

貸借対照表

令和2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	30,660,630	30,183,154	477,476
未収金	5,930,270	5,429,000	501,270
流動資産合計	36,590,900	35,612,154	978,746
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	3,079,620	2,484,000	595,620
退職共済預け金	1,546,944	1,296,564	250,380
保育人材確保対策貸付事業資産	1,406,374,393	1,533,626,571	△ 127,252,178
保育人材確保対策貸付金	334,630,951	317,740,681	16,890,270
特定資産合計	1,779,631,908	1,889,147,816	△ 109,515,908
(2) その他の固定資産			
什器備品	213,414	321,791	△ 108,377
ソフトウェア	2,177,703	3,055,673	△ 877,970
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	20,391,117	21,377,464	△ 986,347
固定資産合計	1,800,023,025	1,910,525,280	△ 110,502,255
資産合計	1,836,613,925	1,946,137,434	△ 109,523,509
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	953,715	2,264,403	△ 1,310,688
未払消費税	792,900	285,400	507,500
預り金	565,380	1,219,661	△ 654,281
賞与引当金	816,696	816,696	0
流動負債合計	3,128,691	4,586,160	△ 1,457,469
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,079,620	2,484,000	595,620
退職共済引当金	1,662,756	1,365,836	296,920
固定負債合計	4,742,376	3,849,836	892,540
負債合計	7,871,067	8,435,996	△ 564,929
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取国庫補助金	1,741,005,344	1,851,367,252	△ 110,361,908
指定正味財産合計	1,741,005,344	1,851,367,252	△ 110,361,908
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	87,737,514	86,334,186	1,403,328
正味財産合計	1,828,742,858	1,937,701,438	△ 108,958,580
負債及び正味財産	1,836,613,925	1,946,137,434	△ 109,523,509

正味財産増減計算書

平成31年4月1日～令和2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	26,155,000	25,700,000	455,000	
正会員受取会費	24,315,000	23,830,000	485,000	公立126 私立373 へき地2
賛助会員受取会費	1,840,000	1,870,000	△ 30,000	養成校23校 企業25社
事業収益	544,260,870	493,160,976	51,099,894	
研修事業収益	3,358,000	7,423,000	△ 4,065,000	研修参加費
受託事業収益	540,142,870	483,977,976	56,164,894	兵庫県委託事業
その他の事業収益	760,000	1,760,000	△ 1,000,000	就職フェア出展料
受取補助金等	115,630,208	66,737,629	48,892,579	
受取地方公共団体補助金	600,000	600,000	0	朝来市より保育大会補助金
受取民間助成金	4,668,300	4,714,476	△ 46,176	県社協等関係団体
受取補助金等振替額	110,361,908	61,423,153	48,938,755	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	7,185,307	3,200,955	3,984,352	
受取負担金	7,185,307	3,200,955	3,984,352	関係団体より合同就職フェア、園長研修負担金
雑収益	1,863,841	2,361,553	△ 497,712	
受取利息	18,968	19,452	△ 484	
手数料	894,278	782,082	112,196	よい子ネット紹介等手数料
雑収益	950,595	1,560,019	△ 609,424	
経常収益計	695,299,226	591,365,113	99,949,761	
(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	2,165,442	305,998	1,859,444	常務理事
給料手当	27,779,004	26,958,829	820,175	
福利厚生費	35,281	35,621	△ 340	健診料
法定福利費	4,495,588	4,457,042	38,546	社会保険
会議費	502,702	923,867	△ 421,165	諸会議打合せ経費
旅費交通費	4,488,889	4,305,242	183,647	諸会議・研修会・上部団体出張旅費
通信運搬費	7,133,986	5,692,257	1,441,729	配送料・電話代・よい子ネット使用料等
減価償却費	951,140	653,001	298,139	管理システムソフトウェア
消耗品費	3,458,294	4,208,355	△ 750,061	コピー・事務用品等
印刷製本費	4,067,502	5,001,547	△ 934,045	てとて・保育大会冊子・実習手引等印刷代
賃借料	10,388,867	6,238,149	4,150,718	支援センター共益費、会場使用料等
保険料	20,000	44,448	△ 24,448	ボランティア保険
諸謝金	5,910,186	7,320,840	△ 1,410,654	研修講師謝金
租税公課	135,850	132,600	3,250	印紙
支払負担金	502,017,520	452,755,540	49,261,980	わくわく・乳幼児子育て応援事業費
支払顧問料	654,000	554,148	99,852	貸付税理士顧問料
委託費	3,533,535	5,506,755	△ 1,973,220	アンケート集計・DM配送等業務委託費
広告宣伝費	870,000	670,240	199,760	合同就職フェア・支援センター広告料
雑費	201,025	380,326	△ 179,301	

科目	当年度	前年度	増減	備考
貸付免除費	103,327,908	55,761,153	47,566,755	貸付免除
賞与引当金繰入	423,873	0	423,873	
事業費合計	682,560,592	581,905,958	100,654,634	
管理費				
役員報酬	928,046	131,142	796,904	
給料手当	1,537,560	2,279,819	△ 742,259	
退職給付費用	892,540	588,768	303,772	退職積立金
福利厚生費	169,833	167,629	2,204	健診料・県社協互助会等
法定福利費	219,808	373,733	△ 153,925	社会保険
会議費	1,866,434	2,193,295	△ 326,861	理事会・総会等会議経費
旅費交通費	90,390	140,800	△ 50,410	
通信運搬費	596,661	493,244	103,417	配送料・電話代使用料等
減価償却費	35,207	35,208	△ 1	パソコン
消耗品費	313,127	316,209	△ 3,082	コピー・事務用品等
印刷製本費	157,666	76,463	81,203	名刺等印刷代
賃借料	1,022,981	782,938	240,043	事務所共益費、事務機器リース
保険料	176,160	0	176,160	業務災害保険
諸謝金	111,370	100,233	11,137	講師謝金
租税公課	793,100	285,600	507,500	印紙・消費税
支払顧問料	1,266,400	1,155,600	110,800	弁護士・税理士報酬
交際費	666,616	560,496	106,120	慶弔費等
雑費	98,584	122,530	△ 23,946	登記諸経費等
賞与引当金繰入	392,823	816,696	△ 423,873	
管理費合計	11,335,306	10,620,403	714,903	
經常費用計	693,895,898	592,526,361	101,369,537	
評価損益等調整前当期經常増減額	1,403,328	△ 1,161,248	△ 1,419,776	
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	1,403,328	△ 1,161,248	2,564,576	
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	1,403,328	△ 1,161,248	2,564,576	
一般正味財産期首残高	86,334,186	87,495,434	△ 1,161,248	
一般正味財産期末残高	87,737,514	86,334,186	1,403,328	
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	110,361,908	61,423,153	48,938,755	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	△ 110,361,908	△ 61,423,153	△ 48,938,755	
指定正味財産期首残高	1,851,367,252	1,912,790,405	△ 61,423,153	
指定正味財産期末残高	1,741,005,344	1,851,367,252	△ 110,361,908	
III 正味財産期末残高	1,828,742,858	1,937,701,438	△ 108,958,580	

平成31年度正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日～令和2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	13,998,000	1,800,000	10,357,000		26,155,000
正会員受取会費	12,158,000	1,800,000	10,357,000		
賛助会員受取会費	1,840,000	0	0		
事業収益	543,605,600	0	655,270		544,260,870
研修事業収益	3,358,000	0	0		
受託事業収益	539,487,600	0	655,270		
その他の事業収益	760,000	0	0		
受取補助金等	113,648,908	0	1,981,300		115,630,208
受取地方公共団体補助金	600,000	0	0		
受取民間助成金	2,687,000	0	1,981,300		
受取補助金等振替額	110,361,908	0	0		
受取負担金	7,185,307	0	0		7,185,307
受取負担金	7,185,307	0	0		
雑収益	911,849	0	951,992		1,863,841
受取利息	0	0	18,968		
手数料	688,209	0	206,069		
雑収益	223,640	0	726,955		
経常収益計	679,553,664	1,800,000	13,945,562		695,299,226
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	2,165,442	0			2,165,442
給料手当	27,779,004	0			27,779,004
福利厚生費	35,281	0			35,281
法定福利費	4,495,588	0			4,495,588
会議費	502,702	0			502,702
旅費交通費	3,262,731	1,226,158			4,488,889
通信運搬費	6,915,230	218,756			7,133,986
減価償却費	951,140	0			951,140
消耗品費	3,458,294	0			3,458,294
印刷製本費	4,067,502	0			4,067,502
賃借料	10,356,417	32,450			10,388,867
保険料	20,000	0			20,000
諸謝金	5,910,186	0			5,910,186
租税公課	135,850	0			135,850
支払負担金	501,279,400	738,120			502,017,520
支払顧問料	654,000				654,000
委託費	3,533,535	0			3,533,535
広告宣伝費	870,000				870,000
雑費	201,025	0			201,025
貸付免除費	103,327,908	0			103,327,908
賞与引当金繰入	423,873				423,873
事業費合計	680,345,108	2,215,484			682,560,592

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			928,046		928,046
給料手当			1,537,560		1,537,560
退職給付費用			892,540		892,540
福利厚生費			169,833		169,833
法定福利費			219,808		219,808
会議費			1,866,434		1,866,434
旅費交通費			90,390		90,390
通信運搬費			596,661		596,661
減価償却費			35,207		35,207
消耗品費			313,127		313,127
印刷製本費			157,666		157,666
賃借料			1,022,981		1,022,981
保険料			176,160		176,160
諸謝金			111,370		111,370
租税公課			793,100		793,100
支払顧問料			1,266,400		1,266,400
交際費			666,616		666,616
雑費			98,584		98,584
賞与引当金繰入			392,823		392,823
管理費合計			11,335,306		11,335,306
経常費用計	680,345,108	2,215,484	11,335,306		693,895,898
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 791,444	△ 415,484	2,610,256		1,403,328
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	△ 791,444	△ 415,484	2,610,256		1,403,328
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	△ 791,444	△ 415,484	0		△ 1,206,928
一般正味財産期首残高					86,334,186
一般正味財産期末残高					87,737,514
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	110,361,908				110,361,908
当期指定正味財産増減額	△ 110,361,908				△ 110,361,908
指定正味財産期首残高	1,851,367,252				1,851,367,252
指定正味財産期末残高	1,741,005,344				1,741,005,344
III 正味財産期末残高					1,828,742,858

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	2,484,000	595,620	0	3,079,620
退職共済預け金	1,296,564	250,380	0	1,546,944
保育人材確保対策貸付事業資産	1,533,626,571	0	△ 127,252,178	1,406,374,393
保育人材確保対策貸付金	317,740,681	16,890,270	0	334,630,951
合計	1,889,147,816	17,736,270	△ 127,252,178	1,779,631,908

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	3,079,620	0	0	3,079,620
退職共済預け金	1,546,944	0	0	1,546,944
保育人材確保対策貸付事業資産	1,406,374,393	1,406,374,393	0	0
保育人材確保対策貸付金	334,630,951	334,630,951	0	0
合計	1,779,631,908	1,741,005,344	34,000,000	4,626,564

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	2,212,148	2,177,703
什器備品	433,512	220,098	213,414
合計	4,823,363	2,432,246	2,391,117

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

該当なし。

9. 保証債務等の偶発的債務

該当なし。

財務諸表に対する注記

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	1,162,000	0	16,165,000	
民間社会福祉施設運営支援事業		596,376	58,894	0	655,270	
乳幼児子育て応援事業		451,086,000	51,894,000	0	502,980,000	
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		2,187,000	13,000	0	2,200,000	
子育て支援研修事業		1,108,000	0	0	1,108,000	
保育士キャリアアップ研修事業		8,536,000	0	△ 671,000	7,865,000	
保育実習等充実支援事業		0	3,708,000	0	3,708,000	
補助金						
保育大会補助金	朝来市	600,000	0	0	600,000	
研修事業助成金	県社会福祉協議会	1,662,500	24,500	0	1,687,000	
組織強化助成金	全国保育協議会	189,500	5,000	0	194,500	
組織強化助成金	全国保育士会	181,260	6,840	0	188,100	
組織強化助成金	全国私立保育園連盟	2,580,400	18,300	0	2,598,700	
(指定正味財産)		0			0	
保育人材確保対策貸付事業	兵庫県	1,851,367,252	0	△ 110,361,908	1,741,005,344	
合計		2,340,558,888	56,890,534	△ 111,032,908	2,286,416,514	

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	7,034,000
人件費事務経費計上による振替	103,327,908
貸付免除費計上による振替	110,361,908
合計	110,361,908

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	2,484,000	595,620	0	0	3,079,620
退職共済引当金	1,365,836	296,920	0	0	1,662,756
賞与引当金	668,924	147,772	0	0	816,696

財産目録

令和2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	7,872	
		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	27,906,724	
	未収金	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	76,034		
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	5,930,270		
流動資産合計				36,590,900	
(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	3,079,620
		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	1,546,944
		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	1,406,374,393
		保育人材確保対策貸付金		保育人材確保対策貸付金	334,630,951
	その他の固定資産	什器備品		パソコン	213,414
		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	2,177,703
		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	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	3,000,000
		固定資産合計			
資産合計				1,836,613,925	
(流動負債)	未払費用		各会計区分における費用の未払金	953,715	
	預り金		源泉所得税・住民税等	565,380	
	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	792,900	
流動負債合計				3,128,691	
(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	3,079,620	
	退職共済引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	1,662,756	
固定負債合計				4,742,376	
負債合計				7,871,067	
正味財産				1,828,742,858	