

令和元年度決算書

社会福祉法人 日本保育協会

法人単位資金収支計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	財産収入	1,860,000	1,872,400	△ 12,400	
	会費収入	134,075,000	139,577,500	△ 5,502,500	
	事業収入	187,385,000	145,913,801	41,471,199	
	助成金収入	0	16,800,000	△ 16,800,000	
	委託費収入	0	28,851,148	△ 28,851,148	
	登録業務受託収入	261,896,000	285,944,574	△ 24,048,574	
	図書販売収入	8,000,000	1,308,411	6,691,589	
	保育用品等販売手数料収入	2,400,000	2,510,889	△ 110,889	
	企業年金事務費収入	1,900,000	1,674,600	225,400	
	寄付金収入	1,010,000	1,000,000	10,000	
	その他の収入	630,000	5,639,040	△ 5,009,040	
	事業活動収入計(1)	599,156,000	631,092,363	△ 31,936,363	
	支出				
人件費支出	177,127,000	179,068,655	△ 1,941,655		
事業費支出	188,618,000	174,337,412	14,280,588		
事務費支出	205,701,000	189,030,761	16,670,239		
受託事業費支出	0	24,824,603	△ 24,824,603		
その他の支出	0	13,176,800	△ 13,176,800		
流動資産評価損等による資金減少額	0	1,880,000	△ 1,880,000		
事業活動支出計(2)	571,446,000	582,318,231	△ 10,872,231		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,710,000	48,774,132	△ 21,064,132		
施設整備等に よる収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
固定資産取得支出	19,890,000	19,453,520	436,480		
施設整備等支出計(5)	19,890,000	19,453,520	436,480		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,890,000	△ 19,453,520	△ 436,480		
その他の活動 による収支	収入				
	積立資産取崩収入	12,819,000	7,065,443	5,753,557	
	その他の活動収入計(7)	12,819,000	7,065,443	5,753,557	
	支出				
	積立資産支出	7,358,000	24,616,659	△ 17,258,659	
その他の活動支出計(8)	7,358,000	24,616,659	△ 17,258,659		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,461,000	△ 17,551,216	23,012,216		
予備費支出(10)	15,800,000	—	15,800,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,519,000	11,769,396	△ 14,288,396		
前期末支払資金残高(12)	512,501,896	512,501,896	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	509,982,896	524,271,292	△ 14,288,396		

資金収支内訳表

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体
事業活動による収支	収入						
	財産収入	1,872,400	0	0	1,872,400	0	1,872,400
	会費収入	139,577,500	0	0	139,577,500	0	139,577,500
	事業収入	145,913,801	0	0	145,913,801	0	145,913,801
	助成金収入	16,800,000	0	0	16,800,000	0	16,800,000
	委託費収入	28,851,148	0	0	28,851,148	0	28,851,148
	登録業務受託収入	0	285,944,574	0	285,944,574	0	285,944,574
	図書販売収入	0	0	1,308,411	1,308,411	0	1,308,411
	保育用品等販売手数料収入	0	0	2,510,889	2,510,889	0	2,510,889
	企業年金事務費収入	0	0	1,674,600	1,674,600	0	1,674,600
	寄付金収入	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の収入	3,762,679	1,277,350	599,011	5,639,040	0	5,639,040
	事業活動収入計(1)	337,777,528	287,221,924	6,092,911	631,092,363	0	631,092,363
	支出						
人件費支出	89,894,583	89,174,072	0	179,068,655	0	179,068,655	
事業費支出	173,630,925	0	706,487	174,337,412	0	174,337,412	
事務費支出	45,459,226	142,849,854	721,681	189,030,761	0	189,030,761	
受託事業費支出	24,824,603	0	0	24,824,603	0	24,824,603	
その他の支出	0	13,176,800	0	13,176,800	0	13,176,800	
流動資産評価損等による資金減少額	1,880,000	0	0	1,880,000	0	1,880,000	
事業活動支出計(2)	335,689,337	245,200,726	1,428,168	582,318,231	0	582,318,231	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,088,191	42,021,198	4,664,743	48,774,132	0	48,774,132	
施設整備等に よる収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
固定資産取得支出	5,787,720	13,665,800	0	19,453,520	0	19,453,520	
施設整備等支出計(5)	5,787,720	13,665,800	0	19,453,520	0	19,453,520	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,787,720	△ 13,665,800	0	△ 19,453,520	0	△ 19,453,520	
その他の活動に よる収支	収入						
	積立資産取崩収入	12,400	7,053,043	0	7,065,443	0	7,065,443
	事業区分間繰入金収入	20,000,000	0	0	20,000,000	△ 20,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	20,012,400	7,053,043	0	27,065,443	△ 20,000,000	7,065,443
	支出						
	積立資産支出	2,785,117	21,831,542	0	24,616,659	0	24,616,659
事業区分間繰入金支出	0	20,000,000	0	20,000,000	△ 20,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,785,117	41,831,542	0	44,616,659	△ 20,000,000	24,616,659	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,227,283	△ 34,778,499	0	△ 17,551,216	0	△ 17,551,216	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	13,527,754	△ 6,423,101	4,664,743	11,769,396	0	11,769,396	
前期末支払資金残高(11)	231,822,050	261,109,231	19,570,615	512,501,896	0	512,501,896	
当期末支払資金残高(10)+(11)	245,349,804	254,686,130	24,235,358	524,271,292	0	524,271,292	

事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	財産収益	1,872,400	1,872,400	0
	会費収益	139,577,500	135,694,500	3,883,000
	事業収益	145,913,801	165,445,999	△ 19,532,198
	助成金収益	16,800,000	12,000,000	4,800,000
	委託費収入	28,851,148	16,468,604	12,382,544
	登録業務受託収益	285,944,574	284,895,736	1,048,838
	図書販売収益	1,308,411	9,258,967	△ 7,950,556
	保育用品等販売手数料収益	2,510,889	1,761,126	749,763
	企業年金事務費収益	1,674,600	1,878,100	△ 203,500
	寄付金収益	1,000,000	1,000,000	0
	その他の収益	5,639,040	882,949	4,756,091
	サービス活動収益計(1)	631,092,363	631,158,381	△ 66,018
	費用			
人件費	200,342,665	178,469,961	21,872,704	
事業費	174,801,590	177,716,045	△ 2,914,455	
事務費	189,031,085	198,514,447	△ 9,483,362	
保育所保育士研究等事業費	24,824,603	14,065,788	10,758,815	
国庫補助金返納金	0	976,737	△ 976,737	
徴収不能額	1,880,000	0	1,880,000	
減価償却費	12,795,499	7,720,866	5,074,633	
サービス活動費用計(2)	603,675,442	577,463,844	26,211,598	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,416,921	53,694,537	△ 26,277,616	
外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,416,921	53,694,537	△ 26,277,616	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,416,921	53,694,537	△ 26,277,616	
法人税、住民税及び事業税(12)	13,176,800	0	13,176,800	
法人税等調整額(13)	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	14,240,121	53,694,537	△ 39,454,416	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	562,236,039	582,961,502	△ 20,725,463
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	576,476,160	636,656,039	△ 60,179,879
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	15,000,000	74,420,000	△ 59,420,000
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	561,476,160	562,236,039	△ 759,879	

事業活動内訳表

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体
サービス活動増減の部	収益						
	財産収益	1,872,400	0	0	1,872,400	0	1,872,400
	会費収益	139,577,500	0	0	139,577,500	0	139,577,500
	事業収益	145,913,801	0	0	145,913,801	0	145,913,801
	助成金収益	16,800,000	0	0	16,800,000	0	16,800,000
	委託費収入	28,851,148	0	0	28,851,148	0	28,851,148
	登録業務受託収益	0	285,944,574	0	285,944,574	0	285,944,574
	図書販売収益	0	0	1,308,411	1,308,411	0	1,308,411
	保育用品等販売手数料収益	0	0	2,510,889	2,510,889	0	2,510,889
	企業年金事務費収益	0	0	1,674,600	1,674,600	0	1,674,600
	寄付金収益	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の収益	3,762,679	1,277,350	599,011	5,639,040	0	5,639,040
	サービス活動収益計(1)	337,777,528	287,221,924	6,092,911	631,092,363	0	631,092,363
	費用						
人件費	103,788,088	96,554,577	0	200,342,665	0	200,342,665	
事業費	173,630,601	0	1,170,989	174,801,590	0	174,801,590	
事務費	45,459,550	142,849,854	721,681	189,031,085	0	189,031,085	
保育所保育士研究等事業費	24,824,603	0	0	24,824,603	0	24,824,603	
徴収不能額	1,880,000	0	0	1,880,000	0	1,880,000	
減価償却費	5,012,207	7,736,454	46,838	12,795,499	0	12,795,499	
サービス活動費用計(2)	354,595,049	247,140,885	1,939,508	603,675,442	0	603,675,442	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16,817,521	40,081,039	4,153,403	27,416,921	0	27,416,921	
外増減の部	収益						
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	0	0
	費用						
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 16,817,521	40,081,039	4,153,403	27,416,921	0	27,416,921	
特別増減の部	収益						
	事業区分間繰入金収益	20,000,000	0	0	20,000,000	△ 20,000,000	0
	特別収益計(8)	20,000,000	0	0	20,000,000	△ 20,000,000	0
	費用						
事業区分間繰入金費用	0	20,000,000	0	20,000,000	△ 20,000,000	0	
特別費用計(9)	0	20,000,000	0	20,000,000	△ 20,000,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,000,000	△ 20,000,000	0	0	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,182,479	20,081,039	4,153,403	27,416,921	0	27,416,921	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	13,176,800	0	13,176,800	0	13,176,800	
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	3,182,479	6,904,239	4,153,403	14,240,121	0	14,240,121	
繰越活動増減差額の部	繰越						
	前期繰越活動増減差額(15)	257,676,126	283,743,474	20,816,439	562,236,039	0	562,236,039
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	260,858,605	290,647,713	24,969,842	576,476,160	0	576,476,160
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000	
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	260,858,605	275,647,713	24,969,842	561,476,160	0	561,476,160	

貸借対照表
令和 2 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	609,112,530	591,929,965	17,182,565	流動負債	102,829,549	78,229,084	24,600,465
現金預金	374,388,829	389,358,524	△ 14,969,695	未払金	31,846,088	25,004,123	6,841,965
未収金	216,830,873	187,442,034	29,388,839	未払法人税	12,000,000	14,307,600	△ 2,307,600
商品	734,483	1,198,985	△ 464,502	未払消費税	3,500,000	4,000,000	△ 500,000
前払金	6,494,139	3,118,021	3,376,118	登録手数料預り金	33,894,900	30,273,200	3,621,700
その他の流動資産	10,664,206	10,812,401	△ 148,195	預り金	1,438,287	2,737,613	△ 1,299,326
				前受金	1,427,480	1,906,548	△ 479,068
				賞与引当金	18,722,794	0	18,722,794
固定資産	1,224,041,639	1,199,832,402	24,209,237	固定負債	69,920,443	67,369,227	2,551,216
基本財産	155,000,000	155,000,000	0	退職給与引当金	69,920,443	67,369,227	2,551,216
普通預金	186,000	198,400	△ 12,400				
国債	154,814,000	154,801,600	12,400				
その他の固定資産	1,069,041,639	1,044,832,402	24,209,237				
建物	12,846,342	14,342,807	△ 1,496,465				
器具及び備品	10,833,326	4,908,996	5,924,330				
ソフトウェア	12,684,031	10,453,875	2,230,156				
差入保証金	18,829,480	18,829,480	0				
退職給付引当資産	69,920,443	67,369,227	2,551,216				
運営充実積立資産	748,926,031	733,926,031	15,000,000				
運用充実積立資産	195,001,986	195,001,986	0				
				負債の部合計	172,749,992	145,598,311	27,151,681
				純 資 産 の 部			
				基本金	155,000,000	155,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	943,928,017	928,928,017	15,000,000
				運営充実積立金	748,926,031	733,926,031	15,000,000
				運用充実積立金	195,001,986	195,001,986	0
				次期繰越活動増減差額	561,476,160	562,236,039	△ 759,879
				(うち当期活動増減差額)	14,240,121	53,694,537	△ 39,454,416
				純資産の部合計	1,660,404,177	1,646,164,056	14,240,121
資産の部合計	1,833,154,169	1,791,762,367	41,391,802	負債及び純資産の部合計	1,833,154,169	1,791,762,367	41,391,802

貸借対照表内訳表

令和 2 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体
流動資産	251,839,574	332,286,434	24,986,522	609,112,530	0	609,112,530
現金預金	230,413,290	119,808,456	24,167,083	374,388,829	0	374,388,829
未収金	14,932,145	201,813,772	84,956	216,830,873	0	216,830,873
商品	0	0	734,483	734,483	0	734,483
前払金	6,494,139	0	0	6,494,139	0	6,494,139
その他の流動資産	0	10,664,206	0	10,664,206	0	10,664,206
固定資産	893,549,612	330,492,026	1	1,224,041,639	0	1,224,041,639
基本財産	155,000,000	0	0	155,000,000	0	155,000,000
普通預金	186,000	0	0	186,000	0	186,000
国債	154,814,000	0	0	154,814,000	0	154,814,000
その他の固定資産	738,549,612	330,492,026	1	1,069,041,639	0	1,069,041,639
建物	5,637,518	7,208,824	0	12,846,342	0	12,846,342
器具及び備品	6,014,693	4,818,632	1	10,833,326	0	10,833,326
ソフトウェア	6,173,778	6,510,253	0	12,684,031	0	12,684,031
差入保証金	8,803,600	10,025,880	0	18,829,480	0	18,829,480
退職給付引当資産	45,992,006	23,928,437	0	69,920,443	0	69,920,443
運営充実積立資産	470,926,031	278,000,000	0	748,926,031	0	748,926,031
運用充実積立資産	195,001,986	0	0	195,001,986	0	195,001,986
資産の部合計	1,145,389,186	662,778,460	24,986,523	1,833,154,169	0	1,833,154,169
流動負債	17,610,558	85,202,310	16,681	102,829,549	0	102,829,549
未払金	3,625,684	28,205,404	15,000	31,846,088	0	31,846,088
未払法人税	0	12,000,000	0	12,000,000	0	12,000,000
未払消費税	0	3,500,000	0	3,500,000	0	3,500,000
登録手数料預り金	0	33,894,900	0	33,894,900	0	33,894,900
預り金	1,436,606	0	1,681	1,438,287	0	1,438,287
前受金	1,427,480	0	0	1,427,480	0	1,427,480
賞与引当金	11,120,788	7,602,006	0	18,722,794	0	18,722,794
固定負債	45,992,006	23,928,437	0	69,920,443	0	69,920,443
退職給与引当金	45,992,006	23,928,437	0	69,920,443	0	69,920,443
負債の部合計	63,602,564	109,130,747	16,681	172,749,992	0	172,749,992
基本金	155,000,000	0	0	155,000,000	0	155,000,000
その他の積立金	665,928,017	278,000,000	0	943,928,017	0	943,928,017
運営充実積立金	470,926,031	278,000,000	0	748,926,031	0	748,926,031
運用充実積立金	195,001,986	0	0	195,001,986	0	195,001,986
次期繰越活動増減差額	260,858,605	275,647,713	24,969,842	561,476,160	0	561,476,160
(うち当期活動増減差額)	3,182,479	6,904,239	4,153,403	14,240,121	0	14,240,121
純資産の部合計	1,081,786,622	553,647,713	24,969,842	1,660,404,177	0	1,660,404,177
負債及び純資産の部合計	1,145,389,186	662,778,460	24,986,523	1,833,154,169	0	1,833,154,169