

平成29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	9
正味財産増減計算書内訳表	10

## 別紙

財務諸表の附属明細書	11
------------	----

## 貸借対照表

平成30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	86,590,029,089	65,018,826,660	21,571,202,429	
未収金	102,583,790	217,372,153	△114,788,363	
前払金	3,393,170	1,624,690	1,768,480	
棚卸資産	271,967,091	206,543,492	65,423,599	
未収消費税等	0	18,977,900	△18,977,900	
流動資産合計	86,967,973,140	65,463,344,895	21,504,628,245	
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	37,992,900	21,897,700	16,095,200	
事業運営積立資産	376,612,039	262,298,851	114,313,188	
特定資産合計	414,604,939	284,196,551	130,408,388	
(3) その他固定資産				
什器備品	9,398,983	8,269,568	1,129,415	
コンピュータソフトウェア	323,569	513,198	△189,629	
リース資産	183,637,317	259,200,000	△75,562,683	
保証金	36,387,003	15,952,443	20,434,560	
有価証券	600,450,000	600,450,000	0	
長期貸付金	1,170,000	1,800,000	△630,000	
その他固定資産合計	831,366,872	886,185,209	△54,818,337	
固定資産合計	1,275,971,811	1,200,381,760	75,590,051	
資産合計	88,243,944,951	66,663,726,655	21,580,218,296	
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	507,845,668	7,111,359,004	△6,603,513,336	
前受金	413,366	232,783	180,583	
預り金	85,925,608,230	57,642,092,136	28,283,516,094	
短期リース債務	61,122,484	0	61,122,484	
未払法人税等	1,213,700	1,283,700	△70,000	
未払消費税等	1,339,000	11,633,100	△10,294,100	
流動負債合計	86,497,542,448	64,766,600,723	21,730,941,725	
2. 固定負債				
長期リース債務	122,514,833	259,200,000	△136,685,167	
退職給付引当金	36,520,600	21,897,700	14,622,900	
固定負債合計	159,035,433	281,097,700	△122,062,267	
負債合計	86,656,577,881	65,047,698,423	21,608,879,458	
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	257,097,567	262,298,851	△5,201,284	
(うち特定資産への充当額)	257,097,567	262,298,851	△5,201,284	
2. 一般正味財産	1,330,269,503	1,353,729,381	△23,459,878	
(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)	157,507,372	21,897,700	135,609,672	
正味財産合計	1,587,367,070	1,616,028,232	△28,661,162	
負債及び正味財産合計	88,243,944,951	66,663,726,655	21,580,218,296	

## 正味財産増減計算書

平成29年4月1日～平成30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	15,632	△13,532	
基本財産受取利息	2,100	15,632	△13,532	
事業収益	1,049,875,047	1,067,365,782	△17,490,735	
事業運営収益	203,588,039	197,856,071	5,731,968	
利用者収益	34,665,208	35,078,311	△413,103	
粉乳売上収益	811,621,800	834,431,400	△22,809,600	
受取補助金等	45,105,434,007	21,696,439,049	23,408,994,958	
受取国庫補助金	45,105,033,007	21,696,098,049	23,408,934,958	
受取民間補助金	401,000	341,000	60,000	
雑収益	847,028,589	32,944,219	814,084,370	
受取利息	25,683,233	28,112,731	△2,429,498	
雑収益	821,345,356	4,831,488	816,513,868	
指定正味からの振替額	5,201,284	336,884,872	△331,683,588	
経常収益計	47,007,541,027	23,133,649,554	23,873,891,473	
(2) 経常費用				
事業費	46,990,173,559	22,669,182,673	24,320,990,886	
職員給与手当	279,048,577	187,250,275	91,798,302	
契約職員手当	88,825,896	51,214,551	37,611,345	
退職給付費用	7,771,500	5,268,200	2,503,300	
福利厚生費	2,595,827	2,163,790	432,037	
法定福利費	46,954,742	27,500,781	19,453,961	
会議研修費	52,638,092	38,239,089	14,399,003	
旅費交通費	13,345,336	3,080,895	10,264,441	
通信運搬費	12,964,820	10,163,876	2,800,944	
減価償却費	47,016,580	64,800,000	△17,783,420	
消耗什器備品費	80,244	688,736	△608,492	
消耗品費	17,762,687	11,539,237	6,223,450	
商品仕入費	3,786	444,827	△441,041	
粉乳購入費	594,022,976	544,769,249	49,253,727	
国内輸送費	103,169,549	101,905,865	1,263,684	
修繕費	3,779,515	1,347,350	2,432,165	
印刷製本費	5,887,772	3,428,791	2,458,981	
広報宣伝費	19,931,054	31,365,798	△11,434,744	
燃料費	6,437	10,376	△3,939	
光熱水料	15,161,895	12,873,745	2,288,150	
賃貸リース料	40,361,523	21,503,768	18,857,755	
保険料	920,114	797,028	123,086	
諸謝金	9,831,562	4,825,573	5,005,989	
租税公課	11,709,300	11,644,710	64,590	
支払助成金	45,104,543,609	21,469,929,190	23,634,614,419	
雑役務費	99,267,191	38,994,059	60,273,132	
委託費	412,427,633	23,251,160	389,176,473	
雑費	145,342	181,754	△36,412	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管理費	40,827,346	43,901,223	△3,073,877	
役員報酬	16,469,085	16,655,988	△186,903	
職員給与手当	299,062	291,343	7,719	
契約職員手当	2,202,812	2,413,286	△210,474	
退職給付費用	11,763,800	2,891,000	8,872,800	
福利厚生費	1,520,003	805,889	714,114	
法定福利費	742,411	4,679,356	△3,936,945	
会議研修費	139,508	26,700	112,808	
旅費交通費	480,749	353,724	127,025	
通信運搬費	440,505	724,925	△284,420	
減価償却費	2,359,995	2,927,330	△567,335	
消耗什器備品費	0	35,521	△35,521	
消耗品費	1,173,951	766,093	407,858	
印刷製本費	183,730	256,900	△73,170	
交際費	167,955	551,920	△383,965	
広報宣伝費	10,000	10,000	0	
光熱水料	17,465	14,027	3,438	
賃貸リース料	1,401,605	2,698,276	△1,296,671	
諸謝金	44,697	2,804,488	△2,759,791	
租税公課	241,940	2,237,100	△1,995,160	
雑役務費	1,168,073	2,747,357	△1,579,284	
雑費	0	10,000	△10,000	
経常費用計	47,031,000,905	22,713,083,896	24,317,917,009	
評価損益等調整前当期経常増減額	△23,459,878	420,565,658	△444,025,536	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△23,459,878	420,565,658	△444,025,536	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△23,459,878	420,565,658	△444,025,536	
一般正味財産期首残高	1,353,729,381	933,163,723	420,565,658	
一般正味財産期末残高	1,330,269,503	1,353,729,381	△23,459,878	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	5,201,284	336,884,872	△331,683,588	
当期指定正味財産増減額	△5,201,284	△336,884,872	331,683,588	
指定正味財産期首残高	262,298,851	599,183,723	△336,884,872	
指定正味財産期末残高	257,097,567	262,298,851	△5,201,284	
III 正味財産期末残高	1,587,367,070	1,616,028,232	△28,661,162	

## 財産目録

平成30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	1,030,705
普通預金	(銀行・支店) みずほ・新橋	運転資金として	86,585,416,363
	三菱東京UFJ・本店		86,584,285,167
	ゆうちょ銀行青山通り支店		1,131,196
郵便振替貯金		運転資金として	3,582,021
未収金		事業実施による	102,583,790
前払金		事業実施による	3,393,170
棚卸資産		事業実施による	271,967,091
商品棚卸資産			462,698
粉乳棚卸資産			271,504,393
<b>流動資産合計</b>			<b>86,967,973,140</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			
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	37,992,900
事業運営積立資産	みずほ・新橋	公1、他1、他2の事業費に充てる	376,612,039
	他1・他2	児童養護施設等支援事業	257,097,567
		児童福祉関係研修会への支援事業	
	公1	物資供給事業を除く事業	50,256,942
	公1	物資供給事業	69,257,530
その他固定資産			
什器備品		法人会計に供する	9,398,983
コンピュータソフトウェア		法人会計に供する	323,569
リース資産		公2の助成システムのリース料	183,637,317
保証金		事務所、法人会計に供する	36,387,003
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	1,170,000
<b>固定資産合計</b>			<b>1,275,971,811</b>
<b>資産合計</b>			<b>88,243,944,951</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金			507,845,668
	取引業者に対するもの	事業実施によるもの	502,108,852
	役員に対するもの	職員等に対するもの	5,736,816
前受金		翌年度事業の収益金	413,366
預り金			85,925,608,230
	取引業者のもの	事業実施によるもの	85,921,095,626
	役員からのもの	所得税および社会保険料の預り金	4,512,604
短期リース債務		公2の助成システムのリース債務	61,122,484
未払法人税等		納税に充てるもの	1,213,700
未払消費税等		納税に充てるもの	1,339,000
<b>流動負債合計</b>			<b>86,497,542,448</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	122,514,833
退職給付引当金		役員等の退職に備えたもの	36,520,600
事業費対応分			12,787,200
管理費対応分			23,733,400
<b>固定負債合計</b>			<b>159,035,433</b>
<b>負債合計</b>			<b>86,656,577,881</b>
<b>正味財産</b>			<b>1,587,367,070</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	2,420,496	パソコン・プリンター
リース資産	183,637,317	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	6,978,487	事務所間仕切り・ラック等(8種10点)
コンピュータソフトウェア	323,569	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29年4月1日～平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>				
1. 当期一般正味財産増減額	△23,459,878	420,565,658	△444,025,536	
2. キャッシュフローへの調整額				
減価償却費	49,376,575	67,727,330	△18,350,755	
長期リース債務の増減額	△136,685,167	259,200,000	△395,885,167	
退職給付引当金の増減額	14,622,900	7,986,100	6,636,800	
未収金の増減額	109,329,644	△204,462,456	313,792,100	
前払金の増減額	△1,768,480	371,355	△2,139,835	
棚卸資産の増減額	△65,423,599	△2,288,330	△63,135,269	
未収消費税等の増減額	18,977,900	△18,977,900	37,955,800	
未払金の増減額	△6,598,054,617	6,940,587,096	△13,538,641,713	
前受金の増減額	180,583	32,220	148,363	
短期リース債務の増減額	61,122,484	0	61,122,484	
預り金の増減額	28,283,516,094	57,636,919,118	△29,353,403,024	
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	△10,294,100	1,297,300	△11,591,400	
調整額計	21,724,830,217	64,688,321,833	△42,963,491,616	
事業活動によるキャッシュ・フロー	21,701,370,339	65,108,887,491	△43,407,517,152	
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	8,413,284	0	8,413,284	
退職給付引当資産取崩収入	3,212,000	0	3,212,000	
事業運営積立資産取崩収入	5,201,284	0	5,201,284	
その他固定資産売却収入	77,673,393	0	77,673,393	
什器備品売却収入	1,291,081	0	1,291,081	
コンピュータソフトウェア売却収入	189,629	0	189,629	
リース資産売却収入	75,562,683	0	75,562,683	
貸付金回収収入	630,000	480,000	150,000	
投資活動収入計	86,086,677	480,000	85,606,677	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	138,821,672	270,284,951	△131,463,279	
退職給付資産取得支出	19,307,200	7,986,100	11,321,100	
事業運営積立資産取得支出	119,514,472	262,298,851	△142,784,379	
その他固定資産取得支出	25,228,875	263,293,713	△238,064,838	
什器備品取得支出	4,794,315	1,026,000	3,768,315	
リース資産取得支出	0	259,200,000	△259,200,000	
保証金	20,434,560	3,067,713	17,366,847	
投資活動支出計	164,050,547	533,578,664	△369,528,117	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△77,963,870	△533,098,664	455,134,794	
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>				
1. 財務活動収入				
有価証券売却収入	400,000,000	0	400,000,000	
財務活動収入計	400,000,000	0	400,000,000	
2. 財務活動支出				
有価証券取得支出	400,000,000	0	400,000,000	
リース経費の返済による支出	47,002,756	64,800,000	△17,797,244	
一般正味財産へ振替額	5,201,284	336,884,872	△331,683,588	
財務活動支出計	452,204,040	401,684,872	50,519,168	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△52,204,040	△401,684,872	349,480,832	
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	0	0	0	
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	21,571,202,429	64,174,103,955	△42,602,901,526	
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	65,018,826,660	844,722,705	64,174,103,955	
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	86,590,029,089	65,018,826,660	21,571,202,429	

【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

#### (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	8,636,300	0	853,700	7,782,600

##### 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	1,072,000	5,091,300	0	6,163,300

##### 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	219,800	93,800	0	313,600

##### 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	11,969,600	11,763,800	0	23,733,400

##### 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	0	119,514,472	0	119,514,472

##### 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	237,377,159	0	3,219,053	234,158,106

##### 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	24,921,692	0	1,982,231	22,939,461



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	7,782,600	0	0	7,782,600

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	6,163,300	0	0	6,163,300

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	313,600	0	0	313,600

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	23,733,400	0	0	23,733,400

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	119,514,472	0	119,514,472	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	234,158,106	234,158,106	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	22,939,461	22,939,461	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	什器備品	2,434,320	13,824	2,420,496
法人会計	什器備品	13,521,117	6,542,630	6,978,487
	コンピュータ ソフトウェア	846,234	522,665	323,569

・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	247,518,941	63,881,624	183,637,317

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	103,810,000	3,810,000
外国債券(SGイシュー)	100,000,000	74,980,000	△ 25,020,000
外国債券(ゴールドマンサックスインターナショナル)	200,000,000	185,120,000	△ 14,880,000
外国債券(三菱UFJ証券ホールディング)	100,000,000	87,972,000	△ 12,028,000
外国債券(パークレイズ・バンク・PCL)	100,000,000	82,250,000	△ 17,750,000
株式会社 福祉新聞株券	450,000	450,000	0
合計	600,450,000	534,582,000	△ 65,868,000

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
21,696,098,049	23,408,934,958	0	45,105,033,007	一般正味財産
57,637,052,180	28,281,571,010	0	85,918,623,190	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
341,000	60,000	0	401,000	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)	3,219,053
(他2) 経常収益への振替 (事業費計上による振替額)	1,982,231
(法人会計) 経常収益への振替 (目的達成による指定解除額)	5,201,284

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	65,018,826,660円	現金預金勘定	86,590,029,089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	65,018,826,660円	現金及び現金同等物	86,590,029,089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30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	86,244,792,028	14,617,775	330,619,286	0	86,590,029,089
未収金	96,508,899	319,273	11,214,337	5,458,719	102,583,790
前払金	705,576	783,060	1,904,534	0	3,393,170
棚卸資産	271,504,393	462,698	0	0	271,967,091
立替金	2,000,000	0	0	2,000,000	0
流動資産合計	86,615,510,896	16,182,806	343,738,157	7,458,719	86,967,973,140
2. 固定資産					
(1) 基本財産				0	
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				0	
退職給付引当資産	13,945,900	313,600	23,733,400	0	37,992,900
事業運営積立資産	119,514,472	257,097,567	0	0	376,612,039
特定資産合計	133,460,372	257,411,167	23,733,400	0	414,604,939
(3) その他固定資産				0	
什器備品	2,420,496	0	6,978,487	0	9,398,983
コンピュータソフトウェア	0	0	323,569	0	323,569
リース資産	183,637,317	0	0	0	183,637,317
保証金	285,000	0	36,102,003	0	36,387,003
有価証券	0	0	600,450,000	0	600,450,000
長期貸付金	0	1,170,000	0	0	1,170,000
その他固定資産合計	186,342,813	1,170,000	643,854,059	0	831,366,872
固定資産合計	319,803,185	258,581,167	697,587,459	0	1,275,971,811
<b>資産合計</b>	<b>86,935,314,081</b>	<b>274,763,973</b>	<b>1,041,325,616</b>	<b>7,458,719</b>	<b>88,243,944,951</b>
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債				0	
未払金	513,357,579	446,378	1,500,430	7,458,719	507,845,668
前受金	0	413,366	0	0	413,366
預り金	85,922,516,307	2,598,527	493,396	0	85,925,608,230
短期リース債務	61,122,484	0	0	0	61,122,484
未払法人税等	0	1,213,700	0	0	1,213,700
未払消費税等	1,339,000	0	0	0	1,339,000
流動負債合計	86,498,335,370	4,671,971	1,993,826	7,458,719	86,497,542,448
2. 固定負債					
長期リース債務	122,514,833	0	0	0	122,514,833
退職給付引当金	12,473,600	313,600	23,733,400	0	36,520,600
固定負債合計	134,988,433	313,600	23,733,400	0	159,035,433
<b>負債合計</b>	<b>86,633,323,803</b>	<b>4,985,571</b>	<b>25,727,226</b>	<b>7,458,719</b>	<b>86,656,577,881</b>
<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	257,097,567	0	0	257,097,567
(うち特定資産への充当額)	0	257,097,567	0	0	257,097,567
2. 一般正味財産	301,990,278	12,680,835	1,015,598,390	0	1,330,269,503
(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)	133,460,372	313,600	23,733,400	0	157,507,372
正味財産合計	301,990,278	269,778,402	1,015,598,390	0	1,587,367,070
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>86,935,314,081</b>	<b>274,763,973</b>	<b>1,041,325,616</b>	<b>7,458,719</b>	<b>88,243,944,951</b>

## 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日～平成30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	1,020,668,558	0	1,020,668,558	32,147,407	2,517,801	0	34,665,208	0	5,458,719	1,049,875,047
事業運営収益	209,046,758	0	209,046,758	0	0	0	0	0	5,458,719	203,588,039
利用者収益	0	0	0	32,147,407	2,517,801	0	34,665,208	0	0	34,665,208
粉乳売上収益	811,621,800	0	811,621,800	0	0	0	0	0	0	811,621,800
受取補助金等	401,000	45,105,033,007	45,105,434,007	0	0	0	0	0	0	45,105,434,007
受取国庫補助金	0	45,105,033,007	45,105,033,007	0	0	0	0	0	0	45,105,033,007
受取民間補助金	401,000	0	401,000	0	0	0	0	0	0	401,000
雑収益	75,094	820,918,148	820,993,242	179	4,017	0	4,196	26,031,151	0	847,028,589
受取利息	527	866,447	866,974	179	129	0	308	24,815,951	0	25,683,233
雑収益	74,567	820,051,701	820,126,268	0	3,888	0	3,888	1,215,200	0	821,345,356
指定正味からの振替額	0	0	0	0	3,219,053	1,982,231	5,201,284	0	0	5,201,284
経常収益計	1,021,144,652	45,925,951,155	46,947,095,807	32,147,586	5,740,871	1,982,231	39,870,688	26,033,251	5,458,719	47,007,541,027
(2) 経常費用										
事業費	1,038,989,650	45,925,951,155	46,964,940,805	22,968,371	5,740,871	1,982,231	30,691,473	0	5,458,719	46,990,173,559
職員給与手当	158,239,117	113,148,114	271,387,231	6,995,117	369,057	297,172	7,661,346	0	0	279,048,577
契約職員手当	42,745,084	42,930,764	85,675,848	3,150,048	0	0	3,150,048	0	0	88,825,896
退職給付費用	2,586,400	5,091,300	7,677,700	0	93,800	0	93,800	0	0	7,771,500
福利厚生費	1,652,372	852,735	2,505,107	45,360	45,360	0	90,720	0	0	2,595,827
法定福利費	26,936,345	18,844,319	45,780,664	964,404	168,074	41,600	1,174,078	0	0	46,954,742
会議研修費	6,398,078	46,240,014	52,638,092	0	0	0	0	0	0	52,638,092
旅費交通費	3,869,077	9,322,759	13,191,836	0	144,000	9,500	153,500	0	0	13,345,336
通信運搬費	11,173,945	1,455,653	12,629,598	262,381	72,841	0	335,222	0	0	12,964,820
減価償却費	13,824	47,002,756	47,016,580	0	0	0	0	0	0	47,016,580
消耗什器備品費	80,244	0	80,244	0	0	0	0	0	0	80,244
消耗品費	10,948,266	6,814,421	17,762,687	0	0	0	0	0	0	17,762,687
商品仕入費	0	0	0	3,786	0	0	3,786	0	0	3,786
粉乳購入費	594,022,976	0	594,022,976	0	0	0	0	0	0	594,022,976
国内輸送費	103,169,549	0	103,169,549	0	0	0	0	0	0	103,169,549
修繕費	3,779,515	0	3,779,515	0	0	0	0	0	0	3,779,515
印刷製本費	900,109	1,805,011	2,705,120	3,182,652	0	0	3,182,652	0	0	5,887,772
広報宣伝費	19,931,054	0	19,931,054	0	0	0	0	0	0	19,931,054
燃料費	6,437	0	6,437	0	0	0	0	0	0	6,437
光熱水料	13,629,514	1,410,114	15,039,628	87,333	17,467	17,467	122,267	0	0	15,161,895
賃貸リース料	5,580,517	33,060,756	38,641,273	1,415,436	152,407	152,407	1,720,250	0	0	40,361,523
保険料	917,994	2,120	920,114	0	0	0	0	0	0	920,114
諸謝金	2,159,684	3,866,387	6,026,071	3,716,093	44,699	44,699	3,805,491	0	0	9,831,562
租税公課	11,566,900	142,400	11,709,300	0	0	0	0	0	0	11,709,300
支払助成金	6,044,223	45,092,561,606	45,098,605,829	0	4,575,780	1,362,000	5,937,780	0	0	45,104,543,609
雑役務費	11,389,578	90,075,799	101,465,377	3,145,761	57,386	57,386	3,260,533	0	5,458,719	99,267,191
委託費	1,103,506	411,324,127	412,427,633	0	0	0	0	0	0	412,427,633
雑費	145,342	0	145,342	0	0	0	0	0	0	145,342
管理費	0	0	0	0	0	0	0	40,827,346	0	40,827,346
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	16,469,085	0	16,469,085
職員給与手当	0	0	0	0	0	0	0	299,062	0	299,062
契約職員手当	0	0	0	0	0	0	0	2,202,812	0	2,202,812
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	11,763,800	0	11,763,800
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,520,003	0	1,520,003
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	742,411	0	742,411
会議研修費	0	0	0	0	0	0	0	139,508	0	139,508
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	480,749	0	480,749
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	440,505	0	440,505
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	2,359,995	0	2,359,995
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	1,173,951	0	1,173,951
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	183,730	0	183,730
交際費	0	0	0	0	0	0	0	167,955	0	167,955
広報宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料	0	0	0	0	0	0	0	17,465	0	17,465
賃貸リース料	0	0	0	0	0	0	0	1,401,605	0	1,401,605
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	44,697	0	44,697
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	241,940	0	241,940
雑役務費	0	0	0	0	0	0	0	1,168,073	0	1,168,073
経常費用計	1,038,989,650	45,925,951,155	46,964,940,805	22,968,371	5,740,871	1,982,231	30,691,473	40,827,346	5,458,719	47,031,000,905
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,844,998	0	△ 17,844,998	9,179,215	0	0	9,179,215	△ 14,794,095	0	△ 23,459,878
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,844,998	0	△ 17,844,998	9,179,215	0	0	9,179,215	△ 14,794,095	0	△ 23,459,878
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	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	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	0
他会計振替額	4,589,608	0	4,589,608	△ 9,179,215	0	0	△ 9,179,215	4,589,607	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,255,390	0	△ 13,255,390	0	0	0	0	△ 10,204,488	0	△ 23,459,878
当期一般正味財産増減額	△ 13,255,390	0	△ 13,255,390	0	0	0	0	△ 10,204,488	0	△ 23,459,878
一般正味財産期首残高	315,245,668	0	315,245,668	12,680,835	0	0	12,680,835	1,025,802,878	0	1,353,729,381
一般正味財産期末残高	301,990,278	0	301,990,278	12,680,835	0	0	12,680,835	1,015,598,390	0	1,330,269,503
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	3,219,053	1,982,231	5,201,284	0	0	5,201,284
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 3,219,053	△ 1,982,231	△ 5,201,284	0	0	△ 5,201,284
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	237,377,159	24,921,692	262,298,851	0	0	262,298,851
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	234,158,106	22,939,461	257,097,567	0	0	257,097,567
III 正味財産期末残高	301,990,278	0	301,990,278	12,680,835	234,158,106	22,939,461	269,778,402	1,015,598,390	0	1,587,367,070

## 財務諸表の附属明細書

(平成29年4月1日～平成30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	21,897,700	14,622,900	0	0	36,520,600
合 計	21,897,700	14,622,900	0	0	36,520,600