

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	25,245,182	17,139,657	8,105,525
未収金	5,839,904	8,197,000	△ 2,357,096
前払金	0	113,744	△ 113,744
流動資産合計	31,085,086	25,450,401	5,634,685
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	2,106,000	1,701,000	405,000
退職共済預け金	1,127,532	961,716	165,816
兵庫県保育協会創立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	1,864,759,674	△ 159,763,243
保育人材確保対策貸付金	207,793,974	55,464,246	152,329,728
特定資産合計	1,955,723,937	1,962,586,636	△ 6,862,699
(2) その他の固定資産			
什器備品	70,416	105,624	△ 35,208
ソフトウェア	2,210,557	1,724,487	486,070
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	20,280,973	19,830,111	450,862
固定資産合計	1,976,004,910	1,982,416,747	△ 6,411,837
資産合計	2,007,089,996	2,007,867,148	△ 777,152
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	1,708,837	723,839	984,998
未払消費税	0	796,500	△ 796,500
預り金	1,165,328	580,355	584,973
賞与引当金	668,924	672,437	△ 3,513
流動負債合計	3,543,089	2,773,131	769,958
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,106,000	1,701,000	405,000
退職共済引当金	1,155,068	699,784	455,284
固定負債合計	3,261,068	2,400,784	860,284
負債合計	6,804,157	5,173,915	1,630,242
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取国庫補助金	1,912,790,405	1,919,957,030	△ 7,166,625
指定正味財産合計	1,912,790,405	1,919,957,030	△ 7,166,625
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	87,495,434	82,736,203	4,759,231
正味財産合計	2,000,285,839	2,002,693,233	△ 2,407,394
負債及び正味財産	2,007,089,996	2,007,867,148	△ 777,152

# 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				
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	25,615,000	24,515,000	1,100,000	
正会員受取会費	23,805,000	22,855,000	950,000	公立142 私立355 へき地2
賛助会員受取会費	1,810,000	1,660,000	150,000	養成校23校 企業22社
事業収益	526,879,363	473,840,728	53,038,635	
研修事業収益	2,804,000	2,841,000	△ 37,000	研修参加費
受託事業収益	515,064,696	470,610,728	44,453,968	兵庫県・全保協委託事業費
その他の事業収益	9,010,667	389,000	8,621,667	全国大会協賛金・就職フェア出展料
受取補助金等	14,744,605	13,046,970	1,697,635	
受取地方公共団体補助金	1,000,000	600,000	400,000	西播磨支部3町より保育大会補助金
受取民間助成金	6,577,980	4,404,000	2,173,980	県社協等関係団体、中内財団助成金
受取補助金等振替額	7,166,625	8,042,970	△ 876,345	保育人材確保対策貸付事業事務費・免除費振替
雑収益	3,498,732	3,991,173	△ 492,441	
受取利息	19,290	34,948	△ 15,658	
手数料	648,081	637,389	10,692	よい子ネット紹介手数料
雑収益	2,831,361	3,318,836	△ 487,475	
経常収益計	570,941,700	515,597,871	55,343,829	
(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	2,989,336	3,018,568	△ 29,232	常務理事
給料手当	25,189,696	20,395,289	4,794,407	
福利厚生費	44,890	34,444	10,446	健診料
法定福利費	4,464,178	3,634,917	829,261	社会保険
会議費	433,067	376,048	57,019	諸会議打合せ経費
旅費交通費	5,551,190	3,798,050	1,753,140	諸会議・研修会・上部団体出張旅費
通信運搬費	5,081,574	6,744,571	△ 1,662,997	配送料・電話代・よい子ネット使用料等
減価償却費	440,570	174,458	266,112	管理システムソフトウェア
消耗品費	4,959,001	3,031,185	1,927,816	コピー・事務用品等
印刷製本費	4,097,072	2,745,391	1,351,681	てとて・保育大会冊子等印刷代
賃借料	6,458,945	4,767,324	1,691,621	支援センター共益費、会場使用料等
保険料	40,792	37,016	3,776	ボランティア保険
諸謝金	6,691,551	3,565,325	3,126,226	研修講師謝金
租税公課	155,250	122,400	32,850	印紙
支払負担金	453,745,450	446,355,100	7,390,350	わくわく・乳幼児子育て応援事業費
委託費	29,898,470	897,921	29,000,549	メール配信、名鉄観光サービス等
雑費	3,000,596	1,873,838	1,126,758	就職フェア会場設営費等
貸付免除費	107,750	0	107,750	
事業費合計	553,349,378	501,571,845	51,777,533	

科目	当年度	前年度	増減	備考
管理費				
役員報酬	1,281,144	1,293,672	△ 12,528	
給料手当	1,134,395	1,245,649	△ 111,254	
退職給付費用	860,284	194,588	665,696	退職積立金
福利厚生費	127,136	215,009	△ 87,873	健診料・県社協互助会等
法定福利費	408,569	383,150	25,419	社会保険
会議費	1,979,020	2,398,343	△ 419,323	理事会・総会等会議経費
旅費交通費	121,890	103,650	18,240	
通信運搬費	449,744	528,132	△ 78,388	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	304,773	404,521	△ 99,748	コピー・事務用品等
印刷製本費	121,796	51,455	70,341	名刺等印刷代
賃借料	796,262	816,717	△ 20,455	事務所共益費、事務機器リース
諸謝金	1,078,924	44,548	1,034,376	全国大会交流会出演者等謝金
租税公課	398,400	797,100	△ 398,700	印紙・消費税
支払寄付金	0	2,000,000	△ 2,000,000	
支払顧問料	864,000	864,000	0	税理士報酬
委託費	1,140,500	0	1,140,500	全国大会交流会経費
交際費	416,666	563,885	△ 147,219	慶弔費等
雑費	645,456	227,680	417,776	登記諸経費等
賞与引当金繰入	668,924	672,437	△ 3,513	
管理費合計	12,833,091	12,839,744	△ 6,653	
経常費用計	566,182,469	514,411,589	51,770,880	
評価損益等調整前当期経常増減額	4,759,231	1,186,282	3,572,949	
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	
当期経常増減額	4,759,231	1,186,282	3,572,949	
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	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	4,759,231	1,186,282	3,572,949	
一般正味財産期首残高	82,736,203	81,549,921	1,186,282	
一般正味財産期末残高	87,495,434	82,736,203	4,759,231	
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	318,000,000	△ 318,000,000	
一般正味財産への振替額	7,166,625	8,042,970	△ 876,345	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	△ 7,166,625	309,957,030	△ 317,123,655	
指定正味財産期首残高	1,919,957,030	1,610,000,000	309,957,030	
指定正味財産期末残高	1,912,790,405	1,919,957,030	△ 7,166,625	
III 正味財産期末残高	2,000,285,839	2,002,693,233	△ 2,407,394	

平成29年度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	13,713,000	1,800,000	10,102,000		25,615,000
正会員受取会費	11,903,000	1,800,000	10,102,000		
賛助会員受取会費	1,810,000	0	0		
事業収益	523,716,459	0	3,162,904		526,879,363
研修事業収益	2,804,000	0	0		
受託事業収益	511,901,792	0	3,162,904		
その他の事業収益	9,010,667	0	0		
受取補助金等	11,832,625	0	2,911,980		14,744,605
受取地方公共団体補助金	1,000,000	0	0		
受取民間助成金	3,666,000	0	2,911,980		
受取補助金等振替額	7,166,625	0	0		
雑収益	2,032,556	0	1,466,176		3,498,732
受取利息	0	0	19,290		
手数料	648,081	0	0		
雑収益	1,384,475	0	1,446,886		
経常収益計	551,498,640	1,800,000	17,643,060		570,941,700
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	2,989,336	0			2,989,336
給料手当	25,189,696	0			25,189,696
福利厚生費	44,890	0			44,890
法定福利費	4,464,178	0			4,464,178
会議費	424,787	8,280			433,067
旅費交通費	4,522,280	1,028,910			5,551,190
通信運搬費	5,000,994	80,580			5,081,574
減価償却費	440,570	0			440,570
消耗品費	4,959,001	0			4,959,001
印刷製本費	4,097,072	0			4,097,072
賃借料	6,457,445	1,500			6,458,945
保険料	40,792	0			40,792
諸謝金	6,691,551	0			6,691,551
租税公課	155,250	0			155,250
支払負担金	453,202,500	542,950			453,745,450
委託費	29,898,470	0			29,898,470
雑費	3,000,596	0			3,000,596
貸付免除費	107,750	0			107,750
事業費合計	551,687,158	1,662,220			553,349,378

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			1,281,144		1,281,144
給料手当			1,134,395		1,134,395
退職給付費用			860,284		860,284
福利厚生費			127,136		127,136
法定福利費			408,569		408,569
会議費			1,979,020		1,979,020
旅費交通費			121,890		121,890
通信運搬費			449,744		449,744
減価償却費			35,208		35,208
消耗品費			304,773		304,773
印刷製本費			121,796		121,796
賃借料			796,262		796,262
諸謝金			1,078,924		1,078,924
租税公課			398,400		398,400
支払負担金			0		0
支払顧問料			864,000		864,000
委託費			1,140,500		1,140,500
交際費			416,666		416,666
雑費			645,456		645,456
賞与引当金繰入			668,924		668,924
管理費合計			12,833,091		12,833,091
経常費用計	551,687,158	1,662,220	12,833,091		566,182,469
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 188,518	137,780	4,809,969		4,759,231
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	△ 188,518	137,780	4,809,969		4,759,231
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	49,615	△ 49,615	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 138,903	88,165	0		△ 50,738
一般正味財産期首残高					82,736,203
一般正味財産期末残高					87,495,434
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	7,166,625				7,166,625
当期指定正味財産増減額	△ 7,166,625				△ 7,166,625
指定正味財産期首残高	1,919,957,030				1,919,957,030
指定正味財産期末残高	1,912,790,405				1,912,790,405
III 正味財産期末残高					2,000,285,839

## 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
基本財産				
投資有価証券	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
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	1,701,000	405,000	0	2,106,000
退職共済預け金	961,716	165,816	0	1,127,532
兵庫県保育協会70周年記念事業積立金	5,700,000		0	5,700,000
保育人材確保対策貸付事業資産	1,864,759,674	0	△ 159,763,243	1,704,996,431
保育人材確保対策貸付金	55,464,246	152,329,728	0	207,793,974
小計	1,962,586,636	152,900,544	△ 159,763,243	1,955,723,937
合計	1,962,586,636	152,900,544	△ 159,763,243	1,955,723,937

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	2,106,000	0	0	2,106,000
退職共済預け金	1,127,532	0	0	1,127,532
兵庫県保育協会70周年記念事業積立金	5,700,000	0	5,700,000	0
保育人材確保対策貸付事業資産	1,704,996,431	1,704,996,431	0	0
保育人材確保対策貸付金	207,793,974	207,793,974	0	0
合計	1,955,723,937	1,912,790,405	39,700,000	3,233,532

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	2,897,831	687,274	2,210,557

## 財務諸表に対する注記

什器備品	140,832	70,416	70,416
合計	3,038,663	757,690	2,280,973

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。

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		614,628	48,276	0	662,904	
乳幼児子育て応援事業		446,984,500	87,000	0	447,071,500	
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		2,547,000	0	△ 308,000	2,239,000	
子育て支援研修事業		0	908,000	0	908,000	
保育士キャリアアップ研修事業		0	12,193,000	0	12,193,000	
第61回全国保育研究大会		0	31,525,692	0	31,525,692	
補助金					0	
保育大会補助金	西播磨支部3町	600,000	400,000	0	1,000,000	
研修事業助成金	県社会福祉協議会	1,624,000	42,000	0	1,666,000	
組織強化助成金	全国保育協議会	183,000	6,500	0	189,500	
組織強化助成金	全国保育士会	174,900	6,780	0	181,680	
組織強化助成金	全国私立保育園連盟	2,422,100	118,700	0	2,540,800	
(指定正味財産)					0	
保育人材確保対策貸付事業	兵庫県	1,919,957,030	0	△ 7,166,625	1,912,790,405	
合計		2,395,571,758	45,335,948	△ 7,474,625	2,433,433,081	

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	
人件費事務経費計上による振替	7,058,875
貸付免除費計上による振替	107,750
合計	7,166,625

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	1,701,000	405,000	0	0	2,106,000
退職共済引当金	699,784	455,284	0	0	1,155,068
賞与引当金	672,437	△ 3,513	0	0	668,924



# 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	
(流動資産)	現金	手許保管	運転資金として保有している	8,719	
	預金	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	20,234,441	
		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	2,332,022	
	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	5,839,904	
流動資産合計				31,085,086	
(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 但馬銀行 上筒井支店	職員退職引当金の引当資産として積み立てている	2,106,000
		退職共済預け金	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	1,127,532
		兵庫県保育協会創立70周年記念事業積立金	定期預金 但馬銀行 上筒井支店	兵庫県保育協会創立70周年記念事業の財源として積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理している。	5,700,000
		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	1,704,996,431
		保育人材確保対策貸付金		保育人材確保対策貸付金	207,793,974
	その他の固定資産	什器備品		パソコン	70,416
		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	2,210,557
		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				1,976,004,910	
資産合計				2,007,089,996	
(流動負債)	未払費用		各会計区分における費用の未払金	1,708,837	
	預り金		源泉所得税・住民税等	1,165,328	
	賞与引当金		職員の賞与の引当金	668,924	
流動負債合計				3,543,089	
(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	2,106,000	
	退職共済引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	1,155,068	
固定負債合計				3,261,068	
負債合計				6,804,157	
正味財産				2,000,285,839	