

令和3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 4年 3月31日現在

(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	90,008,256,172	78,685,479,880	11,322,776,292
未収金	769,055,313	313,810,554	455,244,759
前払金	304,814,202	263,763,680	41,050,522
棚卸資産	263,111,864	165,632,297	97,479,567
仮払金	28,692	2,440,000	△ 2,411,308
流動資産合計	91,345,266,243	79,431,126,411	11,914,139,832
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	59,683,600	44,384,900	15,298,700
事業運営積立資産	273,694,069	280,488,007	△ 6,793,938
特定資産合計	333,377,669	324,872,907	8,504,762
(3) その他固定資産			
附属設備	91,051,030	123,271,530	△ 32,220,500
什器備品	6,651,003	7,840,673	△ 1,189,670
リース資産	169,241,955	262,806,434	△ 93,564,479
コンピュータソフトウェア	6,302,366	8,656,004	△ 2,353,638
システム開発仮勘定	89,299,100	0	89,299,100
保証金	224,800,435	205,743,550	19,056,885
有価証券	474,094,500	487,926,150	△ 13,831,650
長期貸付金	2,340,000	2,400,000	△ 60,000
その他固定資産合計	1,063,780,389	1,098,644,341	△ 34,863,952
固定資産合計	1,427,158,058	1,453,517,248	△ 26,359,190
資産合計	92,772,424,301	80,884,643,659	11,887,780,642
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	74,300,067,316	1,357,269,396	72,942,797,920
前受金	20,618	1,021,019	△ 1,000,401
預り金	16,955,011,767	78,050,263,917	△ 61,095,252,150
短期リース債務	2,567,400	2,567,400	0
賞与引当金	81,579,739	0	81,579,739
未払法人税等	140,000	70,000	70,000
未払消費税等	15,248,100	1,123,400	14,124,700
流動負債合計	91,354,634,940	79,412,315,132	11,942,319,808
2. 固定負債			
長期リース債務	2,567,400	5,134,800	△ 2,567,400
退職給付引当金	57,143,200	42,581,300	14,561,900
固定負債合計	59,710,600	47,716,100	11,994,500
負債合計	91,414,345,540	79,460,031,232	11,954,314,308
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	234,436,539	241,230,477	△ 6,793,938
(うち特定資産への充当額)	234,436,539	241,230,477	△ 6,793,938
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)	39,257,530	39,257,530	0
正味財産合計	1,358,078,761	1,424,612,427	△ 66,533,666
負債及び正味財産合計	92,772,424,301	80,884,643,659	11,887,780,642

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(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	300	3,908	△ 3,608
基本財産受取利息	300	3,908	△ 3,608
事業収益	1,072,090,057	1,083,339,097	△ 11,249,040
事業運営収益	397,497,185	417,529,249	△ 20,032,064
利用者収益	35,628,872	32,327,348	3,301,524
粉乳売上収益	638,964,000	633,482,500	5,481,500
受取補助金等	186,376,988,005	166,475,765,005	19,901,223,000
受取国庫補助金	186,376,230,005	166,475,765,005	19,900,465,000
受取民間補助金	758,000	0	758,000
雑収益	19,801,415	7,972,186	11,829,229
受取利息	13,997,607	5,197,466	8,800,141
雑収益	5,803,808	2,774,720	3,029,088
指定正味財産からの振替額	6,793,938	7,789,635	△ 995,697
経常収益計	187,475,673,715	167,574,869,831	19,900,803,884
(2) 経常費用			
事業費	187,491,210,231	167,548,094,987	19,943,115,244
職員給与手当	686,890,039	510,682,632	176,207,407
契約職員手当	718,725,784	470,422,661	248,303,123
賞与引当金繰入額	81,537,406	0	81,537,406
退職給付費用	16,346,500	13,066,600	3,279,900
福利厚生費	21,397,312	13,282,898	8,114,414
法定福利費	202,459,551	137,232,450	65,227,101
会議研修費	1,221,595	661,183	560,412
旅費交通費	19,874,666	50,168,943	△ 30,294,277
通信運搬費	22,381,270	21,878,593	502,677
減価償却費	145,815,812	191,815,824	△ 46,000,012
消耗什器備品費	0	441,662	△ 441,662
消耗品費	41,549,485	56,964,580	△ 15,415,095
商品仕入費	417,548	△ 328,831	746,379
粉乳購入費	447,648,125	459,897,872	△ 12,249,747
国内輸送費	95,782,707	93,989,682	1,793,025
修繕費	2,485,886	2,529,390	△ 43,504
印刷製本費	4,719,531	4,843,440	△ 123,909
広報宣伝費	5,848,855	6,312,180	△ 463,325
燃料費	1,950	1,620	330
光熱水料	27,164,041	23,869,077	3,294,964
賃貸リース料	281,046,159	260,647,848	20,398,311
保険料	2,070,203	3,433,364	△ 1,363,161
諸謝金	30,060,356	25,019,506	5,040,850
租税公課	26,913,300	37,873,820	△ 10,960,520
支払助成金	182,386,510,198	162,996,390,216	19,390,119,982
雑役務費	615,150,586	783,504,822	△ 168,354,236
委託費	1,605,622,862	1,381,725,907	223,896,955
雑費	1,568,504	1,767,048	△ 198,544

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	29,242,404	27,527,880	1,714,524
役員報酬	16,247,302	16,195,723	51,579
職員給与手当	335,065	270,840	64,225
契約職員手当	75,478	83,616	△ 8,138
賞与引当金繰入額	42,333	0	42,333
退職給付費用	6,826,600	4,722,800	2,103,800
福利厚生費	8,309	6,501	1,808
法定福利費	1,490,904	37,842	1,453,062
会議研修費	76,410	60,801	15,609
旅費交通費	1,062,836	944,322	118,514
通信運搬費	1,463	2,810	△ 1,347
減価償却費	0	266,014	△ 266,014
消耗品費	924,134	2,386,593	△ 1,462,459
印刷製本費	91,490	187,690	△ 96,200
交際費	39,387	38,209	1,178
光熱水料	62,175	56,458	5,717
賃貸リース料	1,310,861	1,116,393	194,468
保険料	116,780	0	116,780
諸謝金	58,350	49,936	8,414
租税公課	355,237	177,350	177,887
雑役務費	109,285	920,862	△ 811,577
委託費	5,610	432	5,178
雑費	2,395	2,688	△ 293
経常費用計	187,520,452,635	167,575,622,867	19,944,829,768
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 44,778,920	△ 753,036	△ 44,025,884
投資有価証券評価損益	△ 13,058,620	△ 52,682,969	39,624,349
評価損益等計	△ 13,058,620	△ 52,682,969	39,624,349
当期経常増減額	△ 57,837,540	△ 53,436,005	△ 4,401,535
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	3	5,327,732	△ 5,327,729
什器備品除却損	3	5,327,732	△ 5,327,729
返納補助金等	1,756,485	1,435,440	321,045
国庫返納金	1,756,485	1,435,440	321,045
経常外費用計	1,756,488	6,763,172	△ 5,006,684
当期経常外増減額	△ 1,756,488	△ 6,763,172	5,006,684
税引前当期一般正味財産増減額	△ 59,594,028	△ 60,199,177	605,149
法人税等	145,700	70,000	75,700
法人税等	145,700	70,000	75,700
当期一般正味財産増減額	△ 59,739,728	△ 60,269,177	529,449
一般正味財産期首残高	1,183,381,950	1,243,651,127	△ 60,269,177
一般正味財産期末残高	1,123,642,222	1,183,381,950	△ 59,739,728
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	6,793,938	7,789,635	△ 995,697
当期指定正味財産増減額	△ 6,793,938	△ 7,789,635	995,697
指定正味財産期首残高	241,230,477	249,020,112	△ 7,789,635
指定正味財産期末残高	234,436,539	241,230,477	△ 6,793,938
III 正味財産期末残高	1,358,078,761	1,424,612,427	△ 66,533,666

財産目録

令和 4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
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	1,643,589
普通預金		運転資金として	89,999,371,318
	みずほ銀行	全会計	59,997,057,821
	大和ネクスト銀行	公2会計	30,001,193,161
	三菱UFJ銀行	公1会計	1,120,336
郵便振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	7,241,265
未収金		事業実施による	769,055,313
前払金		事業実施による	304,814,202
棚卸資産		事業実施による	263,111,864
商品棚卸資産		出版(こどもの栄養)監修事業	531,653
粉乳棚卸資産		給食物資(スキムミルク)供給事業	262,580,211
仮払金		事業実施による	28,692
流動資産合計			91,345,266,243
(固定資産)			
定期預金	みずほ銀行	法人会計	30,000,000
退職給付引当資産	みずほ銀行	役職員の退職金支払いに充てる	59,683,600
事業運営積立資産		公1、他1、他2の事業費に充てる	273,694,069
	他1・他2	児童養護施設等支援事業、他	234,436,539
	公1	給食物資(スキムミルク)供給事業	39,257,530
附属設備		公2会計に供する	91,051,030
什器備品		公1、公2会計に供する	6,651,003
リース資産		公2会計に供する	169,241,955
コンピュータソフトウェア		公1、公2会計に供する	6,302,366
システム開発仮勘定		公2会計に供する	89,299,100
保証金		事務所賃貸に伴うもの	224,800,435
有価証券		法人会計に供する	474,094,500
長期貸付金		国立武蔵野学院附属人材育成センター養成部受講者貸付金	2,340,000
固定資産合計			1,427,158,058
資産合計			92,772,424,301
(流動負債)			
未払金		事業実施によるもの	74,300,067,316
未払金	国庫補助金他	国庫返納金、業務委託料他	74,238,833,086
職員時間外手当未払金	役職員分	職員時間外手当、契約職員賃金	61,234,230
前受金		収1翌年度事業の収益金	20,618
預り金		事業実施によるもの	16,955,011,767
	国庫補助金他	助成未実施分	16,942,882,743
	役職員分	役職員社会保険料等	12,129,024
短期リース債務		公2 PC等のリース債務	2,567,400
賞与引当金		役職員の賞与支払いに充てる	81,579,739
未払法人税等		納税に充てるもの	140,000
未払消費税等		納税に充てるもの	15,248,100
流動負債合計			91,354,634,940
(固定負債)			
長期リース債務		公2 PC等のリース債務	2,567,400
退職給付引当金		役職員の退職金の債務	57,143,200
事業費対応分			44,002,500
管理費対応分			13,140,700
固定負債合計			59,710,600
負債合計			91,414,345,540
正味財産			1,358,078,761

公益目的保有財産及び収益事業財産

財産種別	使用事業	事業用財産	金 額
什器備品	公1	パソコン・プリンター	214,425
コンピュータソフトウェア	公1	スキムミルク配分システム	5,100,814
附属設備	公2	事務所内ネットワーク・通信設備他	91,051,030
什器備品	公2	オフィス用家具他	6,436,578
コンピュータソフトウェア	公2	オフィス入室管理システム	1,201,552
リース資産	公2	PCサーバー・PC・周辺機器等	169,241,955

キャッシュ・フロー計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

間接法
(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	△ 59,739,728	△ 60,269,177	529,449
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	145,815,812	192,081,838	△ 46,266,026
賞与引当金の増減額	81,579,739	0	81,579,739
退職給付引当金の増減額	14,561,900	11,255,600	3,306,300
未収金の増減額	△ 455,244,759	△ 155,589,770	△ 299,654,989
前払金の増減額	△ 41,050,522	△ 242,395,980	201,345,458
仮払金の増減額	2,411,308	△ 2,295,000	4,706,308
未払金の増減額	72,942,797,920	△ 54,767,296,098	127,710,094,018
預り金の増減額	△ 61,095,252,150	19,682,202,065	△ 80,777,454,215
有価証券評価損益	13,058,620	52,682,969	△ 39,624,349
未払消費税等の増減額	14,124,700	△ 6,966,000	21,090,700
前受金の増減額	△ 1,000,401	973,735	△ 1,974,136
棚卸資産の増減額	△ 97,479,567	48,449,829	△ 145,929,396
指定正味財産からの振替額	△ 6,793,938	0	△ 6,793,938
その他資産負債の増減額	△ 3,911,028	0	△ 3,911,028
小 計	11,513,617,634	△ 35,186,896,812	46,700,514,446
事業活動によるキャッシュ・フロー	11,453,877,906	△ 35,247,165,989	46,701,043,895
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収	7,112,500	14,229,800	△ 7,117,300
事業運営積立資産取崩収入	6,793,938	44,039,032	△ 37,245,094
貸付金回収収入	1,380,000	0	1,380,000
保証金返還収入	0	15,952,443	△ 15,952,443
有価証券売却収入	773,030	70,881	702,149
投資活動収入計	16,059,468	74,292,156	△ 58,232,688
2. 投資活動支出			
退職給付資産取得支出	22,411,200	12,138,000	10,273,200
什器備品取得支出	2,288,864	152,916,469	△ 150,627,605
附属設備取得支出	9,432,760	8,097,323	1,335,437
コンピュータソフトウェア取得支出	90,083,973	746,810	89,337,163
敷金・保証金支出	19,056,885	53,904,300	△ 34,847,415
貸付金支出	1,320,000	180,000	1,140,000
投資活動支出計	144,593,682	227,982,902	△ 83,389,220
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 128,534,214	△ 153,690,746	25,156,532
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
2. 財務活動支出			
リース債務返済支出	2,567,400	415,721,661	△ 413,154,261
指定正味財産からの振替額	0	7,789,635	△ 7,789,635
財務活動支出計	2,567,400	423,511,296	△ 420,943,896
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,567,400	△ 423,511,296	420,943,896
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	11,322,776,292	△ 35,824,368,031	47,147,144,323
VI 現金及び現金同等物の期首残高	78,685,479,880	114,509,847,911	△ 35,824,368,031
VII 現金及び現金同等物の期末残高	90,008,256,172	78,685,479,880	11,322,776,292

【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。

その他の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。

その他の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。

附属設備については定額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) 賞与引当金の計上基準

賞与引当金については、支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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. 会計方針の変更

賞与引当金

従来、賞与は支給時に費用処理していたが、職員の契約形態の大幅な変更による正職員比率の増加により人件費に占める賞与の割合が高くなったことから、今期より当該会計年度の負担に属する金額を見積もり、賞与引当金として計上する方針に変更した。

この変更により、評価損益等調整前当期経常増減額が81,579,739円減少し、当期経常増減額・税引前当期一般正味財産増減額及び当期一般正味財産増減額が同額減少している。

3. 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	10,059,600	2,080,400	432,400	11,707,600

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	28,011,200	13,504,200	6,680,100	34,835,300

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	6,314,100	6,826,600	0	13,140,700

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	39,257,530	0	0	39,257,530

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	223,247,500	0	4,758,818	218,488,682

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	17,982,977	0	2,035,120	15,947,857

4. 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	11,707,600	0	0	11,707,600

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	34,835,300	0	0	34,835,300

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	13,140,700	0	0	13,140,700

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	39,257,530	0	39,257,530	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	218,488,682	218,488,682	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	15,947,857	15,947,857	0	0

5. 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	41,809,288	41,594,863	214,425
	コンピュータソフトウェア	13,306,464	8,205,650	5,100,814
公2 企業主導型保育助成事業	什器備品	10,129,499	3,692,921	6,436,578
	附属設備	162,349,229	71,298,199	91,051,030
	コンピュータソフトウェア	1,531,683	330,131	1,201,552

・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	リース資産	401,072,149	231,830,194	169,241,955

6. 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	100,630,000	630,000
合計	100,000,000	100,630,000	630,000

7. 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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
78,039,188,245	200,294,677,498	261,461,107,740	16,872,758,003	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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
0	758,000	0	758,000	一般正味財産

8. 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)	4,758,818
(他2) 経常収益への振替 (事業費計上による振替額)	2,035,120

9. 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	78,685,479,880円	現金預金勘定	90,008,256,172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	78,685,479,880円	現金及び現金同等物	90,008,256,172円

(2) 重要な非資金取引は、 無し

10. 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

(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。

11. その他

・企業主導型保育助成事業に関する助成決定の取消し又は事業の取りやめにより助成の返還を求めているもの

当期末

1,563,434,441円

貸借対照表内訳表

令和 4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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	89,610,349,553	14,343,957	383,562,662	0	90,008,256,172
未収金	768,328,490	726,823	0	0	769,055,313
前払金	303,407,212	1,070,190	336,800	0	304,814,202
棚卸資産	262,580,211	531,653	0	0	263,111,864
立替金	23,698,488	0	2,316,855	26,015,343	0
仮払金	28,692	0	0	0	28,692
未収消費税等	0	0	8,756,700	8,756,700	0
流動資産合計	90,968,392,646	16,672,623	394,973,017	34,772,043	91,345,266,243
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	46,542,900	0	13,140,700	0	59,683,600
事業運営積立資産	39,257,530	234,436,539	0	0	273,694,069
特定資産合計	85,800,430	234,436,539	13,140,700	0	333,377,669
(3) その他固定資産					
附属設備	91,051,030	0	0	0	91,051,030
什器備品	6,651,003	0	0	0	6,651,003
リース資産	169,241,955	0	0	0	169,241,955
コンピュータソフト ウェア	6,302,366	0	0	0	6,302,366
システム開発仮勘定	89,299,100	0	0	0	89,299,100
保証金	224,800,435	0	0	0	224,800,435
有価証券	0	0	474,094,500	0	474,094,500
長期貸付金	0	2,340,000	0	0	2,340,000
その他固定資産合計	587,345,889	2,340,000	474,094,500	0	1,063,780,389
固定資産合計	673,146,319	236,776,539	517,235,200	0	1,427,158,058
資産合計	91,641,538,965	253,449,162	912,208,217	34,772,043	92,772,424,301
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	74,317,456,976	2,288,738	6,336,945	26,015,343	74,300,067,316
前受金	0	20,618	0	0	20,618
預り金	16,950,805,348	3,028,906	1,177,513	0	16,955,011,767
短期リース債務	2,567,400	0	0	0	2,567,400
賞与引当金	73,113,390	0	8,466,349	0	81,579,739
未払法人税等	70,000	0	70,000	0	140,000
未払消費税等	23,011,274	993,526	0	8,756,700	15,248,100
流動負債合計	91,367,024,388	6,331,788	16,050,807	34,772,043	91,354,634,940
2. 固定負債					
長期リース債務	2,567,400	0	0	0	2,567,400
退職給付引当金	44,002,500	0	13,140,700	0	57,143,200
固定負債合計	46,569,900	0	13,140,700	0	59,710,600
負債合計	91,413,594,288	6,331,788	29,191,507	34,772,043	91,414,345,540
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	234,436,539	0	0	234,436,539
(うち特定資産への充当額)	0	234,436,539	0	0	234,436,539
2. 一般正味財産	227,944,677	12,680,835	883,016,710	0	1,123,642,222
(うち基本財産への充当額)	0	0	30,000,000	0	30,000,000
(うち特定資産への充当額)	39,257,530	0	0	0	39,257,530
正味財産合計	227,944,677	247,117,374	883,016,710	0	1,358,078,761
負債及び正味財産合計	91,641,538,965	253,449,162	912,208,217	34,772,043	92,772,424,301

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(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	取1出版監修事業	他1養護施設事業	他2児童福祉研修事業			
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	0	0	0	0	0	0	0	300	300
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	300	300
事業収益	1,032,941,627	0	1,032,941,627	36,629,872	2,518,558	0	39,148,430	0	1,072,090,057
事業運営収益	393,977,627	0	393,977,627	1,001,000	2,518,558	0	3,519,558	0	397,497,185
利用者収益	0	0	0	35,628,872	0	0	35,628,872	0	35,628,872
粉乳売上収益	638,964,000	0	638,964,000	0	0	0	0	0	638,964,000
受取補助金等	758,000	186,376,230,005	186,376,988,005	0	0	0	0	0	186,376,988,005
受取国庫補助金	0	186,376,230,005	186,376,230,005	0	0	0	0	0	186,376,230,005
受取民間補助金	758,000	0	758,000	0	0	0	0	0	758,000
雑収益	2,507,143	1,756,485	4,263,628	31,630	2,581,087	0	2,612,717	12,925,070	19,801,415
受取利息	1,674	1,756,485	1,758,159	61	1,333	0	194	12,239,254	13,997,607
雑収益	2,505,469	0	2,505,469	31,569	2,580,954	0	2,612,523	685,816	5,803,808
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	4,758,818	2,035,120	6,793,938	0	6,793,938
経常収益計	1,036,206,770	186,377,986,490	187,414,193,260	36,661,502	9,858,463	2,035,120	48,555,085	12,925,370	187,475,673,715
(2) 経常費用									
事業費	1,079,660,821	186,376,160,005	187,455,820,826	23,495,822	9,858,463	2,035,120	35,389,405	0	187,491,210,231
職員給与手当	288,137,390	397,077,337	685,214,727	670,124	1,005,188	0	1,675,312	0	686,890,039
契約職員手当	72,506,172	643,329,703	715,835,875	2,663,471	226,438	0	2,889,909	0	718,725,784
賞与引当金繰入額	4,215,771	77,109,977	81,325,748	84,663	126,995	0	211,658	0	81,537,406
退職給付費用	2,242,600	14,103,900	16,346,500	0	0	0	0	0	16,346,500
福利厚生費	2,956,988	18,398,772	21,355,760	16,621	24,931	0	41,552	0	21,397,312
法定福利費	48,923,941	153,184,443	202,108,384	140,467	210,700	0	351,167	0	202,459,551
会議研修費	747,451	474,144	1,221,595	0	0	0	0	0	1,221,595
旅費交通費	2,678,165	17,194,236	19,872,401	0	2,265	0	2,265	0	19,874,666
通信運搬費	11,235,158	10,772,260	22,007,418	361,298	12,434	120	373,852	0	22,381,270
減価償却費	3,348,012	142,467,800	145,815,812	0	0	0	0	0	145,815,812
消耗品費	18,576,552	22,834,333	41,410,885	138,600	0	0	138,600	0	41,549,485
商品仕入費	0	0	0	417,548	0	0	417,548	0	417,548
粉乳購入費	447,648,125	0	447,648,125	0	0	0	0	0	447,648,125
国内輸送費	95,782,707	0	95,782,707	0	0	0	0	0	95,782,707
修繕費	2,485,886	0	2,485,886	0	0	0	0	0	2,485,886
印刷製本費	1,702,671	0	1,702,671	3,016,860	0	0	3,016,860	0	4,719,531
広報宣伝費	5,793,855	0	5,793,855	55,000	0	0	55,000	0	5,848,855
燃料費	1,950	0	1,950	0	0	0	0	0	1,950
光熱水料	14,691,745	12,161,418	26,853,163	124,351	186,527	0	310,878	0	27,164,041
賃貸リース料	10,498,309	263,860,222	274,358,531	2,755,043	3,932,585	0	6,687,628	0	281,046,159
保険料	1,864,583	205,620	2,070,203	0	0	0	0	0	2,070,203
諸謝金	9,950,774	16,401,325	26,352,099	3,533,203	175,054	0	3,708,257	0	30,060,356
租税公課	23,022,707	2,879,467	25,902,174	1,009,526	1,600	0	1,011,126	0	26,913,300
支払助成金	0	182,380,872,878	182,380,872,878	0	3,602,320	2,035,000	5,637,320	0	182,386,510,198
雑役務費	6,502,396	604,698,546	611,200,942	3,622,235	327,409	0	3,949,644	0	615,150,586
委託費	3,085,590	1,597,638,422	1,600,724,012	4,882,020	16,830	0	4,898,850	0	1,605,622,862
雑費	1,061,323	495,202	1,556,525	4,792	7,187	0	11,979	0	1,568,504
管理費	0	0	0	0	0	0	0	29,242,404	29,242,404
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	16,247,302	16,247,302
職員給与手当	0	0	0	0	0	0	0	335,065	335,065
契約職員手当	0	0	0	0	0	0	0	75,478	75,478
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	42,333	42,333
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	6,826,600	6,826,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	8,309	8,309
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	1,490,904	1,490,904
会議研修費	0	0	0	0	0	0	0	76,410	76,410
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	1,062,836	1,062,836
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	1,463	1,463
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	924,134	924,134
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	91,490	91,490
交際費	0	0	0	0	0	0	0	39,387	39,387
光熱水料	0	0	0	0	0	0	0	62,175	62,175
賃貸リース料	0	0	0	0	0	0	0	1,310,861	1,310,861
保険料	0	0	0	0	0	0	0	116,780	116,780
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	58,350	58,350
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	355,237	355,237
雑役務費	0	0	0	0	0	0	0	109,285	109,285
委託費	0	0	0	0	0	0	0	5,610	5,610
雑費	0	0	0	0	0	0	0	2,395	2,395
経常費用計	1,079,660,821	186,376,160,005	187,455,820,826	23,495,822	9,858,463	2,035,120	35,389,405	29,242,404	187,520,452,635
評価損益等調整前当期経常増減	△ 43,454,051	1,826,485	△ 41,627,566	13,165,680	0	0	13,165,680	△ 16,317,034	△ 44,778,920
投資有価証券評価損益	0	0	0	0	0	0	0	△ 13,058,620	△ 13,058,620
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	△ 13,058,620	△ 13,058,620
当期経常増減額	△ 43,454,051	1,826,485	△ 41,627,566	13,165,680	0	0	13,165,680	△ 29,375,654	△ 57,837,540
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	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産減損損失	0	0	0	0	0	0	0	3	3
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	3	3
返納補助金等	0	1,756,485	1,756,485	0	0	0	0	0	1,756,485
国庫返納金	0	1,756,485	1,756,485	0	0	0	0	0	1,756,485
経常外費用計	0	1,756,485	1,756,485	0	0	0	0	3	1,756,488
当期経常外増減額	0	△ 1,756,485	△ 1,756,485	0	0	0	0	△ 3	△ 1,756,488
他会計振替前当期一般正味財産	△ 43,454,051	70,000	△ 43,384,051	13,165,680	0	0	13,165,680	△ 29,375,657	△ 59,594,028
他会計振替額	6,582,840	0	6,582,840	△ 13,165,680	0	0	△ 13,165,680	6,582,840	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 36,871,211	70,000	△ 36,801,211	0	0	0	0	△ 22,792,817	△ 59,594,028
法人税等	0	70,000	70,000	0	0	0	0	75,700	145,700
法人税等	0	70,000	70,000	0	0	0	0	75,700	145,700
当期一般正味財産増減額	△ 36,871,211	0	△ 36,871,211	0	0	0	0	△ 22,868,517	△ 59,739,728
一般正味財産期首残高	264,815,888	0	264,815,888	12,680,835	0	0	12,680,835	905,885,227	1,183,381,950
一般正味財産期末残高	227,944,677	0	227,944,677	12,680,835	218,488,682	15,947,857	247,117,374	883,016,710	1,123,642,222
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	4,758,818	2,035,120	6,793,938	0	6,793,938
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 4,758,818	△ 2,035,120	△ 6,793,938	0	△ 6,793,938
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	223,247,500	17,982,977	241,230,477	0	241,230,477
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	218,488,682	15,947,857	234,436,539	0	234,436,539
III 正味財産期末残高	227,944,677	0	227,944,677	12,680,835	218,488,682	15,947,857	247,117,374	883,016,710	1,358,078,761

財務諸表の附属明細書

(令和3年4月1日～令和4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	
賞与引当金	0	81,579,739	0	0	81,579,739
退職給付引当金	42,581,300	22,411,200	7,849,300	0	57,143,200
合 計	42,581,300	103,990,939	7,849,300	0	138,722,939

