー)
大規模修繕準備資産	0	(ー)	^(33384921)	(ー)
準備金積立資産	154,100,000	(ー)	(ー)	^(154,000,000)
責任準備金積立資産	42,805,726	(ー)	(ー)	^(42,805,726)
地区子ども会ジュニア・リーダー積立資産	3,750,000	(ー)	^(3,750,000)	(ー)
地区子ども会育成研究協議会積立資産	10,000,000	(ー)	^(10,000,000)	(ー)
安全共済会ネット加入推進積立資産	3,413,760	(ー)	^(3,413,760)	(ー)
小 計	247,636,269	0	(50,648,581)	^(196,987,688)
合 計	257,634,946	0	^(60,647,258)	^(196,987,688)

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	31,278,940	39,074,070
建物(修繕)	14,953,020	2,105,881	12,847,139
建物附属設備	350,000	185,645	164,355
建物附属設備 (修繕)	5,242,980	738,383	4,504,597
什器備品	12,511,172	10,573,687	1,937,485
ソフトウェア	16,842,800	8,918,766	7,924,034
合 計	120,252,982	53,801,302	66,451,680

附属明細書（令和 5 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	1,200,000	1,200,000	1,200,000	—	1,200,000
退職給付引当金	381,162		—	199,200	181,962
準備金	154,000,000	100,000	—	—	154,100,000
責任準備金	42,805,726		—	—	42,805,726
普通支払備金	562,732	1,940,389	—	562,732	1,940,389
既発生未報告 支払備金	5,663,642	6,771,189	—	5,663,642	6,771,189

（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 6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 預金	手元保管	運転資金として	148,413	
		当座預金		458,843	
		普通預金		5,114,013	
		普通預金みずほ (共済)	運転資金として	49,751	
		普通預金みずほ (物販)	運転資金として	49,541	
		普通預金みずほ (入金口座)		288,128	
		普通預金みずほ (共済入金)		67,380	
		振替預金(安心プラン)	放課後安心プラン掛金受取口座	3,565,550	
		振替預金(傷病口)	ボランティア保険受取口座	19,150	
		振替預金(一般会計口)	運転資金として(会費受取口座)	373,213	
		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)	475,372	
		普通預金朝日信用金庫	運転資金として	199,989	
		普通預金巣鴨信用金	運転資金として	25,939	
	未収金			1,693,467	
		共済掛金未収入金		137,640	
		全子連運営費未収 入金		68,820	
		出版物等売上未収 入金		64,457	
		その他未収入金			
	前払金		地区JL・地区育成研事業参加費 出向職員供与負担分(米子市) 能登半島地震被災地視察参加費 令和6年度賠償責任保険料 令和6年度(第57回)中央会議経費 令和6年度事業活動総合保険料	1,422,550	
				2,016,730	
	棚卸資産 前払費用 仮払金			1,626,250	
				23,125	
				5,917	
流動資産合計				11,086,758	
(固定資産)	基本財産				
	特定資産	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
		退職給付引当資産		従業員の退職金の支払に備えたもの	181,962
		退職給付引当資産 (一般、普通預金)	みずほ銀行(入金口座)		181,962
		建替準備資産		ビルの建替準備資産	33,384,821
		建替準備資産 (一般、普通預金)	みずほ銀(入金口座)		2,035,038
		建替準備資産 (一般、定期預金)	巣鴨信金		31,349,783
		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	154,100,000
		準備金積立資産(一 般、普通預金)	朝日信金		100,000
		準備金積立資産 (一般、定期預金)	朝日信金 岡三証券株		54,000,000
		準備金積立資産(他)			100,000,000
		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、定期預金)	巣鴨信金		42,805,726
		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	3,750,000
		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) みずほ銀行(物販)		3,750,000
		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	10,000,000
		地区育成研積立資 産(一般、普通預 金)	みずほ銀行(共済入金)		10,000,000
		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	3,413,760
	ネット加入推進積	みずほ銀行(共済入金)		3,413,760	

その他固定資産	立資産（一般、普通預金）			
	建物		共用財産として全事業の用に供している	51,921,209
	建物附属設備			4,668,952
	什器備品		主に公益目的事業の用に供している	1,937,485
	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	7,924,034
	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 保証金			209,000 10,000
固定資産合計				408,803,963
資産合計				419,890,721
(流動負債)	未払金			22,589,264
	仕入等未払金		物販仕入未払金	23,881
	その他未払金		地区JL・地区育成研、 近畿地区・指定都市子ども会推進研究会、 朝日印刷工業(株)、契約職員給与3月分 スマートインターネットソリューションズ(株) 愛知県子連チラシ印刷代等、 令和5年度放課後安心プラン業務委託費、 能登半島地震被災地視察経費、他 令和5年度共済金未払金	22,565,383
	普通支払備金		共済事業の備金	1,940,389
	I B N R 備金		東京都子連、IMF(株)5階家賃	6,771,189
	前受金		(株)保険代行社	250,000
			あいおいニッセイ同和損害保険(株)	79,200
	預り金		放課後安心プラン掛金、他	277,200
	源泉所得税預り金			3,565,000
	社会保険料預り金			470,437
	住民税預り金			104,447
	ボランティア保険・ 自転車保険預り金			267,390
	賞与引当金			98,600
				18,600
				1,200,000
流動負債合計				37,161,279
(固定負債)	退職給付引当金 準備金		従業員の退職金の支払に備えたもの 共済事業において定款の定めにより 積み立てるもの	181,962
	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)	154,100,000
	預り保証金		東京都子連（4階事務所） IMF(株)（5階事務所）	45,455,202
				1,080,000
固定負債合計				200,817,164
負債合計				237,978,443
正味財産				181,912,278

事業別正味財産増減計算書

令和05年4月1日から令和06年3月31日まで

公益社団法人 全国子ども会連合会

1. 経常収益	合計	地区子ども会 推進研究会	子ども会 推進部会	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 認定事業	資料刊行 情報提供	関連団体等 連携	助成金事業	賠償・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	52,255,441	0	0	264,000	2,344,600	174,000	3,656,619	0	65,340	0	2,226,400	0	0	2,221,822	41,302,660
全子連運営費収	41,302,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,302,660
事業参加費収益	6,439,219	0	0	264,000	2,344,600	174,000	3,656,619	0	0	0	0	0	0	0	0
講習認定事業収	65,340	0	0	0	0	0	0	0	65,340	0	0	0	0	0	0
売上事業収益	2,221,822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,221,822	0
協賛金収益	2,226,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,226,400	0	0	0	0
受取夢基金助成	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	4,588,918	0	0	17,320	201,000	0	12	0	0	0	0	0	3,470,580	0	900,006
受取利息	419	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	419
ボラ保・自転保	2,211,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,211,900	0	0
雑収益	2,376,599	0	0	17,320	201,000	0	12	0	0	0	0	0	1,258,680	0	899,587
引当金戻入額	9,072	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,072
退職引当金戻入	9,072	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,072
経常収益計	56,853,630	0	0	281,320	2,545,600	174,000	3,656,631	0	65,340	0	2,226,400	0	3,470,580	2,221,822	42,211,937
2. 経常費用															
事業費	72,659,945	7,705,251	1,862,514	7,731,217	12,973,201	2,150,528	7,586,380	1,491,977	4,677	2,114,640	0	2,150	8,834,214	2,015,432	18,187,764
役員報酬	1,298,675	0	0	40,000	15,000	15,000	40,000	0	0	0	0	0	0	0	1,188,675
給料手当	6,496,331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,496,331
賞与	906,471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	906,471
賞与引当金繰入	324,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	324,000
退職給付費用	243,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243,000
法定福利費	1,590,461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,590,461
福利厚生費	77,592	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,592
地代家賃	1,024,042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,024,042
期首出版物卸高	1,899,957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,899,957	0
出版物仕入	1,638,792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,638,792	0
期末出版物卸高	-1,626,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1,626,250	0
会議費	1,694,167	283,270	121,641	41,680	439,584	293,520	398,791	0	0	0	0	0	0	0	115,681
旅費交通費	21,071,941	6,061,864	1,715,133	3,067,524	3,175,337	1,357,911	3,941,806	2,284	0	0	0	2,040	0	0	1,748,042
通勤費	170,026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,026
旅費交通費	20,901,915	6,061,864	1,715,133	3,067,524	3,175,337	1,357,911	3,941,806	2,284	0	0	0	2,040	0	0	1,578,016
通信運搬費	668,434	58,419	0	162,127	57,562	32,754	42,442	42,489	0	0	0	0	47,543	-16,514	241,612
事務消耗品費	806,813	191,036	0	42,090	172,429	210,928	116,690	1,174	4,677	0	0	0	0	0	67,789
消耗品費	3,721,836	44,384	0	192,792	738,058	48,271	1,460,599	798,718	0	0	0	0	0	50,697	388,317
減価償却費	1,058,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,058,514
修繕費	35,426	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,426
印刷製本費	2,308,031	44,554	0	723,255	805,369	93,954	603,389	37,510	0	0	0	0	0	0	0
表彰費	530,000	0	0	0	0	0	0	530,000	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	404,635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	404,635
保険料	2,070,821	0	0	0	0	0	9,100	0	0	0	0	0	2,049,685	0	12,036
ボラ保・自転保	2,049,685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,049,685	0	0
保険料	21,136	0	0	0	0	0	9,100	0	0	0	0	0	0	0	12,036
賠償責任保険料	6,710,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,710,400	0	0
租税公課	425,671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	425,671
図書費	1,951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,951
委託料	7,465,107	50,000	0	3,196,854	997,180	20,000	92,000	0	0	2,112,000	0	0	0	0	997,073
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	6,627,573	50,000	0	3,196,854	997,180	20,000	92,000	0	0	2,112,000	0	0	0	0	159,539
支払手数料	1,278,653	66,143	25,740	18,265	614,886	9,130	20,862	79,802	0	2,640	0	110	26,586	37,070	377,419
支払手数料	1,278,653	66,143	25,740	18,265	614,886	9,130	20,862	79,802	0	2,640	0	110	26,586	37,070	377,419
リース料	290,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,680	258,972
研修費	15,000	0	0	15,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保守管理費	126,918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,918
賃借料	7,510,525	905,581	0	231,630	5,932,983	65,800	341,605	0	0	0	0	0	0	0	32,926
雑費	591,379	0	0	0	24,813	3,260	519,096	0	0	0	0	0	0	0	44,210
経常費用計	72,659,945	7,705,251	1,862,514	7,731,217	12,973,201	2,150,528	7,586,380	1,491,977	4,677	2,114,640	0	2,150	8,834,214	2,015,432	18,187,764
3. 当期経常増減額	-15,806,315	-7,705,251	-1,862,514	-7,449,897	-10,427,601	-1,976,528	-3,929,749	-1,491,977	60,663	-2,114,640	2,226,400	-2,150	-5,363,634	206,390	24,024,173
4. 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 経常外費用															
固定資産除却損	18,412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,412
過年度修正損	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36
経常外費用計	18,448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,448
6. 当期経常外増減額	-18,448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-18,448
7. 当期一般正味財産増減額	-15,824,763	-7,705,251	-1,862,514	-7,449,897	-10,427,601	-1,976,528	-3,929,749	-1,491,977	60,663	-2,114,640	2,226,400	-2,150	-5,363,634	206,390	24,005,725