

# 令和6年度 貸借対照表

令和7年3月31日現在

特定非営利活動法人プレマクラブ  
(単位:円)

| 科目・摘要          | 金             | 額             |
|----------------|---------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>  |               |               |
| 【流動資産】         |               |               |
| 現金・預金          | 296,249,148   |               |
| 事業未収金          | 607,010       |               |
| 未収補助金          | 354,738,732   |               |
| 貯蔵品            | 1,408,030     |               |
| 立替金            | 241,585       |               |
| 仮払金            | 849,720       |               |
| 流動資産合計         |               | 654,094,225   |
| 【固定資産】         |               |               |
| 建物             | 1,483,999,150 |               |
| 構築物            | 18,587,025    |               |
| 車両運搬具          | 1             |               |
| 工具器具備品         | 17,863,177    |               |
| 建設仮勘定          | 275,409,194   |               |
| リース資産          | 4,655,360     |               |
| 土地             | 593,949,851   |               |
| 電話加入権          | 70,140        |               |
| 人件費積立資産        | 20,382,000    |               |
| 施設整備積立資産       | 35,000,000    |               |
| 差入保証金          | 3,185,000     |               |
| 長期前払費用         | 7,770,130     |               |
| 保険積立金          | 12,246,258    |               |
| 出資金            | 73,500        |               |
| リサイクル預託金       | 10,720        |               |
| 固定資産合計         |               | 2,473,201,506 |
| 資産合計           |               | 3,127,295,731 |
| <b>II 負債の部</b> |               |               |
| 【流動負債】         |               |               |
| 事業未払金          | 328,978,390   |               |
| 未払費用           | 126,544,882   |               |
| 未払法人税等         | 441,000       |               |
| 預り金            | 3,797,173     |               |
| 前受金            | 31,179,083    |               |
| 仮受金            | 92,730        |               |
| 1年以内返済長期借入金    | 78,407,000    |               |
| 流動負債合計         |               | 569,440,258   |

# 令和6年度 貸借対照表

令和7年3月31日現在

特定非営利活動法人プレマクラブ  
(単位:円)

| 科目・摘要      | 金             | 額             |
|------------|---------------|---------------|
| 【固定負債】     |               |               |
| 長期借入金      | 1,260,480,000 |               |
| 役員借入金      | 2,652,226     |               |
| 長期未払金      | 4,393,120     |               |
| 固定負債合計     |               | 1,267,525,346 |
| 負債の部合計     |               | 1,836,965,604 |
| Ⅲ 正味財産の部   |               |               |
| 前期繰越正味財産額  |               | 977,373,985   |
| 当期正味財産増減額  |               | 312,956,142   |
| 正味財産合計     |               | 1,290,330,127 |
| 負債及び正味財産合計 |               | 3,127,295,731 |

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産 定率法(平成10年4月以降取得建物及び平成28年4月以降取得建物付属設備・構築物は定額法)
  - ・無形固定資産 定額法
  - ・リース資産 リース期間定額法
  - ・長期前払費用 均等償却
  - ・繰延資産 均等償却
- (2) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項  
消費税等の会計処理は税込方式により処理している。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号1様式、第2号1様式、第3号1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① のぞみが丘保育園
  - ② みらい保育園
  - ③ ゆめ保育園
  - ④ あかね保育園
  - ⑤ SAKAI 保育園
  - ⑥ 補助金事業
    - 「土っ子クラブ」
    - 「げんきッズ英比」
    - 「げんきッズ南部」
    - 「みんなのき」
    - 「放課後児童クラブ板山」
    - 「ドーナツMaMa」
    - 「Lighthouse」
  - ⑦ 自主事業
    - 「Preschool 武豊」
    - 「Preschool 大府」
    - 「チャイルドハウス武豊」
    - 「チャイルドハウス半田」
    - 「チャイルドハウス東海」
  - ⑧ 管理部門
    - 「ピアノ教室」
    - 「英会話教室」
    - 「コロコロはうす」
    - 「その他」
    - 「管理部門」
  - ⑨ すくすく浦里保育園
  - ⑩ このみ保育園
  - ⑪ SAKURA 保育園
  - ⑫ SORA 保育園
  - ⑬ SONE 保育園
- (4) 事業区分別内訳表(第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式)は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容および金額

該当なし

## 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|    |              |
|----|--------------|
| 土地 | 364,835,175円 |
| 建物 | 379,293,736円 |
| 計  | 744,128,911円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) | 436,439,010 円 |
| 計                     | 436,439,010 円 |

## 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

|              | 取得価額          | 減価償却累計額     | 当期末残高         |
|--------------|---------------|-------------|---------------|
| 建物           | 1,789,429,510 | 379,426,982 | 1,410,002,528 |
| 建物付属設備       | 193,501,543   | 119,504,921 | 73,996,622    |
| 構築物          | 47,616,508    | 26,895,483  | 20,721,025    |
| 車両運搬具        | 3,087,250     | 3,087,249   | 1             |
| 器具備品         | 29,312,318    | 14,710,693  | 14,601,625    |
| 器具備品(一括償却資産) | 3,972,275     | 2,844,723   | 1,127,552     |
| 器具備品(少額資産)   | 443,300       | 443,300     | 0             |
| リース資産        | 17,762,160    | 13,106,800  | 4,655,360     |
| ソフトウェア       | 831,600       | 831,600     | 0             |
| 長期前払費用       | 25,980,648    | 18,210,518  | 7,770,130     |
| 合計           | 2,111,937,112 | 579,062,269 | 1,532,874,843 |

## 8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 9. 関連当事者との取引内容

該当なし

## 10. 重要な偶発債務

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当なし

## 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし