

平成30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31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	148,198,520,887	86,590,029,089	61,608,491,798	
未収金	140,332,988	102,583,790	37,749,198	
前払金	5,110,215	3,393,170	1,717,045	
棚卸資産	178,237,922	271,967,091	△93,729,169	
立替金	37,260	0	37,260	
仮払金	48,360	0	48,360	
流動資産合計	148,522,287,632	86,967,973,140	61,554,314,492	
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	46,583,200	37,992,900	8,590,300	
事業運営積立資産	342,457,168	376,612,039	△34,154,871	
特定資産合計	389,040,368	414,604,939	△25,564,571	
(3) その他固定資産				
什器備品	10,052,584	9,398,983	653,601	
コンピュータソフトウェア	13,491,361	323,569	13,167,792	
リース資産	139,649,168	183,637,317	△43,988,149	
保証金	36,505,003	36,387,003	118,000	
有価証券	572,300,000	600,450,000	△28,150,000	
長期貸付金	1,260,000	1,170,000	90,000	
その他固定資産合計	773,258,116	831,366,872	△58,108,756	
固定資産合計	1,192,298,484	1,275,971,811	△83,673,327	
資産合計	149,714,586,116	88,243,944,951	61,470,641,165	
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	58,242,768,768	507,845,668	57,734,923,100	
前受金	184,541	413,366	△228,825	
預り金	89,761,203,891	85,925,608,230	3,835,595,661	
短期リース債務	68,986,576	61,122,484	7,864,092	
未払法人税等	1,143,700	1,213,700	△70,000	
未払消費税等	18,748,500	1,339,000	17,409,500	
流動負債合計	148,093,035,976	86,497,542,448	61,595,493,528	
2. 固定負債				
長期リース債務	70,662,592	122,514,833	△51,852,241	
退職給付引当金	42,548,700	36,520,600	6,028,100	
固定負債合計	113,211,292	159,035,433	△45,824,141	
負債合計	148,206,247,268	86,656,577,881	61,549,669,387	
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	253,407,168	257,097,567	△3,690,399	
(うち特定資産への充当額)	253,407,168	257,097,567	△3,690,399	
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)	89,050,000	119,514,472	△30,464,472	
正味財産合計	1,508,338,848	1,587,367,070	△79,028,222	
負債及び正味財産合計	149,714,586,116	88,243,944,951	61,470,641,165	

## 正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31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	3,900	2,100	1,800	
基本財産受取利息	3,900	2,100	1,800	
事業収益	1,054,535,654	1,049,875,047	4,660,607	
事業運営収益	249,764,109	203,588,039	46,176,070	
利用者収益	36,924,545	34,665,208	2,259,337	
粉乳売上収益	767,847,000	811,621,800	△43,774,800	
受取補助金等	117,509,354,980	45,105,434,007	72,403,920,973	
受取国庫補助金	117,509,232,980	45,105,033,007	72,404,199,973	
受取民間補助金	122,000	401,000	△279,000	
雑収益	46,854,824	847,028,589	△800,173,765	
受取利息	44,302,134	25,683,233	18,618,901	
雑収益	2,552,690	821,345,356	△818,792,666	
指定正味からの振替額	3,690,399	5,201,284	△1,510,885	
経常収益計	118,614,439,757	47,007,541,027	71,606,898,730	
(2) 経常費用				
事業費	118,626,386,512	46,990,173,559	71,636,212,953	
職員給与手当	347,251,763	279,048,577	68,203,186	
契約職員手当	126,405,040	88,825,896	37,579,144	
退職給付費用	6,404,600	7,771,500	△1,366,900	
福利厚生費	4,283,193	2,595,827	1,687,366	
法定福利費	61,044,815	46,954,742	14,090,073	
会議研修費	59,398,911	52,638,092	6,760,819	
旅費交通費	23,397,125	13,345,336	10,051,789	
通信運搬費	12,966,663	12,964,820	1,843	
減価償却費	69,688,017	47,016,580	22,671,437	
消耗什器備品費	1,966,687	80,244	1,886,443	
消耗品費	17,683,457	17,762,687	△79,230	
商品仕入費	△155,116	3,786	△158,902	
粉乳購入費	581,443,422	594,022,976	△12,579,554	
国内輸送費	104,570,101	103,169,549	1,400,552	
修繕費	3,028,865	3,779,515	△750,650	
印刷製本費	4,496,791	5,887,772	△1,390,981	
交際費	91,060	0	91,060	
広報宣伝費	12,814,758	19,931,054	△7,116,296	
燃料費	3,240	6,437	△3,197	
光熱水料	15,677,765	15,161,895	515,870	
賃貸リース料	60,945,159	40,361,523	20,583,636	
保険料	1,371,152	920,114	451,038	
諸謝金	7,567,893	9,831,562	△2,263,669	
租税公課	47,925,200	11,709,300	36,215,900	
支払助成金	115,995,019,333	45,104,543,609	70,890,475,724	
雑役務費	410,758,460	99,267,191	311,491,269	
委託費	650,151,997	412,427,633	237,724,364	
雑費	186,161	145,342	40,819	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管理費	34,609,504	40,827,346	△6,217,842	
役員報酬	16,541,293	16,469,085	72,208	
職員給与手当	335,162	299,062	36,100	
契約職員手当	214,291	2,202,812	△1,988,521	
退職給付費用	3,658,000	11,763,800	△8,105,800	
福利厚生費	824,509	1,520,003	△695,494	
法定福利費	635,911	742,411	△106,500	
会議研修費	206,730	139,508	67,222	
旅費交通費	509,320	480,749	28,571	
通信運搬費	547,486	440,505	106,981	
減価償却費	1,936,190	2,359,995	△423,805	
消耗什器備品費	138,996	0	138,996	
消耗品費	1,181,532	1,173,951	7,581	
印刷製本費	77,938	183,730	△105,792	
交際費	0	167,955	△167,955	
広報宣伝費	10,000	10,000	0	
光熱水料	162,840	17,465	145,375	
賃貸リース料	1,366,952	1,401,605	△34,653	
保険料	2,120	0	2,120	
諸謝金	5,048,514	44,697	5,003,817	
租税公課	1,003,550	241,940	761,610	
雑役務費	200,170	1,168,073	△967,903	
雑費	8,000	0	8,000	
経常費用計	118,660,996,016	47,031,000,905	71,629,995,111	
評価損益等調整前当期経常増減額	△46,556,259	△23,459,878	△23,096,381	
投資有価証券評価損益	△27,700,874	0	△27,700,874	
評価損益等計	△27,700,874	0	△27,700,874	
当期経常増減額	△74,257,133	△23,459,878	△50,797,255	
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				
返納補助金等	1,080,690	0	1,080,690	
経常外費用計	1,080,690	0	1,080,690	
当期経常外増減額	△1,080,690	0	△1,080,690	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△75,337,823	△23,459,878	△51,877,945	
一般正味財産期首残高	1,330,269,503	1,353,729,381	△23,459,878	
一般正味財産期末残高	1,254,931,680	1,330,269,503	△75,337,823	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	3,690,399	5,201,284	△1,510,885	
当期指定正味財産増減額	△3,690,399	△5,201,284	1,510,885	
指定正味財産期首残高	257,097,567	262,298,851	△5,201,284	
指定正味財産期末残高	253,407,168	257,097,567	△3,690,399	
III 正味財産期末残高	1,508,338,848	1,587,367,070	△79,028,222	

## 財産目録

平成31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	1,220,912
普通預金	(銀行・支店) みずほ・新橋	運転資金として	148,193,655,886
	三菱UFJ・本店		148,192,445,620
	東京中央農業協同組合		1,128,506
	ゆうちょ銀行青山通り支店		81,760
郵便振替貯金		運転資金として	3,644,089
未収金		事業実施による	140,332,988
前払金		事業実施による	5,110,215
棚卸資産		事業実施による	178,237,922
商品棚卸資産			617,814
粉乳棚卸資産			177,620,108
立替金		事業実施による	37,260
仮払金		事業実施による	48,360
<b>流動資産合計</b>			<b>148,522,287,632</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	46,583,200
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	342,457,168
その他固定資産			
什器備品		公1、法人会計に供する	10,052,584
コンピュータソフトウェア		公1、法人会計に供する	13,491,361
リース資産		公2の助成システムのリース料	139,649,168
保証金		事務所、法人会計に供する	36,505,003
有価証券		利息を法人管理費に充てる	572,300,000
長期貸付金		国立武蔵野学院養成所就学資金	1,260,000
<b>固定資産合計</b>			<b>1,192,298,484</b>
<b>資産合計</b>			<b>149,714,586,116</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金			58,242,768,768
	取引業者に対するもの	事業実施によるもの	58,225,375,029
	役職員に対するもの	職員等に対するもの	17,393,739
前受金		翌年度事業の収益金	184,541
預り金			89,761,203,891
	取引業者のもの	事業実施によるもの	89,755,957,381
	役職員からのもの	所得税および社会保険料の預り金	5,246,510
短期リース債務		公2の助成システムのリース債務	68,986,576
未払法人税等		納税に充てるもの	1,143,700
未払消費税等		納税に充てるもの	18,748,500
<b>流動負債合計</b>			<b>148,093,035,976</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	70,662,592
退職給付引当金		役職員の退職に備えたもの	42,548,700
事業費対応分			18,088,500
管理費対応分			24,460,200
<b>固定負債合計</b>			<b>113,211,292</b>
<b>負債合計</b>			<b>148,206,247,268</b>
<b>正味財産</b>			<b>1,508,338,848</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	2,968,618	パソコン・プリンター
コンピュータソフトウェア	13,306,464	スキムミルク配分システム
リース資産	139,649,168	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	7,083,966	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	184,897	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30年4月1日～平成31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	△75,337,823	△23,459,878	△51,877,945	
2. キャッシュ・フローへの調整額				
減価償却費	71,624,207	49,376,575	22,247,632	
長期リース債務の増減額	△51,852,241	△136,685,167	84,832,926	
退職給付引当金の増減額	6,028,100	14,622,900	△8,594,800	
未収金の増減額	△37,749,198	114,788,363	△152,537,561	
前払金の増減額	△1,717,045	△1,768,480	51,435	
棚卸資産の増減額	93,729,169	△65,423,599	159,152,768	
立替金の増減額	△37,260	0	△37,260	
仮払金の増減額	△48,360	0	△48,360	
未収消費税等の増減額	0	18,977,900	△18,977,900	
未払金の増減額	57,734,923,100	△6,603,513,336	64,338,436,436	
前受金の増減額	△228,825	180,583	△409,408	
短期リース債務の増減額	7,864,092	61,122,484	△53,258,392	
預り金の増減額	3,835,595,661	28,283,516,094	△24,447,920,433	
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	17,409,500	△10,294,100	27,703,600	
有価証券の評価損	27,700,874	0	27,700,874	
調整額計	61,703,171,774	21,724,830,217	39,978,341,557	
事業活動によるキャッシュ・フロー	61,627,833,951	21,701,370,339	39,926,463,612	
<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	34,468,471	8,413,284	26,055,187	
退職給付引当資産取崩収入	313,600	3,212,000	△2,898,400	
事業運営積立資産取崩収入	34,154,871	5,201,284	28,953,587	
その他固定資産売却収入	0	77,673,393	△77,673,393	
什器備品売却収入	0	1,291,081	△1,291,081	
コンピュータソフトウェア売却収入	0	189,629	△189,629	
リース資産売却収入	0	75,562,683	△75,562,683	
貸付金回収収入	0	630,000	△630,000	
投資活動収入計	34,468,471	86,086,677	△51,618,206	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	8,903,900	138,821,672	△129,917,772	
退職給付資産取得支出	8,903,900	19,307,200	△10,403,300	
事業運営積立資産取得支出	0	119,514,472	△119,514,472	
その他固定資産取得支出	17,135,741	25,228,875	△8,093,134	
什器備品取得支出	3,621,277	4,794,315	△1,173,038	
コンピュータソフトウェア取得支出	13,306,464	0	13,306,464	
保証金支出	118,000	20,434,560	△20,316,560	
貸付金支出	90,000	0	90,000	
投資活動支出計	26,039,641	164,050,547	△138,010,906	
投資活動によるキャッシュ・フロー	8,428,830	△77,963,870	86,392,700	
<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	300,000,000	400,000,000	△100,000,000	
財務活動収入計	300,000,000	400,000,000	△100,000,000	
2. 財務活動支出				
有価証券取得支出	299,550,874	400,000,000	△100,449,126	
リース債務返済支出	24,529,710	47,002,756	△22,473,046	
一般正味財産へ振替額	3,690,399	5,201,284	△1,510,885	
財務活動支出計	327,770,983	452,204,040	△124,433,057	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△27,770,983	△52,204,040	24,433,057	
<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>	61,608,491,798	21,571,202,429	40,037,289,369	
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	86,590,029,089	65,018,826,660	21,571,202,429	
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	148,198,520,887	86,590,029,089	61,608,491,798	

【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。

### 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	7,782,600	2,052,200	0	9,834,800

##### 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	6,163,300	3,193,700	0	9,357,000

##### 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	313,600	0	313,600	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	23,733,400	3,658,000	0	27,391,400

##### 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	119,514,472	0	30,464,472	89,050,000

##### 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	234,158,106	0	1,957,771	232,200,335

##### 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	22,939,461	0	1,732,628	21,206,833

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	9,834,800	0	0	9,834,800

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	9,357,000	0	0	9,357,000

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	27,391,400	0	0	27,391,400

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	89,050,000	0	89,050,000	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	232,200,335	232,200,335	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	21,206,833	21,206,833	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	4,152,600	1,183,982	2,968,618
	コンピュータ ソフトウェア	13,306,464	0	13,306,464
法人会計	什器備品	15,424,114	8,340,148	7,083,966
	コンピュータ ソフトウェア	846,234	661,337	184,897

・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	255,169,783	115,520,615	139,649,168

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	102,640,000	2,640,000
外国債券(パークレイズ・バンク・PCL)	200,000,000	190,300,000	△ 9,700,000
外国債券(三菱UFJ証券ホールディング)	100,000,000	70,166,000	△ 29,834,000
外国債券(パークレイズ・バンク・PCL)	100,000,000	76,900,000	△ 23,100,000
合計	500,000,000	440,006,000	△ 59,994,000

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
45,105,033,007	72,404,199,973	0	117,509,232,980	一般正味財産
85,919,234,993	2,321,212,432	0	88,240,447,425	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
401,000	0	279,000	122,000	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)	1,957,771
(他2)経常収益への振替(事業費計上による振替額)	1,732,628

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	86,590,029,089円	現金預金勘定	148,198,520,887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	86,590,029,089円	現金及び現金同等物	148,198,520,887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

平成31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	147,840,956,132	17,266,173	340,298,582	0	148,198,520,887
未収金	130,833,504	803,588	11,214,337	2,518,441	140,332,988
前払金	2,409,326	822,740	1,878,149	0	5,110,215
棚卸資産	177,620,108	617,814	0	0	178,237,922
立替金	15,000,000	0	37,260	15,000,000	37,260
仮払金	48,360	0	0	0	48,360
未収消費税等	0	0	7,780,700	7,780,700	0
流動資産合計	148,166,867,430	19,510,315	361,209,028	25,299,141	148,522,287,632
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	19,191,800	0	27,391,400	0	46,583,200
事業運営積立資産	89,050,000	253,407,168	0	0	342,457,168
特定資産合計	108,241,800	253,407,168	27,391,400	0	389,040,368
(3) その他固定資産					
什器備品	2,968,618	0	7,083,966	0	10,052,584
コンピュータソフトウェア	13,306,464	0	184,897	0	13,491,361
リース資産	139,649,168	0	0	0	139,649,168
保証金	403,000	0	36,102,003	0	36,505,003
有価証券	0	0	572,300,000	0	572,300,000
長期貸付金	0	1,260,000	0	0	1,260,000
その他固定資産合計	156,327,250	1,260,000	615,670,866	0	773,258,116
固定資産合計	264,569,050	254,667,168	673,062,266	0	1,192,298,484
資産合計	148,431,436,480	274,177,483	1,034,271,294	25,299,141	149,714,586,116
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	58,251,194,676	4,245,532	4,847,001	17,518,441	58,242,768,768
前受金	0	184,541	0	0	184,541
預り金	89,758,148,396	2,515,707	539,788	0	89,761,203,891
短期リース債務	68,986,576	0	0	0	68,986,576
未払法人税等	0	1,143,700	0	0	1,143,700
未払消費税等	26,529,200	0	0	7,780,700	18,748,500
流動負債合計	148,104,858,848	8,089,480	5,386,789	25,299,141	148,093,035,976
2. 固定負債					
長期リース債務	70,662,592	0	0	0	70,662,592
退職給付引当金	18,088,500	0	24,460,200	0	42,548,700
固定負債合計	88,751,092	0	24,460,200	0	113,211,292
負債合計	148,193,609,940	8,089,480	29,846,989	25,299,141	148,206,247,268
<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	253,407,168	0	0	253,407,168
(うち特定資産への充当額)	0	253,407,168	0	0	253,407,168
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	237,826,540	12,680,835	1,004,424,305	0	1,254,931,680
(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)	89,050,000	0	0	0	89,050,000
正味財産合計	237,826,540	266,088,003	1,004,424,305	0	1,508,338,848
負債及び正味財産合計	148,431,436,480	274,177,483	1,034,271,294	25,299,141	149,714,586,116

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日～平成31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	3,900	0	3,900
事業収益	1,020,129,550	0	1,020,129,550	34,343,591	2,580,954	0	36,924,545	0	2,518,441	1,054,535,654
事業運営収益	252,282,550	0	252,282,550	0	0	0	0	0	2,518,441	249,764,109
利用者収益	0	0	0	34,343,591	2,580,954	0	36,924,545	0	0	36,924,545
粉乳売上収益	767,847,000	0	767,847,000	0	0	0	0	0	0	767,847,000
受取補助金等	122,000	117,509,232,980	117,509,354,980	0	0	0	0	0	0	117,509,354,980
受取国庫補助金	0	117,509,232,980	117,509,232,980	0	0	0	0	0	0	117,509,232,980
受取民間補助金	122,000	0	122,000	0	0	0	0	0	0	122,000
雑収益	302,191	1,080,690	1,382,881	972,575	120,137	0	1,092,712	44,379,231	0	46,854,824
受取利息	670	1,080,690	1,081,360	137	137	0	274	43,220,500	0	44,302,134
雑収益	301,521	0	301,521	972,438	120,000	0	1,092,438	1,158,731	0	2,552,690
指定正味からの振替額	0	0	0	0	1,957,771	1,732,628	3,690,399	0	0	3,690,399
経常収益計	1,020,553,741	117,510,313,670	118,530,867,411	35,316,166	4,658,862	1,732,628	41,707,656	44,383,131	2,518,441	118,614,439,757
(2) 経常費用										
事業費	1,091,470,642	117,509,232,980	118,600,703,622	21,809,841	4,658,862	1,732,628	28,201,331	0	2,518,441	118,626,386,512
職員給与手当	178,804,762	161,515,362	340,320,124	6,408,285	348,903	174,451	6,931,639	0	0	347,251,763
契約職員手当	37,724,710	85,653,022	123,377,732	2,995,299	21,339	10,670	3,027,308	0	0	126,405,040
退職給付費用	3,142,200	3,576,000	6,718,200	0	△ 313,600	0	△ 313,600	0	0	6,404,600
福利厚生費	2,046,148	2,146,325	4,192,473	90,720	0	0	90,720	0	0	4,283,193
法定福利費	29,430,648	30,544,023	59,974,671	1,003,526	39,854	26,764	1,070,144	0	0	61,044,815
会議研修費	2,804,501	56,594,410	59,398,911	0	0	0	0	0	0	59,398,911
旅費交通費	5,373,871	18,007,254	23,381,125	0	0	16,000	16,000	0	0	23,397,125
通信運搬費	9,788,747	2,904,596	12,693,343	266,593	6,727	0	273,320	0	0	12,966,663
減価償却費	1,170,158	68,517,859	69,688,017	0	0	0	0	0	0	69,688,017
消耗什器備品費	322,272	1,644,415	1,966,687	0	0	0	0	0	0	1,966,687
消耗品費	14,115,567	3,465,506	17,581,073	102,384	0	0	102,384	0	0	17,683,457
商品仕入費	0	0	0	△ 155,116	0	0	△ 155,116	0	0	△ 155,116
粉乳購入費	581,443,422	0	581,443,422	0	0	0	0	0	0	581,443,422
国内輸送費	104,570,101	0	104,570,101	0	0	0	0	0	0	104,570,101
修繕費	3,028,865	0	3,028,865	0	0	0	0	0	0	3,028,865
印刷製本費	1,187,261	0	1,187,261	3,309,530	0	0	3,309,530	0	0	4,496,791
交際費	91,060	0	91,060	0	0	0	0	0	0	91,060
広報宣伝費	12,814,758	0	12,814,758	0	0	0	0	0	0	12,814,758
燃料費	3,240	0	3,240	0	0	0	0	0	0	3,240
光熱水料	13,252,922	2,379,880	15,632,802	17,985	17,985	8,993	44,963	0	0	15,677,765
賃貸リース料	5,494,332	54,489,099	59,983,431	699,684	174,696	87,348	961,728	0	0	60,945,159
保険料	1,371,152	0	1,371,152	0	0	0	0	0	0	1,371,152
諸謝金	1,826,546	1,948,847	3,775,393	3,792,500	0	0	3,792,500	0	0	7,567,893
租税公課	47,843,400	81,800	47,925,200	0	0	0	0	0	0	47,925,200
支助助成金	5,779,905	115,986,161,228	115,991,941,133	0	1,707,200	1,371,000	3,078,200	0	0	115,995,019,333
雑役務費	26,876,973	380,428,317	407,305,290	3,278,451	2,655,758	37,402	5,971,611	0	2,518,441	410,758,460
委託費	991,400	649,160,597	650,151,997	0	0	0	0	0	0	650,151,997
雑費	171,721	14,440	186,161	0	0	0	0	0	0	186,161
管理費	0	0	0	0	0	0	0	34,609,504	0	34,609,504
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	16,541,293	0	16,541,293
職員給与手当	0	0	0	0	0	0	0	335,162	0	335,162
契約職員手当	0	0	0	0	0	0	0	214,291	0	214,291
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	3,658,000	0	3,658,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	824,509	0	824,509
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	635,911	0	635,911
会議研修費	0	0	0	0	0	0	0	206,730	0	206,730
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	509,320	0	509,320
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	547,486	0	547,486
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	1,936,190	0	1,936,190
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	138,996	0	138,996
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	1,181,532	0	1,181,532
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	77,938	0	77,938
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	162,840	0	162,840
賃貸リース料	0	0	0	0	0	0	0	1,366,952	0	1,366,952
保険料	0	0	0	0	0	0	0	2,120	0	2,120
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	5,048,514	0	5,048,514
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	1,003,550	0	1,003,550
雑役務費	0	0	0	0	0	0	0	200,170	0	200,170
雑費	0	0	0	0	0	0	0	8,000	0	8,000
経常費用計	1,091,470,642	117,509,232,980	118,600,703,622	21,809,841	4,658,862	1,732,628	28,201,331	34,609,504	2,518,441	118,660,996,016
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 70,916,901	1,080,690	△ 69,836,211	13,506,325	0	0	13,506,325	9,773,627	0	△ 46,556,259
投資有価証券評価損益	0	0	0	0	0	0	0	△ 27,700,874	0	△ 27,700,874
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	△ 27,700,874	0	△ 27,700,874
当期経常増減額	△ 70,916,901	1,080,690	△ 69,836,211	13,506,325	0	0	13,506,325	△ 17,927,247	0	△ 74,257,133
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
返納補助金等	0	1,080,690	1,080,690	0	0	0	0	0	0	1,080,690
経常外費用計	0	1,080,690	1,080,690	0	0	0	0	0	0	1,080,690
当期経常外増減額	0	△ 1,080,690	△ 1,080,690	0	0	0	0	0	0	△ 1,080,690
他会計振替前	△ 70,916,901	0	△ 70,916,901	13,506,325	0	0	13,506,325	△ 17,927,247	0	△ 75,337,823
税引前当期一般正味財産増減額	△ 70,916,901	0	△ 70,916,901	13,506,325	0	0	13,506,325	△ 17,927,247	0	△ 75,337,823
他会計振替額	6,753,163	0	6,753,163	△ 13,506,325	0	0	△ 13,506,325	6,753,162	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 64,163,738	0	△ 64,163,738	0	0	0	0	△ 11,174,085	0	△ 75,337,823
一般正味財産期首残高	301,990,278	0	301,990,278	12,680,835	0	0	12,680,835	1,015,598,390	0	1,330,269,503
一般正味財産期末残高	237,826,540	0	237,826,540	12,680,835	0	0	12,680,835	1,004,424,305	0	1,254,931,680
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	1,957,771	1,732,628	3,690,399	0	0	3,690,399
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 1,957,771	△ 1,732,628	△ 3,690,399	0	0	△ 3,690,399
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	234,158,106	22,939,461	257,097,567	0	0	257,097,567
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	232,200,335	21,206,833	253,407,168	0	0	253,407,168
III 正味財産期末残高	237,826,540	0	237,826,540	12,680,835	232,200,335	21,206,833	266,088,003	1,004,424,305	0	1,508,338,848

## 財務諸表の附属明細書

(平成30年4月1日～平成31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	36,520,600	6,028,100	0	0	42,548,700
合 計	36,520,600	6,028,100	0	0	42,548,700

