

平成28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

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

## 2. 注記

<u>財務諸表に対する注記</u>	6
-------------------	---

## 3. 内訳

<u>貸借対照表内訳表</u>	9
<u>正味財産増減計算書内訳表</u>	10

## 別紙

<u>財務諸表の附属明細書</u>	11
-------------------	----

## 貸借対照表

平成29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	65,018,826,660	844,722,705	64,174,103,955	
未収金	217,372,153	12,909,697	204,462,456	
前払金	1,624,690	1,996,045	△371,355	
棚卸資産	206,543,492	204,255,162	2,288,330	
未収消費税等	18,977,900	0	18,977,900	
流動資産合計	65,463,344,895	1,063,883,609	64,399,461,286	
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	21,897,700	13,911,600	7,986,100	
事業運営積立資産	262,298,851	0	262,298,851	
特定資産合計	284,196,551	13,911,600	270,284,951	
(3) その他固定資産				
什器備品	8,269,568	9,981,268	△1,711,700	
コンピュータソフトウェア	513,198	702,828	△189,630	
リース資産	259,200,000	0	259,200,000	
保証金	15,952,443	12,884,730	3,067,713	
有価証券	600,450,000	600,450,000	0	
長期貸付金	1,800,000	2,280,000	△480,000	
その他固定資産合計	886,185,209	626,298,826	259,886,383	
固定資産合計	1,200,381,760	670,210,426	530,171,334	
資産合計	66,663,726,655	1,734,094,035	64,929,632,620	
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	7,111,359,004	170,771,908	6,940,587,096	
前受金	232,783	200,563	32,220	
預り金	57,642,092,136	5,173,018	57,636,919,118	
未払法人税等	1,283,700	1,353,700	△70,000	
未払消費税等	11,633,100	10,335,800	1,297,300	
流動負債合計	64,766,600,723	187,834,989	64,578,765,734	
2. 固定負債				
長期リース債務	259,200,000			
退職給付引当金	21,897,700	13,911,600	7,986,100	
固定負債合計	281,097,700	13,911,600	267,186,100	
負債合計	65,047,698,423	201,746,589	64,845,951,834	
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
寄付金	262,298,851	599,183,723	△336,884,872	
指定正味財産合計	262,298,851	599,183,723	△336,884,872	
(うち特定資産への充当額)	262,298,851	0	262,298,851	
2. 一般正味財産	1,353,729,381	933,163,723	420,565,658	
(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)	21,897,700	13,911,600	7,986,100	
正味財産合計	1,616,028,232	1,532,347,446	83,680,786	
負債及び正味財産合計	66,663,726,655	1,734,094,035	64,929,632,620	

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29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	15,632	8,400	7,232	
基本財産受取利息	15,632	8,400	7,232	
特定資産運用益	0	409,125	△409,125	
特定資産受取利息	0	409,125	△409,125	
事業収益	1,067,365,782	982,641,479	84,724,303	
事業運営収益	197,856,071	117,376,824	80,479,247	
利用者収益	35,078,311	11,726,255	23,352,056	
粉乳売上収益	834,431,400	853,538,400	△19,107,000	
受取補助金等	21,696,439,049	395,000	21,696,044,049	
受取国庫補助金	21,696,098,049	0	21,696,098,049	
受取民間補助金	341,000	395,000	△54,000	
雑収益	32,944,219	19,866,857	13,077,362	
受取利息	28,112,731	5,901,840	22,210,891	
雑収益	4,831,488	13,965,017	△9,133,529	
指定正味からの振替額	336,884,872	7,908,212	328,976,660	
経常収益計	23,133,649,554	1,011,229,073	22,122,420,481	
(2) 経常費用				
事業費	22,669,182,673	997,120,377	21,672,062,296	
職員給与手当	187,250,275	119,794,526	67,455,749	
契約職員手当	51,214,551	30,234,968	20,979,583	
退職給付費用	5,268,200	3,381,200	1,887,000	
福利厚生費	2,163,790	1,437,208	726,582	
法定福利費	27,500,781	19,052,736	8,448,045	
会議研修費	38,239,089	283,022	37,956,067	
旅費交通費	3,080,895	2,183,385	897,510	
通信運搬費	10,163,876	9,426,041	737,835	
減価償却費	64,800,000	0	64,800,000	
消耗什器備品費	688,736	147,960	540,776	
消耗品費	11,539,237	6,676,260	4,862,977	
商品仕入費	444,827	△692,374	1,137,201	棚卸資産増減額
粉乳購入費	544,769,249	625,170,821	△80,401,572	
国内輸送費	101,905,865	103,770,314	△1,864,449	
修繕費	1,347,350	2,146,100	△798,750	
印刷製本費	3,428,791	2,884,086	544,705	
広報宣伝費	31,365,798	13,637,952	17,727,846	
燃料費	10,376	7,980	2,396	
光熱水料	12,873,745	6,885,340	5,988,405	
貸貸リース料	21,503,768	11,279,317	10,224,451	
保険料	797,028	1,732,885	△935,857	
諸謝金	4,825,573	3,573,199	1,252,374	
租税公課	11,644,710	7,598,800	4,045,910	
支払助成金	21,469,929,190	15,177,761	21,454,751,429	
雑役務費	38,994,059	10,879,364	28,114,695	
委託費	23,251,160	181,980	23,069,180	
雑費	181,754	269,546	△87,792	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管理費	43,901,223	89,876,799	△45,975,576	
役員報酬	16,655,988	16,622,552	33,436	
職員給与手当	291,343	5,726,832	△5,435,489	
契約職員手当	2,413,286	12,022,348	△9,609,062	
退職給付費用	2,891,000	3,443,300	△552,300	
福利厚生費	805,889	644,040	161,849	
法定福利費	4,679,356	7,906,964	△3,227,608	
会議研修費	26,700	196,071	△169,371	
旅費交通費	353,724	293,704	60,020	
通信運搬費	724,925	2,025,282	△1,300,357	
減価償却費	2,927,330	1,777,970	1,149,360	
消耗什器備品費	35,521	0	35,521	
消耗品費	766,093	449,675	316,418	
印刷製本費	256,900	279,504	△22,604	
交際費	551,920	300,000	251,920	
広報宣伝費	10,000	125,280	△115,280	
光熱水料	14,027	331,279	△317,252	
賃貸リース料	2,698,276	3,077,757	△379,481	
諸謝金	2,804,488	2,769,348	35,140	
租税公課	2,237,100	20,479,050	△18,241,950	
雑役務費	2,747,357	11,388,856	△8,641,499	
雑費	10,000	16,987	△6,987	
経常費用計	22,713,083,896	1,086,997,176	21,626,086,720	
評価損益等調整前当期経常増減額	420,565,658	△75,768,103	496,333,761	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	420,565,658	△75,768,103	496,333,761	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	20,000	△20,000	
経常外収益計	0	20,000	△20,000	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	13,522,840	△13,522,840	
経常外費用計	0	13,522,840	△13,522,840	
当期経常外増減額	0	△13,502,840	13,502,840	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	420,565,658	△89,270,943	509,836,601	
一般正味財産期首残高	933,163,723	1,022,434,666	△89,270,943	
一般正味財産期末残高	1,353,729,381	933,163,723	420,565,658	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
受取寄附金	0	607,091,935	△607,091,935	
一般正味財産への振替額	336,884,872	7,908,212	328,976,660	
当期指定正味財産増減額	△336,884,872	599,183,723	△936,068,595	
指定正味財産期首残高	599,183,723	0	599,183,723	
指定正味財産期末残高	262,298,851	599,183,723	△336,884,872	
Ⅲ 正味財産期末残高	1,616,028,232	1,532,347,446	83,680,786	

## 財産目録

平成29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	運転資金として	872,809
普通預金	(銀行・支店) みずほ・新橋	運転資金として	64,994,600,606
	三菱東京UFJ・本店		64,993,468,880
	ゆうちょ銀行青山通り支店		1,131,726
郵便振替貯金		運転資金として	23,353,245
未収金		事業実施による	217,372,153
前払金		事業実施による	1,624,690
棚卸資産		事業実施による	206,543,492
商品棚卸資産			466,484
粉乳棚卸資産			206,077,008
未収消費税等		事業実施によるもの	18,977,900
<b>流動資産合計</b>			<b>65,463,344,895</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産			
定期預金	みずほ銀行新橋支店	利息を法人管理費に充てる	30,000,000
特定資産			0
退職給付引当資産	みずほ・新橋	役職員の退職金支払に備える	21,897,700
事業運営積立資産	みずほ・新橋	他1、他2の事業費に充てる	262,298,851
その他固定資産			0
什器備品		法人会計に供する	8,269,568
コンピュータソフトウェア		法人会計に供する	513,198
リース資産		公2の助成システムのリース料	259,200,000
保証金		事務所、法人会計に供する	15,952,443
有価証券		利息を法人管理費に充てる	600,450,000
長期貸付金		国立武蔵野学院養成所就学資金	1,800,000
<b>固定資産合計</b>			<b>1,200,381,760</b>
<b>資産合計</b>			<b>66,663,726,655</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金			0
	取引業者に対するもの	事業実施によるもの	7,111,359,004
	役職員に対するもの	職員等に対するもの	7,106,653,597
		翌年度事業の収益金	4,705,407
前受金			232,783
預り金			57,642,092,136
	取引業者のもの	事業実施によるもの	57,639,491,476
	役職員からのもの	所得税および社会保険料の預り金	2,600,660
未払法人税等		納税に充てるもの	1,283,700
未払消費税等		納税に充てるもの	11,633,100
<b>流動負債合計</b>			<b>64,766,600,723</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料	259,200,000
退職給付引当金		役職員の退職に備えたもの	21,897,700
事業費対応分			9,928,100
管理費対応分			11,969,600
<b>固定負債合計</b>			<b>281,097,700</b>
<b>負債合計</b>			<b>65,047,698,423</b>
<b>正味財産</b>			<b>1,616,028,232</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
リース資産	259,200,000	助成金審査・支給管理システム 公2

### 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	8,269,568	事務所間仕切り・ラック等(8種10点) 法人会計
コンピュータソフトウェア	513,198	会計・給与システム等(2点) 法人会計

## キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

平成28年4月1日～平成29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	420,565,658	△89,270,943	509,836,601	
2. キャッシュ・フローへの調整額				
減価償却費	67,727,330	1,777,970	65,949,360	
固定資産除却損	0	13,522,840	△13,522,840	
長期リース債務の増減額	259,200,000			
退職給付引当金の増減額	7,986,100	6,087,300	1,898,800	
未収金の増減額	△204,462,456	508,094,016	△712,556,472	
前払金の増減額	371,355	△410,740	782,095	
棚卸資産の増減額	△2,288,330	△9,387,216	7,098,886	
未収消費税等の増減額	△18,977,900	1,659,400	△20,637,300	
未払金の増減額	6,940,587,096	△1,310,366,720	8,250,953,816	
前受金の増減額	32,220	△81,437	113,657	
預り金の増減額	57,636,919,118	1,708,981	57,635,210,137	
未払法人税等の増減額	△70,000	△70,000	0	
未払消費税等の増減額	1,297,300	△2,700,000	3,997,300	
調整額計	64,688,321,833	△790,165,606	65,478,487,439	
事業活動によるキャッシュ・フロー	65,108,887,491	△879,436,549	65,988,324,040	
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	798,395,496	△798,395,496	
事業運営積立資産取崩収入	0	798,395,496	△798,395,496	
固定資産売却収入	0	20,000	△20,000	
貸付金回収収入	480,000			
投資活動収入計	480,000	798,415,496	△797,935,496	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	270,284,951	6,087,300	264,197,651	
退職給付資産取得支出	7,986,100	6,087,300	1,898,800	
事業運営積立資産取得支出	262,298,851	0	262,298,851	
固定資産取得支出	1,026,000	13,526,252	△12,500,252	
投資有価証券取得支出	0	600,450,000	△600,450,000	
リース資産取得支出	259,200,000	0	259,200,000	
保証金	3,067,713	0	3,067,713	
貸付金支出	0	2,280,000	△2,280,000	
投資活動支出計	533,578,664	622,343,552	△88,764,888	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△533,098,664	176,071,944	△709,170,608	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	607,091,935	△607,091,935	
2. 財務活動支出				
リース経費の返済による支出	64,800,000	0	64,800,000	
一般正味財産へ振替額	336,884,872	7,908,212	328,976,660	
財務活動支出計	401,684,872	7,908,212	393,776,660	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△401,684,872	599,183,723	△1,000,868,595	
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0			
V 現金及び現金同等物の増減額	64,174,103,955	△104,180,882	64,278,284,837	
VI 現金及び現金同等物の期首残高	844,722,705	948,903,587	△104,180,882	
VII 現金及び現金同等物の期末残高	65,018,826,660	844,722,705	64,174,103,955	

【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

新規事業として、公益目的事業Ⅱ「企業主導型保育助成事業」が始まる。

(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。

(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

車輛運搬具、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) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するとみとめられるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

(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か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。

### 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
合計	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	4,651,400	3,984,900	0	8,636,300
合計	4,651,400	3,984,900	0	8,636,300

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	0	1,072,000	0	1,072,000
合計	0	1,072,000	0	1,072,000

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	181,600	38,200	0	219,800
合計	181,600	38,200	0	219,800

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	9,078,600	2,891,000	0	11,969,600
合計	9,078,600	2,891,000	0	11,969,600



② 事業運営積立資産

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	237,377,159	0	237,377,159
合計	0	237,377,159	0	237,377,159

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	0	24,921,692	0	24,921,692
合計	0	24,921,692	0	24,921,692

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
合計	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	8,636,300	0	0	8,636,300
合計	8,636,300	0	0	8,636,300

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	1,072,000	0	0	1,072,000
合計	1,072,000	0	0	1,072,000

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	219,800	0	0	219,800
合計	219,800	0	0	219,800

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	11,969,600	0	0	11,969,600
合計	11,969,600	0	0	11,969,600

② 事業運営積立資産

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	237,377,159	237,377,159	0	0
合計	237,377,159	237,377,159	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	24,921,692	24,921,692	0	0
合計	24,921,692	24,921,692	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
法人会計	什器備品	0	△8,269,568	8,269,568
	コンピュータソフトウェア	0	△513,198	513,198

・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ソフトウェア	324,000,000	64,800,000	259,200,000

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	101,620,000	1,620,000
外国債券(パークレイズ・バンク・PLC)	300,000,000	295,470,000	△4,530,000
外国債券(SGインシュア)	100,000,000	73,200,000	△26,800,000
外国債券(SMBC日興証券)	100,000,000	98,080,000	△1,920,000
株式会社 福祉新聞社株券	450,000	450,000	0
合計	600,450,000	568,820,000	△31,630,000

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
0	21,696,098,049	21,696,098,049	0	一般正味財産
0	57,608,714,951		57,608,714,951	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
0	341,000	341,000	0	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
(公1) 経常収益への振替 (目的達成による指定解除額)	18,252,600
(取1) 経常収益への振替 (目的達成による指定解除額)	7,764,565
(他1) 経常収益への振替 (事業費計上による振替額)	8,355,974
(他2) 経常収益への振替 (事業費計上による振替額)	2,511,733
(法人会計) 経常収益への振替 (目的達成による指定解除額)	300,000,000

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	844,722,705円	現金預金勘定	65,018,826,660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	844,722,705円	現金及び現金同等物	65,018,826,660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、ソフトウェア及びデータセンター経費

(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

平成29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	64,656,138,573	13,888,099	348,799,988		65,018,826,660
未収金	212,476,539	302,073	4,593,541		217,372,153
前払金	426,173	1,172,132	26,385		1,624,690
棚卸資産	206,077,008	466,484	0		206,543,492
未収消費税等	0	0	18,977,900		18,977,900
流動資産合計	65,075,118,293	15,828,788	372,397,814		65,463,344,895
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	30,000,000		30,000,000
基本財産合計	0	0	30,000,000		30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	9,708,300	219,800	11,969,600		21,897,700
事業運営積立資産	0	262,298,851	0		262,298,851
特定資産合計	9,708,300	262,518,651	11,969,600		284,196,551
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	8,269,568		8,269,568
コンピュータソフトウェア	0	0	513,198		513,198
リース資産	259,200,000	0	0		259,200,000
保証金	0	0	15,952,443		15,952,443
有価証券	0	0	600,450,000		600,450,000
長期貸付金	0	1,800,000	0		1,800,000
その他固定資産合計	259,200,000	1,800,000	625,185,209		886,185,209
固定資産合計	268,908,300	264,318,651	667,154,809		1,200,381,760
資産合計	65,344,026,593	280,147,439	1,039,552,623		66,663,726,655
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	7,109,159,224	896,629	1,303,151		7,111,359,004
前受金	0	232,783	0		232,783
預り金	57,639,080,301	2,534,841	476,994		57,642,092,136
未払法人税等	0	1,283,700	0		1,283,700
未払消費税等	11,633,100	0	0		11,633,100
流動負債合計	64,759,872,625	4,947,953	1,780,145		64,766,600,723
2. 固定負債					
長期リース債務	259,200,000	0	0		259,200,000
退職給付引当金	9,708,300	219,800	11,969,600		21,897,700
固定負債合計	268,908,300	219,800	11,969,600		281,097,700
負債合計	65,028,780,925	5,167,753	13,749,745		65,047,698,423
<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	262,298,851	0		262,298,851
(うち特定資産への充当額)	0	262,298,851	0		262,298,851
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	315,245,668	12,680,835	1,025,802,878		1,353,729,381
(うち特定資産への充当額)	0	0	30,000,000		30,000,000
(うち特定資産への充当額)	9,708,300	219,800	11,969,600		21,897,700
正味財産合計	315,245,668	274,979,686	1,025,802,878		1,616,028,232
負債及び正味財産合計	65,344,026,593	280,147,439	1,039,552,623		66,663,726,655

## 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日～平成29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 保 育 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	15,632		15,632
事業収益	1,032,287,471	0	1,032,287,471	32,640,278	2,438,033	0	35,078,311	0		1,067,365,782
事業運営収益	197,856,071	0	197,856,071	0	0	0	0	0		197,856,071
利用者収益	0	0	0	32,640,278	2,438,033	0	35,078,311	0		35,078,311
粉乳売上収益	834,431,400	0	834,431,400	0	0	0	0	0		834,431,400
受取補助金等	341,000	21,696,098,049	21,696,439,049	0	0	0	0	0		21,696,439,049
受取国庫補助金	0	21,696,098,049	21,696,098,049	0	0	0	0	0		21,696,098,049
受取民間補助金	341,000	0	341,000	0	0	0	0	0		341,000
雑収益	240,704	0	240,704	97	2,693	0	2,790	32,700,725		32,944,219
受取利息	394	0	394	97	101	0	198	28,112,139		28,112,731
雑収益	240,310	0	240,310	0	2,592	0	2,592	4,588,586		4,831,488
指定正味からの振替額	18,252,600	0	18,252,600	7,764,565	8,355,974	2,511,733	18,632,272	300,000,000		336,884,872
経常収益計	1,051,121,775	21,696,098,049	22,747,219,824	40,404,940	10,796,700	2,511,733	53,713,373	332,716,357		23,133,649,554
(2) 経常費用										
事業費	943,833,356	21,696,098,049	22,639,931,405	15,942,835	10,796,700	2,511,733	29,251,268			22,669,182,673
職員給与手当	131,581,773	49,005,247	180,587,020	1,382,656	5,004,068	276,531	6,663,255			187,250,275
契約職員手当	36,954,333	11,244,072	48,198,405	3,016,146	0	0	3,016,146			51,214,551
退職給付費用	3,984,900	1,245,100	5,230,000	0	38,200	0	38,200			5,268,200
福利厚生費	1,797,550	275,520	2,073,070	45,360	45,360	0	90,720			2,163,790
法定福利費	22,456,045	4,309,723	26,765,768	0	735,013	0	735,013			27,500,781
会議研修費	7,739,089	30,500,000	38,239,089	0	0	0	0			38,239,089
旅費交通費	2,232,302	848,593	3,080,895	0	0	0	0			3,080,895
通信運搬費	9,071,995	795,155	9,867,150	280,677	16,049	0	296,726			10,163,876
減価償却費	0	64,800,000	64,800,000	0	0	0	0			64,800,000
消耗什器備品費	0	688,736	688,736	0	0	0	0			688,736
消耗品費	10,022,983	1,349,070	11,372,053	167,184	0	0	167,184			11,539,237
粉乳購入費	544,769,249	0	544,769,249	0	0	0	0			544,769,249
国内輸送費	101,905,865	0	101,905,865	0	0	0	0			101,905,865
修繕費	1,347,350	0	1,347,350	0	0	0	0			1,347,350
印刷製本費	678,011	353,268	1,031,279	2,397,512	0	0	2,397,512			3,428,791
広報宣伝費	10,664,358	20,701,440	31,365,798	0	0	0	0			31,365,798
燃料費	10,376	0	10,376	0	0	0	0			10,376
光熱水料	11,737,621	1,051,967	12,789,588	70,131	0	14,026	84,157			12,873,745
賃貸リース料	15,722,943	3,641,000	19,363,943	2,000,670	0	139,155	2,139,825			21,503,768
保険料	797,028	0	797,028	0	0	0	0			797,028
諸謝金	1,831,473	58,800	1,890,273	2,935,300	0	0	2,935,300			4,825,573
租税公課	11,643,100	1,610	11,644,710	0	0	0	0			11,644,710
支払助成金	6,152,200	21,456,792,980	21,462,945,180	0	4,958,010	2,026,000	6,984,010			21,469,929,190
雑役務費	7,692,567	28,043,207	35,735,774	3,202,264	0	56,021	3,258,285			38,994,059
委託費	2,858,599	20,392,561	23,251,160	0	0	0	0			23,251,160
雑費	181,646	0	181,646	108	0	0	108			181,754
管理費								43,901,223		43,901,223
役員報酬								16,655,988		16,655,988
職員給与手当								291,343		291,343
契約職員手当								2,413,286		2,413,286
退職給付費用								2,891,000		2,891,000
福利厚生費								805,889		805,889
法定福利費								4,679,356		4,679,356
会議研修費								26,700		26,700
旅費交通費								353,724		353,724
通信運搬費								724,925		724,925
減価償却費								2,927,330		2,927,330
消耗什器備品費								35,521		35,521
消耗品費								766,093		766,093
印刷製本費								256,900		256,900
交際費								551,920		551,920
広報宣伝費								10,000		10,000
光熱水料								14,027		14,027
賃貸リース料								2,698,276		2,698,276
諸謝金								2,804,488		2,804,488
租税公課								2,237,100		2,237,100
雑役務費								2,747,357		2,747,357
雑費								10,000		10,000
経常費用計	943,833,356	21,696,098,049	22,639,931,405	15,942,835	10,796,700	2,511,733	29,251,268	43,901,223		22,713,083,896
評価損益等調整前当期経常増減額	107,288,419	0	107,288,419	24,462,105	0	0	24,462,105	288,815,134		420,565,658
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	107,288,419	0	107,288,419	24,462,105	0	0	24,462,105	288,815,134		420,565,658
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	12,231,053	0	12,231,053	△12,231,053	0	0	△12,231,053	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	119,519,472	0	119,519,472	12,231,052	0	0	12,231,052	288,815,134		420,565,658
当期一般正味財産増減額	119,519,472	0	119,519,472	12,231,052	0	0	12,231,052	288,815,134		420,565,658
一般正味財産期首残高	195,726,196	0	195,726,196	449,783	0	0	449,783	736,987,744		933,163,723
一般正味財産期末残高	315,245,668	0	315,245,668	12,680,835	0	0	12,680,835	1,025,802,878		1,353,729,381
II 指定正味財産増減の部										
一般正味財産への振替額	18,252,600	0	18,252,600	7,764,565	8,355,974	2,511,733	18,632,272	300,000,000		336,884,872
当期指定正味財産増減額	△18,252,600	0	△18,252,600	△7,764,565	△8,355,974	△2,511,733	△18,632,272	△300,000,000		△336,884,872
指定正味財産期首残高	18,252,600	0	18,252,600	7,764,565	245,733,133	27,433,425	280,931,123	300,000,000		599,183,723
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	237,377,159	24,921,692	262,298,851	0		262,298,851
III 正味財産期末残高	315,245,668	0	315,245,668	12,680,835	237,377,159	24,921,692	274,979,686	1,025,802,878		1,616,028,232

## 財務諸表の附属明細書

(平成28年4月1日～平成29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	13,911,600	7,986,100	0	0	21,897,700
合 計	13,911,600	7,986,100	0	0	21,897,700