

令和元年度

決 算 報 告 書

公益財団法人 児童育成協会



# 目 次

## 1. 総括表

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
財産目録	4
キャッシュ・フロー計算書（間接法）	5

## 2. 注記

財務諸表に対する注記	6
------------	---

## 3. 内訳

貸借対照表内訳表	10
正味財産増減計算書内訳表	11

## 別紙

財務諸表の附属明細書	12
------------	----



## 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	114,509,847,911	148,198,520,887	△33,688,672,976	
未収金	158,220,784	140,332,988	17,887,796	
前払金	21,367,700	5,110,215	16,257,485	
棚卸資産	214,082,126	178,237,922	35,844,204	
立替金	0	37,260	△37,260	
仮払金	145,000	48,360	96,640	
流動資産合計	114,903,663,521	148,522,287,632	△33,618,624,111	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	30,000,000	30,000,000	0	
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0	
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	46,476,700	46,583,200	△106,500	
事業運営積立資産	324,527,039	342,457,168	△17,930,129	
特定資産合計	371,003,739	389,040,368	△18,036,629	
(3) その他固定資産				
什器備品	7,082,180	10,052,584	△2,970,404	
コンピュータソフトウェア	10,691,396	13,491,361	△2,799,965	
リース資産	101,931,343	139,649,168	△37,717,825	
保証金	167,791,693	36,505,003	131,286,690	
有価証券	540,680,000	572,300,000	△31,620,000	
長期貸付金	2,220,000	1,260,000	960,000	
その他固定資産合計	830,396,612	773,258,116	57,138,496	
固定資産合計	1,231,400,351	1,192,298,484	39,101,867	
資産合計	116,135,063,872	149,714,586,116	△33,579,522,244	
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	56,132,867,054	58,242,768,768	△2,109,901,714	
前受金	47,284	184,541	△137,257	
預り金	58,368,061,852	89,761,203,891	△31,393,142,039	
短期リース債務	91,264,252	68,986,576	22,277,676	
未払法人税等	70,000	1,143,700	△1,073,700	
未払消費税等	8,089,400	18,748,500	△10,659,100	
流動負債合計	114,600,399,842	148,093,035,976	△33,492,636,134	
2. 固定負債				
長期リース債務	10,667,091	70,662,592	△59,995,501	
退職給付引当金	31,325,700	42,548,700	△11,223,000	
固定負債合計	41,992,791	113,211,292	△71,218,501	
負債合計	114,642,392,633	148,206,247,268	△33,563,854,635	
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	249,020,112	253,407,168	△4,387,056	
(うち特定資産への充当額)	249,020,112	253,407,168	△4,387,056	
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0	
(うち特定資産への充当額)	75,506,927	89,050,000	△13,543,073	
正味財産合計	1,492,671,239	1,508,338,848	△15,667,609	
負債及び正味財産合計	116,135,063,872	149,714,586,116	△33,579,522,244	

## 正味財産増減計算書

平成31年4月1日～令和2年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	2,100	3,900	△1,800	
基本財産受取利息	2,100	3,900	△1,800	
事業収益	1,083,189,626	1,054,535,654	28,653,972	
事業運営収益	344,875,932	249,764,109	95,111,823	
利用者収益	34,963,694	36,924,545	△1,960,851	
粉乳売上収益	703,350,000	767,847,000	△64,497,000	
受取補助金等	171,184,650,451	117,509,354,980	53,675,295,471	
受取国庫補助金	171,184,140,951	117,509,232,980	53,674,907,971	
受取民間補助金	509,500	122,000	387,500	
雑収益	21,058,261	46,854,824	△25,796,563	
受取利息	16,569,285	44,302,134	△27,732,849	
雑収益	4,488,976	2,552,690	1,936,286	
指定正味からの振替額	4,387,056	3,690,399	696,657	
経常収益計	172,293,287,494	118,614,439,757	53,678,847,737	
(2) 経常費用				
事業費	172,255,795,199	118,626,386,512	53,629,408,687	
職員給与手当	443,165,024	347,251,763	95,913,261	
契約職員手当	200,865,216	126,405,040	74,460,176	
退職給付費用	12,783,600	6,404,600	6,379,000	
福利厚生費	7,490,369	4,283,193	3,207,176	
法定福利費	84,082,636	61,044,815	23,037,821	
会議研修費	610,062	59,398,911	△58,788,849	
旅費交通費	39,423,468	23,397,125	16,026,343	
通信運搬費	17,021,187	12,966,663	4,054,524	
減価償却費	79,516,858	69,688,017	9,828,841	
消耗什器備品費	2,848,969	1,966,687	882,282	
消耗品費	22,322,919	17,683,457	4,639,462	
商品仕入費	△2,556	△155,116	152,560	
粉乳購入費	475,146,522	581,443,422	△106,296,900	
国内輸送費	96,503,470	104,570,101	△8,066,631	
修繕費	2,493,553	3,028,865	△535,312	
印刷製本費	7,632,685	4,496,791	3,135,894	
交際費	38,653	91,060	△52,407	
広報宣伝費	10,681,576	12,814,758	△2,133,182	
燃料費	13,608	3,240	10,368	
光熱水料	16,873,741	15,677,765	1,195,976	
賃貸リース料	87,477,072	60,945,159	26,531,913	
保険料	1,486,240	1,371,152	115,088	
諸謝金	13,851,978	7,567,893	6,284,085	
租税公課	35,848,136	47,925,200	△12,077,064	
支払助成金	169,895,306,458	115,995,019,333	53,900,287,125	
雑役務費	583,287,179	410,758,460	172,528,719	
委託費	118,506,114	650,151,997	△531,645,883	
雑費	520,462	186,161	334,301	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管理費	22,557,247	34,609,504	△12,052,257	
役員報酬	16,721,803	16,541,293	180,510	
職員給与手当	241,220	335,162	△93,942	
契約職員手当	16,629	214,291	△197,662	
退職給付費用	△299,600	3,658,000	△3,957,600	
福利厚生費	7,150	824,509	△817,359	
法定福利費	1,574,660	635,911	938,749	
会議研修費	260,266	206,730	53,536	
旅費交通費	519,483	509,320	10,163	
通信運搬費	2,695	547,486	△544,791	
減価償却費	1,648,821	1,936,190	△287,369	
消耗什器備品費	0	138,996	△138,996	
消耗品費	1,305,583	1,181,532	124,051	
印刷製本費	135,840	77,938	57,902	
広報宣伝費	10,000	10,000	0	
光熱水料	7,806	162,840	△155,034	
賃貸リース料	76,352	1,366,952	△1,290,600	
保険料	0	2,120	△2,120	
諸謝金	30,665	5,048,514	△5,017,849	
租税公課	229,315	1,003,550	△774,235	
雑役務費	68,559	200,170	△131,611	
雑費	0	8,000	△8,000	
経常費用計	172,278,352,446	118,660,996,016	53,617,356,430	
評価損益等調整前当期経常増減額	14,935,048	△46,556,259	61,491,307	
投資有価証券評価損益	△31,620,000	△27,700,874	△3,919,126	
評価損益等計	△31,620,000	△27,700,874	△3,919,126	
当期経常増減額	△16,684,952	△74,257,133	57,572,181	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金戻入	6,495,000	0	6,495,000	
経常外収益計	6,495,000	0	6,495,000	
(2) 経常外費用				
返納補助金等	1,020,601	1,080,690	△60,089	
経常外費用計	1,020,601	1,080,690	△60,089	
当期経常外増減額	5,474,399	△1,080,690	6,555,089	
税引前当期一般正味財産増減額	△11,210,553	△75,337,823	64,127,270	
法人税等	70,000	0	70,000	
当期一般正味財産増減額	△11,280,553	△75,337,823	64,057,270	
一般正味財産期首残高	1,254,931,680	1,330,269,503	△75,337,823	
一般正味財産期末残高	1,243,651,127	1,254,931,680	△11,280,553	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	4,387,056	3,690,399	696,657	
当期指定正味財産増減額	△4,387,056	△3,690,399	△696,657	
指定正味財産期首残高	253,407,168	257,097,567	△3,690,399	
指定正味財産期末残高	249,020,112	253,407,168	△4,387,056	
III 正味財産期末残高	1,492,671,239	1,508,338,848	△15,667,609	

## 財産目録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管 (銀行・支店) みずほ・新橋 三菱UFJ・本店 東京中央農業協同組合 ゆうちょ銀行青山通り支店	運転資金として	1,698,834	
普通預金		運転資金として	114,504,470,051	
			114,503,269,851	
			1,125,816	
			74,384	
郵便振替貯金		運転資金として	3,679,026	
未収金		事業実施による	158,220,784	
前払金		事業実施による	21,367,700	
棚卸資産		事業実施による	214,082,126	
商品棚卸資産			620,370	
粉乳棚卸資産		213,461,756		
仮払金		事業実施による	145,000	
<b>流動資産合計</b>			<b>114,903,663,521</b>	
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	みずほ銀行新橋支店	利息を法人管理費に充てる	30,000,000	
定期預金				
特定資産		みずほ・新橋	役職員の退職金支払に備える	46,476,700
退職給付引当資産		みずほ・新橋	公1、他1、他2の事業費に充てる	324,527,039
事業運営積立資産		他1・他2	児童養護施設等支援事業	249,020,112
		公1	児童福祉関係研修会への支援事業	36,249,397
		公1	物資供給事業を除く事業	39,257,530
その他固定資産				
什器備品			公1、法人会計に供する	7,082,180
コンピュータソフトウェア			公1、法人会計に供する	10,691,396
リース資産		公2の助成システムのリース料	101,931,343	
保証金		事務所、法人会計に供する	167,791,693	
有価証券		利息を法人管理費に充てる	540,680,000	
長期貸付金		国立武蔵野学院養成所就学資金	2,220,000	
<b>固定資産合計</b>			<b>1,231,400,351</b>	
<b>資産合計</b>			<b>116,135,063,872</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金	取引業者に対するもの 役員に対するもの	事業実施によるもの	56,132,867,054	
		職員等に対するもの	56,106,391,057	
		翌年度事業の収益金	26,475,997	
前受金			47,284	
預り金		取引業者のもの	事業実施によるもの	58,368,061,852
		役員からのもの	所得税および社会保険料の預り金	58,359,269,305
短期リース債務			公2の助成システムのリース債務	8,792,547
未払法人税等			納税に充てるもの	91,264,252
未払消費税等			納税に充てるもの	70,000
<b>流動負債合計</b>				<b>8,089,400</b>
<b>流動負債合計</b>			<b>114,600,399,842</b>	
<b>(固定負債)</b>				
長期リース債務		公2の助成システムのリース債務	10,667,091	
退職給付引当金		役職員の退職に備えたもの	31,325,700	
事業費対応分			28,811,100	
管理費対応分			2,514,600	
<b>固定負債合計</b>			<b>41,992,791</b>	
<b>負債合計</b>			<b>114,642,392,633</b>	
<b>正味財産</b>			<b>1,492,671,239</b>	

### 公益目的保有財産及び収益事業財産

財産種別	事業用財産	使用事業
什器備品	1,508,363	パソコン・プリンター
コンピュータソフトウェア	10,645,171	スキムミルク配分システム
リース資産	101,931,343	助成金審査・支給管理システム

### 法人会計(管理運営用)財産内訳

(単位:円)

財産種別	管理運営用財産	使用事業
什器備品	5,573,817	事務所間仕切り・ラック等(11種14点)
コンピュータソフトウェア	46,225	会計・給与システム等(2点)



## キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

平成31年4月1日～令和2年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 事業活動によるキャッシュ・フロー				
1. 当期一般正味財産増減額	△11,280,553	△75,337,823	64,057,270	
2. キャッシュ・フローへの調整額				
減価償却費	81,165,679	71,624,207	9,541,472	
長期リース債務の増減額	0	△51,852,241	51,852,241	
退職給付引当金の増減額	△11,223,000	6,028,100	△17,251,100	
未収金の増減額	2,261,764	△37,749,198	40,010,962	
前払金の増減額	△16,257,485	△1,717,045	△14,540,440	
棚卸資産の増減額	△35,844,204	93,729,169	△129,573,373	
立替金の増減額	37,260	△37,260	74,520	
仮払金の増減額	△96,640	△48,360	△48,280	
未払金の増減額	△2,109,901,714	57,734,923,100	△59,844,824,814	
前受金の増減額	△137,257	△228,825	91,568	
短期リース債務の増減額	0	7,864,092	△7,864,092	
預り金の増減額	△31,393,142,039	3,835,595,661	△35,228,737,700	
未払法人税等の増減額	△1,073,700	△70,000	△1,003,700	
未払消費税等の増減額	△10,659,100	17,409,500	△28,068,600	
有価証券の評価損	31,620,000	27,700,874	3,919,126	
調整額計	△33,463,250,436	61,703,171,774	△95,166,422,210	
事業活動によるキャッシュ・フロー	△33,474,530,989	61,627,833,951	△95,102,364,940	
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1. 投資活動収入				
特定資産収入	27,655,929	34,468,471	△6,812,542	
退職給付引当資産取崩収入	9,725,800	313,600	9,412,200	
事業運営積立資産取崩収入	17,930,129	34,154,871	△16,224,742	
投資活動収入計	27,655,929	34,468,471	△6,812,542	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	9,619,300	8,903,900	715,400	
退職給付資産取得支出	9,619,300	8,903,900	715,400	
その他固定資産取得支出	152,396,250	17,135,741	135,260,509	
什器備品取得支出	0	3,621,277	△3,621,277	
コンピュータソフトウェア取得支出	0	13,306,464	△13,306,464	
保証金支出	151,436,250	118,000	151,318,250	
貸付金支出	960,000	90,000	870,000	
投資活動支出計	162,015,550	26,039,641	135,975,909	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△134,359,621	8,428,830	△142,788,451	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1. 財務活動収入				
有価証券売却収入	0	300,000,000	△300,000,000	
財務活動収入計	0	300,000,000	△300,000,000	
2. 財務活動支出				
有価証券取得支出	0	299,550,874	△299,550,874	
リース債務返済支出	75,395,310	24,529,710	50,865,600	
一般正味財産へ振替額	4,387,056	3,690,399	696,657	
財務活動支出計	79,782,366	327,770,983	△247,988,617	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△79,782,366	△27,770,983	△52,011,383	
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0	
V 現金及び現金同等物の増減額	△33,688,672,976	61,608,491,798	△95,297,164,774	
VI 現金及び現金同等物の期首残高	148,198,520,887	86,590,029,089	61,608,491,798	
VII 現金及び現金同等物の期末残高	114,509,847,911	148,198,520,887	△33,688,672,976	

【注記】資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)により評価している。  
市場価格のない有価証券は、移動平均法による原価法により評価している。  
市場価格のある有価証券は、期末日の時価により評価している。(時価法)

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法により評価している。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品については定率法により減価償却している。

なお、10万円以上20万円未満の什器備品およびソフトウェアについては、一括償却資産として3年間で均等償却し、20万円以上のソフトウェアについては5年間で定額償却している。

リース資産は、所有権移転外ファイナンス・リース取引で、リース期間を耐用年数とし、残存価格を0円とする定額法による。

#### (4) 退職給付引当金の計上基準

退職給付引当金については、期末要支給額により引当計上している。

#### (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払い預金及び取得日から3ヵ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金が可能であり、かつ、価格の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなるものとしている。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等は、税込方式により会計処理している。

#### (7) 金融商品に対する取扱方針

・資産運用する金融商品は、資金運用基準(「平成27年10月1日」制定)に定める有価証券とし、デリバティブ取引は行わない方針としている。

・投資した有価証券品は、債券、株式、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

・投資した有価証券のリスク管理のため、発行体の状況を定期的に把握し、市場価格を日々注視している。

2. 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。

(1) 基本財産

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000

(2) 特定資産

① 退職給付引当資産

公1 児童健全育成事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
普通預金	9,834,800	3,103,100	0	12,937,900

公2 企業主導型保育助成事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
普通預金	9,357,000	6,516,200	0	15,873,200

他1 児童養護施設事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
普通預金	0	0	0	0

法人会計

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
普通預金	27,391,400	0	9,725,800	17,665,600

② 事業運営積立資産

公1 児童健全育成事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
普通預金	89,050,000	0	13,543,073	75,506,927

他1 児童養護施設事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
普通預金	232,200,335	0	1,421,200	230,779,135

他2 児童福祉研修事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
普通預金	21,206,833	0	2,965,856	18,240,977

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。

(1) 基本財産

(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
定 期 預 金	30,000,000	0	30,000,000	0

(2) 特定資産

① 退職給付引当資産

公1 児童健全育成事業

(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
普 通 預 金	12,937,900	0	0	12,937,900

公2 企業主導型保育助成事業

(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
普 通 預 金	15,873,200	0	0	15,873,200

法人会計

(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
普 通 預 金	17,665,600	0	0	17,665,600

② 事業運営積立資産

公1 児童健全育成事業

(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
普 通 預 金	75,506,927	0	75,506,927	0

他1 児童養護施設事業

(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
普 通 預 金	230,779,135	230,779,135	0	0

他2 児童福祉研修事業

(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
普 通 預 金	18,240,977	18,240,977	0	0

4. 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、次のとおりである。

(単位:円)

事業区分	科目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
公1 児童健全育成 事業	什器備品	4,454,229	2,945,866	1,508,363
	コンピュータ ソフトウェア	13,306,464	2,661,293	10,645,171
法人会計	什器備品	15,424,114	9,850,297	5,573,817
	コンピュータ ソフトウェア	846,234	800,009	46,225

・リース資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

事業区分	科目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
公2 企業主導型 保育助成事業	助成金受付審 査等システム	292,847,268	190,915,925	101,931,343

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
ソフトバンクグループ(株)第48回無担保社債	100,000,000	95,120,000	△ 4,880,000
外国債券(パークレイズ・バンク・PCL)	200,000,000	74,200,000	△ 125,800,000
外国債券(三菱UFJ証券ホールディング)	100,000,000	32,202,000	△ 67,798,000
外国債券(パークレイズ・バンク・PCL)	100,000,000	36,160,000	△ 63,840,000
合計	500,000,000	237,682,000	△ 262,318,000

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

・補助金等の名称(交付者):企業主導型保育助成事業(内閣府)

(単位:円)

前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
117,509,232,980	53,674,907,971	0	171,184,140,951	一般正味財産
88,240,447,425	0	△ 88,240,447,425	0	流動負債

・補助金等の名称(交付者):子どもゆめ基金(独立行政法人 国立青少年教育振興機構)

前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
122,000	387,500	0	509,500	一般正味財産

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
(他1)経常収益への振替(事業費計上による振替額)	1,421,200
(他2)経常収益への振替(事業費計上による振替額)	2,965,856

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている金額との関係

前 期 末		当 期 末	
現金預金勘定	148,198,520,887円	現金預金勘定	114,509,847,911円
預金期間が3ヵ月を超える定期預金	0円	預金期間が3ヵ月を超える定期預金	0円
現金及び現金同等物	148,198,520,887円	現金及び現金同等物	114,509,847,911円

(2) 重要な非資金取引は、無し

9. リース取引の関係

(1) リース資産の内容

- ・有形固定資産 主として、ホストコンピュータ及び周辺機器
- ・無形固定資産 主として、ソフトウェア

(2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価格を0円として算定する方法による。

# 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収 益 事 業	法 人 会 計	内部取引 消 去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	114,136,709,566	14,904,077	358,234,268	0	114,509,847,911
未収金	142,727,247	342,941	20,207,101	5,056,505	158,220,784
前払金	18,311,337	1,143,434	1,912,929	0	21,367,700
棚卸資産	213,461,756	620,370	0	0	214,082,126
立替金	15,353,940	0	0	15,353,940	0
仮払金	145,000	0	0	0	145,000
未収消費税等	0	0	12,885,785	12,885,785	0
流動資産合計	114,526,708,846	17,010,822	393,240,083	33,296,230	114,903,663,521
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	30,000,000	0	30,000,000
基本財産合計	0	0	30,000,000	0	30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	28,811,100	0	17,665,600	0	46,476,700
事業運営積立資産	75,506,927	249,020,112	0	0	324,527,039
特定資産合計	104,318,027	249,020,112	17,665,600	0	371,003,739
(3) その他固定資産					
什器備品	1,508,363	0	5,573,817	0	7,082,180
コンピュータソフトウェア	10,645,171	0	46,225	0	10,691,396
リース資産	101,931,343	0	0	0	101,931,343
保証金	151,839,250	0	15,952,443	0	167,791,693
有価証券	0	0	540,680,000	0	540,680,000
長期貸付金	0	2,220,000	0	0	2,220,000
その他固定資産合計	265,924,127	2,220,000	562,252,485	0	830,396,612
固定資産合計	370,242,154	251,240,112	609,918,085	0	1,231,400,351
資産合計	114,896,951,000	268,250,934	1,003,158,168	33,296,230	116,135,063,872
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	56,131,485,379	3,005,516	18,786,604	20,410,445	56,132,867,054
前受金	0	47,284	0	0	47,284
預り金	58,364,952,404	2,524,960	584,488	0	58,368,061,852
短期リース債務	91,264,252	0	0	0	91,264,252
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000
未払消費税等	20,002,958	972,227	0	12,885,785	8,089,400
流動負債合計	114,607,704,993	6,549,987	19,441,092	33,296,230	114,600,399,842
2. 固定負債					
長期リース債務	10,667,091	0	0	0	10,667,091
退職給付引当金	28,811,100	0	2,514,600	0	31,325,700
固定負債合計	39,478,191	0	2,514,600	0	41,992,791
負債合計	114,647,183,184	6,549,987	21,955,692	33,296,230	114,642,392,633
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	249,020,112	0	0	249,020,112
(うち特定資産への充当額)	0	249,020,112	0	0	249,020,112
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	249,767,816	12,680,835	981,202,476	0	1,243,651,127
(うち特定資産への充当額)	0	0	30,000,000	0	30,000,000
(うち特定資産への充当額)	75,506,927	0	0	0	75,506,927
正味財産合計	249,767,816	261,700,947	981,202,476	0	1,492,671,239
負債及び正味財産合計	114,896,951,000	268,250,934	1,003,158,168	33,296,230	116,135,063,872

## 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日～令和2年3月31日

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業			収 益 事 業				法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	公 1 児童健全育 成 事 業	公 2 企業主導型 助成事業	計	収 1 出版及び監 修 事業	他 1 児童養護施 設 事業	他 2 児童福祉研 修 事業	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	0	0	0	0	0	0	0	2,100	0	2,100
事業収益	1,050,674,596	0	1,050,674,596	32,390,151	2,573,543	0	34,963,694	89,400	2,538,064	1,083,189,626
事業運営収益	347,324,596	0	347,324,596	0	0	0	0	89,400	2,538,064	344,875,932
利用者収益	0	0	0	32,390,151	2,573,543	0	34,963,694	0	0	34,963,694
粉乳売上収益	703,350,000	0	703,350,000	0	0	0	0	0	0	703,350,000
受取補助金等	509,500	171,184,140,951	171,184,650,451	0	0	0	0	0	0	171,184,650,451
受取国庫補助金	0	171,184,140,951	171,184,140,951	0	0	0	0	0	0	171,184,140,951
受取民間補助金	509,500	0	509,500	0	0	0	0	0	0	509,500
雑収益	1,758,829	1,060,261	2,819,090	2,078,592	182,331	0	2,260,923	15,978,248	0	21,058,261
受取利息	1,033	1,060,261	1,061,294	60	131	0	191	15,507,800	0	16,569,285
雑収益	1,757,796	0	1,757,796	2,078,532	182,200	0	2,260,732	470,448	0	4,488,976
指定正味からの振替額	0	0	0	0	1,421,200	2,965,856	4,387,056	0	0	4,387,056
経常収益計	1,052,942,925	171,185,201,212	172,238,144,137	34,468,743	4,177,074	2,965,856	41,611,673	16,069,748	2,538,064	172,293,287,494
(2) 経常費用										
事業費	1,049,462,319	171,184,180,611	172,233,642,930	17,547,403	4,177,074	2,965,856	24,690,333	0	2,538,064	172,255,795,199
職員給与手当	231,702,923	209,773,549	441,476,472	482,444	1,206,108	0	1,688,552	0	0	443,165,024
契約職員手当	54,861,316	141,801,421	196,662,737	4,119,318	83,161	0	4,202,479	0	0	200,865,216
退職給付費用	3,103,100	9,680,500	12,783,600	0	0	0	0	0	0	12,783,600
福利厚生費	2,277,331	5,117,625	7,394,956	59,661	35,752	0	95,413	0	0	7,490,369
法定福利費	39,635,150	44,183,136	83,818,286	69,029	195,321	0	264,350	0	0	84,082,636
会議研修費	446,279	163,783	610,062	0	0	0	0	0	0	610,062
旅費交通費	5,287,626	34,134,362	39,421,988	0	0	1,480	1,480	0	0	39,423,468
通信運搬費	11,885,834	4,856,595	16,742,429	264,798	13,960	0	278,758	0	0	17,021,187
減価償却費	4,121,548	75,395,310	79,516,858	0	0	0	0	0	0	79,516,858
消耗什器備品費	0	2,848,969	2,848,969	0	0	0	0	0	0	2,848,969
消耗品費	17,892,396	4,328,139	22,220,535	102,384	0	0	102,384	0	0	22,322,919
商品仕入費	0	0	0	△ 2,556	0	0	△ 2,556	0	0	△ 2,556
粉乳購入費	475,146,522	0	475,146,522	0	0	0	0	0	0	475,146,522
国内輸送費	96,503,470	0	96,503,470	0	0	0	0	0	0	96,503,470
修繕費	2,493,553	0	2,493,553	0	0	0	0	0	0	2,493,553
印刷製本費	1,067,650	2,761,747	3,829,397	3,803,288	0	0	3,803,288	0	0	7,632,685
交際費	38,653	0	38,653	0	0	0	0	0	0	38,653
広報宣伝費	10,681,576	0	10,681,576	0	0	0	0	0	0	10,681,576
燃料費	13,608	0	13,608	0	0	0	0	0	0	13,608
光熱水料	13,552,866	3,266,230	16,819,096	15,613	39,032	0	54,645	0	0	16,873,741
賃貸リース料	8,159,311	78,651,601	86,810,912	284,401	381,759	0	666,160	0	0	87,477,072
保険料	1,471,200	15,040	1,486,240	0	0	0	0	0	0	1,486,240
諸謝金	1,923,436	7,987,618	9,911,054	3,756,297	153,327	31,300	3,940,924	0	0	13,851,978
租税公課	34,761,909	114,000	34,875,909	972,227	0	0	972,227	0	0	35,848,136
支払助成金	0	169,892,164,598	169,892,164,598	0	1,725,860	1,416,000	3,141,860	0	0	169,895,306,458
雑役務費	25,074,482	555,826,414	580,900,896	3,615,633	342,794	965,920	4,924,347	0	2,538,064	583,287,179
委託費	7,006,746	110,948,212	117,954,958	0	0	551,156	551,156	0	0	118,506,114
雑費	353,834	161,762	515,596	4,866	0	0	4,866	0	0	520,462
管理費	0	0	0	0	0	0	0	22,557,247	0	22,557,247
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	16,721,803	0	16,721,803
職員給与手当	0	0	0	0	0	0	0	241,220	0	241,220
契約職員手当	0	0	0	0	0	0	0	16,629	0	16,629
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	△ 299,600	0	△ 299,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	7,150	0	7,150
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	1,574,660	0	1,574,660
会議研修費	0	0	0	0	0	0	0	260,266	0	260,266
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	519,483	0	519,483
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	2,695	0	2,695
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	1,648,821	0	1,648,821
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	1,305,583	0	1,305,583
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	135,840	0	135,840
広報宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
光熱水料	0	0	0	0	0	0	0	7,806	0	7,806
賃貸リース料	0	0	0	0	0	0	0	76,352	0	76,352
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	30,665	0	30,665
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	229,315	0	229,315
雑役務費	0	0	0	0	0	0	0	68,559	0	68,559
経常費用計	1,049,462,319	171,184,180,611	172,233,642,930	17,547,403	4,177,074	2,965,856	24,690,333	22,557,247	2,538,064	172,278,352,446
評価損益等調整前当期経常増減額	3,480,606	1,020,601	4,501,207	16,921,340	0	0	16,921,340	△ 6,487,499	0	14,935,048
投資有価証券評価損益	0	0	0	0	0	0	0	△ 31,620,000	0	△ 31,620,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	△ 31,620,000	0	△ 31,620,000
当期経常増減額	3,480,606	1,020,601	4,501,207	16,921,340	0	0	16,921,340	△ 38,107,499	0	△ 16,684,952
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
退職給付引当金戻入	0	0	0	0	0	0	0	6,495,000	0	6,495,000
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	6,495,000	0	6,495,000
(2) 経常外費用										
返納補助金等	0	1,020,601	1,020,601	0	0	0	0	0	0	1,020,601
経常外費用計	0	1,020,601	1,020,601	0	0	0	0	0	0	1,020,601
当期経常外増減額	0	△ 1,020,601	△ 1,020,601	0	0	0	0	6,495,000	0	5,474,399
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,480,606	0	3,480,606	16,921,340	0	0	16,921,340	△ 31,612,499	0	△ 11,210,553
他会計振替額	8,460,670	0	8,460,670	△ 16,921,340	0	0	△ 16,921,340	8,460,670	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	11,941,276	0	11,941,276	0	0	0	0	△ 23,151,829	0	△ 11,210,553
法人税等	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	11,941,276	0	11,941,276	0	0	0	0	△ 23,221,829	0	△ 11,280,553
一般正味財産期首残高	237,826,540	0	237,826,540	12,680,835	0	0	12,680,835	1,004,424,305	0	1,254,931,680
一般正味財産期末残高	249,767,816	0	249,767,816	12,680,835	0	0	12,680,835	981,202,476	0	1,243,651,127
II 指定正味財産増減の部										
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	1,421,200	2,965,856	4,387,056	0	0	4,387,056
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 1,421,200	△ 2,965,856	△ 4,387,056	0	0	△ 4,387,056
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	232,200,335	21,206,833	253,407,168	0	0	253,407,168
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	230,779,135	18,240,977	249,020,112	0	0	249,020,112
III 正味財産期末残高	249,767,816	0	249,767,816	12,680,835	230,779,135	18,240,977	261,700,947	981,202,476	0	1,492,671,239

## 財務諸表の附属明細書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略する。

### 2. 債務・引当金の明細

(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	
退職給付引当金	42,548,700	11,678,500	16,406,500	6,495,000	31,325,700
合 計	42,548,700	11,678,500	16,406,500	6,495,000	31,325,700



