

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	30,183,154	25,245,182	4,937,972
未収金	5,429,000	5,839,904	△ 410,904
流動資産合計	35,612,154	31,085,086	4,527,068
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資有価証券	34,000,000	34,000,000	0
退職給付引当資産	2,484,000	2,106,000	378,000
退職共済預け金	1,296,564	1,127,532	169,032
兵庫県保育協会創立70周年記念事業積立金	0	5,700,000	△ 5,700,000
保育人材確保対策貸付事業資産	1,533,626,571	1,704,996,431	△ 171,369,860
保育人材確保対策貸付金	317,740,681	207,793,974	109,946,707
特定資産合計	1,889,147,816	1,955,723,937	△ 66,576,121
(2) その他の固定資産			
什器備品	321,791	70,416	251,375
ソフトウェア	3,055,673	2,210,557	845,116
災害見舞金積立金	18,000,000	18,000,000	0
その他の固定資産合計	21,377,464	20,280,973	1,096,491
固定資産合計	1,910,525,280	1,976,004,910	△ 65,479,630
資産合計	1,946,137,434	2,007,089,996	△ 60,952,562
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	2,264,403	1,708,837	555,566
未払消費税	285,400	0	285,400
預り金	1,219,661	1,165,328	54,333
賞与引当金	816,696	668,924	147,772
流動負債合計	4,586,160	3,543,089	1,043,071
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,484,000	2,106,000	378,000
退職共済引当金	1,365,836	1,155,068	210,768
固定負債合計	3,849,836	3,261,068	588,768
負債合計	8,435,996	6,804,157	1,631,839
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取国庫補助金	1,851,367,252	1,912,790,405	△ 61,423,153
指定正味財産合計	1,851,367,252	1,912,790,405	△ 61,423,153
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	86,334,186	87,495,434	△ 1,161,248
正味財産合計	1,937,701,438	2,000,285,839	△ 62,584,401
負債及び正味財産	1,946,137,434	2,007,089,996	△ 60,952,562

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				
特定資産運用益	204,000	204,000	0	
特定資産受取利息	204,000	204,000	0	
受取会費	25,700,000	25,615,000	85,000	
正会員受取会費	23,830,000	23,805,000	25,000	公立130 私立362 へき地2
賛助会員受取会費	1,870,000	1,810,000	60,000	養成校23校 企業24社
事業収益	493,160,976	526,879,363	△ 33,718,387	
研修事業収益	7,423,000	2,804,000	4,619,000	研修参加費
受託事業収益	483,977,976	515,064,696	△ 31,086,720	兵庫県委託事業
その他の事業収益	1,760,000	9,010,667	△ 7,250,667	周年事業協賛金・就職フェア出展料
受取補助金等	66,737,629	14,744,605	51,993,024	
受取地方公共団体補助金	600,000	1,000,000	△ 400,000	加古川市より保育大会補助金
受取民間助成金	4,714,476	6,577,980	△ 1,863,504	県社協等関係団体
受取補助金等振替額	61,423,153	7,166,625	54,256,528	保育人材確保対策貸付事業事務費・免除費振替
受取負担金	3,200,955	0	3,200,955	
受取負担金	3,200,955	0	3,200,955	関係団体より研修負担金
雑収益	2,361,553	3,498,732	△ 1,137,179	
受取利息	19,452	19,290	162	
手数料	782,082	648,081	134,001	よい子ネット紹介手数料
雑収益	1,560,019	2,831,361	△ 1,271,342	
経常収益計	591,365,113	570,941,700	17,222,458	
(2) 経常費用				
事業費				公益目的事業及びその他事業
役員報酬	305,998	2,989,336	△ 2,683,338	常務理事
給料手当	26,958,829	25,189,696	1,769,133	
福利厚生費	35,621	44,890	△ 9,269	健診料
法定福利費	4,457,042	4,464,178	△ 7,136	社会保険
会議費	923,867	433,067	490,800	諸会議打合せ経費
旅費交通費	4,305,242	5,551,190	△ 1,245,948	諸会議・研修会・上部団体出張旅費
通信運搬費	5,692,257	5,081,574	610,683	配送料・電話代・よい子ネット使用料等
減価償却費	653,001	440,570	212,431	管理システムソフトウェア
消耗品費	4,208,355	4,959,001	△ 750,646	コピー・事務用品等
印刷製本費	5,001,547	4,097,072	904,475	ととて・保育大会冊子・記念誌等印刷代
賃借料	6,238,149	6,458,945	△ 220,796	支援センター共益費、会場使用料等
保険料	44,448	40,792	3,656	ボランティア保険
諸謝金	7,320,840	6,691,551	629,289	研修講師謝金
租税公課	132,600	155,250	△ 22,650	印紙
支払負担金	452,755,540	453,745,450	△ 989,910	わくわく・乳幼児子育て応援事業費
支払顧問料	554,148	0	554,148	
委託費	5,506,755	29,898,470	△ 24,391,715	メール配信、業務委託費
広告宣伝費	670,240	0	670,240	
雑費	380,326	3,000,596	△ 2,620,270	

科目	当年度	前年度	増減	備考
貸付免除費	55,761,153	107,750	55,653,403	H30年度貸付免除
事業費合計	581,905,958	553,349,378	28,556,580	
管理費				
役員報酬	131,142	1,281,144	△ 1,150,002	
給料手当	2,279,819	1,134,395	1,145,424	
退職給付費用	588,768	860,284	△ 271,516	退職積立金
福利厚生費	167,629	127,136	40,493	健診料・県社協互助会等
法定福利費	373,733	408,569	△ 34,836	社会保険
会議費	2,193,295	1,979,020	214,275	理事会・総会等会議経費
旅費交通費	140,800	121,890	18,910	
通信運搬費	493,244	449,744	43,500	配送料・電話代使用料等
減価償却費	35,208	35,208	0	パソコン
消耗品費	316,209	304,773	11,436	コピー・事務用品等
印刷製本費	76,463	121,796	△ 45,333	名刺等印刷代
賃借料	782,938	796,262	△ 13,324	事務所共益費、事務機器リース
諸謝金	100,233	1,078,924	△ 978,691	講師謝金
租税公課	285,600	398,400	△ 112,800	印紙・消費税
支払顧問料	1,155,600	864,000	291,600	弁護士・税理士報酬
委託費	0	1,140,500	△ 1,140,500	
交際費	560,496	416,666	143,830	慶弔費等
雑費	122,530	645,456	△ 522,926	登記諸経費等
賞与引当金繰入	816,696	668,924	147,772	
管理費合計	10,620,403	12,833,091	△ 2,212,688	
經常費用計	592,526,361	566,182,469	26,343,892	
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,161,248	4,759,231	△ 9,121,434	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
当期經常増減額	△ 1,161,248	4,759,231	△ 5,920,479	
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益計	0	0	0	
(2) 經常外費用計	0	0	0	
当期經常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,161,248	4,759,231	△ 5,920,479	
一般正味財産期首残高	87,495,434	82,736,203	4,759,231	
一般正味財産期末残高	86,334,186	87,495,434	△ 1,161,248	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
受取国庫補助金	0	0	0	
一般正味財産への振替額	61,423,153	7,166,625	54,256,528	保育人材確保対策貸付事業事務費・免除費
当期指定正味財産増減額	△ 61,423,153	△ 7,166,625	△ 54,256,528	
指定正味財産期首残高	1,912,790,405	1,919,957,030	△ 7,166,625	
指定正味財産期末残高	1,851,367,252	1,912,790,405	△ 61,423,153	
III 正味財産期末残高	1,937,701,438	2,000,285,839	△ 62,584,401	

平成30年度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	公益目的事業会計	収益事業等会計 その他事業	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	204,000	0	0		204,000
特定資産受取利息	204,000	0	0		
受取会費	13,790,000	1,800,000	10,110,000		25,700,000
正会員受取会費	11,920,000	1,800,000	10,110,000		
賛助会員受取会費	1,870,000	0	0		
事業収益	492,564,600	0	596,376		493,160,976
研修事業収益	7,423,000	0	0		
受託事業収益	483,381,600	0	596,376		
その他の事業収益	1,760,000	0	0		
受取補助金等	63,685,653	100,000	2,951,976		66,737,629
受取地方公共団体補助金	600,000	0	0		
受取民間助成金	1,662,500	100,000	2,951,976		
受取補助金等振替額	61,423,153	0	0		
受取負担金	3,142,287	58,668	0		3,200,955
受取負担金	3,142,287	58,668	0		
雑収益	1,342,654	0	1,018,899		2,361,553
受取利息	0	0	19,452		
手数料	662,094	0	119,988		
雑収益	680,560	0	879,459		
経常収益計	574,729,194	1,958,668	14,677,251		591,365,113
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	305,998	0			305,998
給料手当	26,958,829	0			26,958,829
福利厚生費	35,621	0			35,621
法定福利費	4,457,042	0			4,457,042
会議費	923,867	0			923,867
旅費交通費	2,997,240	1,308,002			4,305,242
通信運搬費	5,621,381	70,876			5,692,257
減価償却費	653,001	0			653,001
消耗品費	4,208,355	0			4,208,355
印刷製本費	5,001,547	0			5,001,547
賃借料	6,207,069	31,080			6,238,149
保険料	44,448	0			44,448
諸謝金	7,320,840	0			7,320,840
租税公課	132,600	0			132,600
支払負担金	452,168,790	586,750			452,755,540
支払顧問料	554,148				554,148
委託費	5,506,755	0			5,506,755
広告宣伝費	670,240				670,240
雑費	380,326	0			380,326
貸付免除費	55,761,153	0			55,761,153
事業費合計	579,909,250	1,996,708			581,905,958

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計 その他事業	法人会計	内部取引消去	合計
管理費					
役員報酬			131,142		131,142
給料手当			2,279,819		2,279,819
退職給付費用			588,768		588,768
福利厚生費			167,629		167,629
法定福利費			373,733		373,733
会議費			2,193,295		2,193,295
旅費交通費			140,800		140,800
通信運搬費			493,244		493,244
減価償却費			35,208		35,208
消耗品費			316,209		316,209
印刷製本費			76,463		76,463
賃借料			782,938		782,938
諸謝金			100,233		100,233
租税公課			285,600		285,600
支払顧問料			1,155,600		1,155,600
交際費			560,496		560,496
雑費			122,530		122,530
賞与引当金繰入			816,696		816,696
管理費合計			10,620,403		10,620,403
経常費用計	579,909,250	1,996,708	10,620,403		592,526,361
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,180,056	△ 38,040	4,056,848		△ 1,161,248
特定資産評価損益等	0	0	0		
投資有価証券評価損益等	0	0	0		
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 5,180,056	△ 38,040	4,056,848		△ 1,161,248
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益計	0	0	0		
(2) 経常外費用計	0	0	0		
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 5,180,056	△ 38,040	0		△ 5,218,096
一般正味財産期首残高					87,495,434
一般正味財産期末残高					86,334,186
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等					
受取国庫補助金	0				0
一般正味財産への振替額	61,423,153				61,423,153
当期指定正味財産増減額	△ 61,423,153				△ 61,423,153
指定正味財産期首残高	1,912,790,405				1,912,790,405
指定正味財産期末残高	1,851,367,252				1,851,367,252
III 正味財産期末残高					1,937,701,438

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 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取得原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法により減価償却を行っている。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるために支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

職員に対する退職給付の支給に備えるために帰属する額を計上している。

③ 退職共済預け金

職員に対する退職給付の支給に備えるために帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
投資有価証券	34,000,000	0	0	34,000,000
退職給付引当資金	2,106,000	378,000	0	2,484,000
退職共済預け金	1,127,532	169,032	0	1,296,564
兵庫県保育協会70周年記念事業積立金	5,700,000		△ 5,700,000	0
保育人材確保対策貸付事業資産	1,704,996,431	0	△ 171,369,860	1,533,626,571
保育人材確保対策貸付金	207,793,974	109,946,707	0	317,740,681
合計	1,955,723,937	110,493,739	△ 177,069,860	1,889,147,816

5. 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

(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)
特定資産				
投資有価証券	34,000,000	0	34,000,000	0
退職給付引当資金	2,484,000	0	0	2,484,000
退職共済預け金	1,296,564	0	0	1,296,564
兵庫県保育協会70周年記念事業積立金	0	0	0	0
保育人材確保対策貸付事業資産	1,533,626,571	1,533,626,571	0	0
保育人材確保対策貸付金	317,740,681	317,740,681	0	0
合計	1,889,147,816	1,851,367,252	34,000,000	3,780,564

6. 担保にしている資産

該当なし。

7. 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)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	4,389,851	1,334,178	3,055,673
什器備品	433,512	111,721	321,791
合計	4,823,363	1,445,899	3,377,464

8. 債務の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高

財務諸表に対する注記

該当なし。

9. 保証債務等の偶発的債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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	帳簿価額	時価	評価損益
特定資産 国債 第331回利付国債	34,000,000	34,000,000	0
特定資産 地方債 第33回兵庫県民債	15,000,000	15,000,000	0
合計	49,000,000	49,000,000	0

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	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
委託費	兵庫県					
わくわく保育所開設事業		2,505,600	0	0	2,505,600	
保育対策充実促進事業		1,900,000	0	0	1,900,000	
保育士・保育所支援センター事業		15,003,000	0	0	15,003,000	
民間社会福祉施設運営支援事業		662,904		△ 66,528	596,376	
乳幼児子育て応援事業		447,071,500	4,014,500	0	451,086,000	
保育人材確保研修等事業		1,056,000	0	0	1,056,000	
認定こども園園長等研修事業		2,239,000	0	△ 52,000	2,187,000	
子育て支援研修事業		908,000	200,000	0	1,108,000	
保育士キャリアアップ研修事業		12,193,000	0	△ 3,657,000	8,536,000	
補助金		0			0	
保育大会補助金	加古川市	1,400,000	0	△ 800,000	600,000	
研修事業助成金	県社会福祉協議会	1,708,000	0	△ 45,500	1,662,500	
組織強化助成金	全国保育協議会	196,000	0	△ 6,500	189,500	
組織強化助成金	全国保育士会	188,460	0	△ 7,200	181,260	
組織強化助成金	全国私立保育園連盟	2,659,500	0	△ 79,100	2,580,400	
(指定正味財産)		0			0	
保育人材確保対策貸付事業	兵庫県	1,912,790,405	0	△ 61,423,153	1,851,367,252	
合計		2,395,571,758	4,214,500	△ 66,136,981	2,340,558,888	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	5,662,000
人件費事務経費計上による振替	55,761,153
貸付免除費計上による振替	55,761,153
合計	61,423,153

13. 関連事業者との取引の内容

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表注記に記載の通り

2. 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	2,106,000	378,000	0	0	2,484,000
退職共済引当金	1,155,068	210,768	0	0	1,365,836
賞与引当金	668,924	147,772	0	0	816,696

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	
(流動資産)	現金 預金	手許保管	運転資金として保有している	25,823	
		普通預金			
		但馬銀行 上筒井支店	運転資金として保有している	27,254,609	
		ゆうちょ銀行 定額	運転資金として保有している	2,670,000	
		振替口座	運転資金として保有している	232,722	
	未収金	兵庫県	公益目的事業 認定こども園園長等研修事業費他委託費	5,429,000	
流動資産合計				35,612,154	
(固定資産)	特定資産	投資有価証券	SMBC日興証券(株) 第331回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	34,000,000
		退職給付引当資産	定期預金	職員退職引当金の引当資産として積み立てている	2,484,000
		退職共済預け金	但馬銀行 上筒井支店 兵庫県社会福祉協議会 兵庫県民間社会福祉事業 職員退職共済	職員退職引当金の引当資産として積み立てている	1,296,564
		保育人材確保対策 貸付事業資産	但馬銀行 上筒井支店	保育人材確保対策貸付事業補助金として保有している	1,533,626,571
		保育人材確保対策 貸付金		保育人材確保対策貸付金	317,740,681
	その他の 固定資産	什器備品		パソコン	321,791
		ソフトウェア		保育士就職登録サポートシステム 保育人材確保貸付事業管理システム	3,055,673
		災害見舞積立金	大和証券(株) 第33回兵庫県民債	災害により被害を受けた保育施設に見舞金を支給することを目的に積み立てている	15,000,000
			定期預金	但馬銀行 上筒井支店	3,000,000
	固定資産合計				1,910,525,280
資産合計				1,946,137,434	
(流動負債)	未払費用		各会計区分における費用の未払金	2,264,403	
	預り金		源泉所得税・住民税等	1,219,661	
	賞与引当金		職員の賞与の引当金	816,696	
	未払消費税等		消費税	285,400	
流動負債合計				4,586,160	
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	2,484,000	
	退職共済引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	1,365,836	
固定負債合計				3,849,836	
負債合計				8,435,996	
正味財産				1,937,701,438	