

財務諸表 < 4 様式 >

第 7 期

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 年 3 月 31 日

カンガルーの会

沖縄県宜野湾市我如古 3 丁目 1 8 番 3 号

平成28年度資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
収入	保育事業収入	(84,730,000)	(65,855,410)	(18,874,590)		
	保育所運営費収入	(79,200,000)	(62,026,010)	(17,173,990)		
	その他の事業収入	(5,530,000)	(3,829,400)	(1,700,600)		
	市区町村補助金事業収入	5,000,000	2,536,800	2,463,200		
	その他補助金事業収入		1,000,000	△1,000,000		
	延長保育利用料事業収入	530,000	292,600	237,400		
	受取利息配当金収入	(11,000)	(8,497)	(2,503)		
	その他の収入	(1,000,000)	(622,323)	(377,677)		
	利用者等外給食費収入	950,000	590,500	359,500		
	雑収入	50,000	31,823	18,177		
	事業活動収入計(1)	85,741,000	66,486,230	19,254,770		
事業活動による収支	支出	人件費支出	(58,246,000)	(51,257,489)	(6,988,511)	
		役員報酬支出	164,000	179,000	△15,000	
		職員給料支出	22,250,000	22,035,098	214,902	
		職員賞与支出	6,158,000	5,725,400	432,600	
		非常勤職員給与	21,884,000	16,428,336	5,455,664	
		退職給付支出	810,000	625,800	184,200	
		法定福利費支出	6,980,000	6,263,855	716,145	
		事業費支出	(21,445,000)	(19,101,225)	(2,343,775)	
		給食費支出	4,800,000	4,102,956	697,044	
		保健衛生費支出	650,000	644,498	5,502	
		保育材料費支出	9,500,000	9,371,495	128,505	
		水道光熱費支出	1,435,000	1,282,461	152,539	
	燃料費支出	30,000	877	29,123		
	消耗器具備品費支出	3,300,000	2,072,912	1,227,088		
	保険料支出	200,000	185,920	14,080		
	賃借料支出	810,000	790,296	19,704		
	車輛費支出	470,000	449,200	20,800		
	雑支出	250,000	200,610	49,390		
	事務費支出	(5,411,000)	(4,324,650)	(1,086,350)		
	福利厚生費支出	100,000	52,488	47,512		
	職員被服費支出	70,000	63,000	7,000		
	旅費交通費支出	244,000	151,390	92,610		
	研修研究費支出	120,000	65,108	54,892		
事務消耗品費支出	810,000	718,328	91,672			
印刷製本費支出	50,000		50,000			
修繕費支出	115,000	60,600	54,400			
通信運搬費支出	583,000	580,945	2,055			
会議費支出	109,000	32,312	76,688			
広報費支出	495,000	494,184	816			

平成28年度資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支出				
	業務委託費支出	1,680,000	1,614,645	65,355	
	手数料支出	100,000	64,732	35,268	
	租税公課支出	65,000	55,600	9,400	
	保守料支出	530,000	226,318	303,682	
	雑支出	340,000	145,000	195,000	
	その他の支出	(950,000)	(590,500)	(359,500)	
	利用者等外給食費支出	950,000	590,500	359,500	
事業活動支出計(2)	86,052,000	75,273,864	10,778,136		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△311,000	△8,787,634	8,476,634		
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	(1,500,000)	(2,591,784)	(△1,091,784)	
器具及び備品取得支出	1,500,000	2,591,784	△1,091,784		
施設整備等支出計(5)	1,500,000	2,591,784	△1,091,784		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,500,000	△2,591,784	1,091,784		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		(9,800,000)	(△9,800,000)	
	人件費積立資産取崩収入		1,800,000	△1,800,000	
	備品等購入積立資産取崩収入		8,000,000	△8,000,000	
	サービス区分間繰入金収入	(250,000)	(8,009)	(241,991)	
	その他の活動収入計(7)	250,000	9,808,009	△9,558,009	
	支出				
	積立資産支出		(5,708,400)	(△5,708,400)	
	人件費積立資産支出		160,000	△160,000	
	備品等購入積立資産支出		5,548,400	△5,548,400	
サービス区分間繰入金支出	(250,000)	(8,009)	(241,991)		
その他の活動支出計(8)	250,000	5,716,409	△5,466,409		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	4,091,600	△4,091,600		
予備費支出(10)	1,000,000	—			
	△1,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,811,000	△7,287,818	5,476,818		
前期末支払資金残高(12)	14,270,927	14,270,927	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,459,927	6,983,109	5,476,818		

平成28年度事業活動計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
収益	保育事業収益	(65,855,410)	(82,437,570)	(Δ16,582,160)
	保育所運営費収益	(62,026,010)	(77,782,670)	(Δ15,756,660)
	その他の事業収益	(3,829,400)	(4,654,900)	(Δ825,500)
	補助金事業収益	3,829,400	4,654,900	Δ825,500
	サービス活動収益計(1)	65,855,410	82,437,570	Δ16,582,160
サービス活動増減の部 費用	人件費	(51,257,489)	(58,011,441)	(Δ6,753,952)
	役員報酬	179,000	124,000	55,000
	職員給料	22,035,098	20,700,566	1,334,532
	職員賞与	5,725,400	6,145,066	Δ419,666
	非常勤職員給与	16,428,336	23,366,480	Δ6,938,144
	退職給付費用	625,800	715,200	Δ89,400
	法定福利費	6,263,855	6,960,129	Δ696,274
	事業費	(19,101,225)	(21,369,736)	(Δ2,268,511)
	給食費	4,102,956	4,786,766	Δ683,810
	保健衛生費	644,498	629,694	14,804
	保育材料費	9,371,495	9,511,846	Δ140,351
	水道光熱費	1,282,461	1,434,620	Δ152,159
	燃料費	877	583	294
	消耗器具備品費	2,072,912	3,291,041	Δ1,218,129
	保険料	185,920	197,130	Δ11,210
	賃借料	790,296	809,159	Δ18,863
	車輛費	449,200	461,632	Δ12,432
	雑費	200,610	247,265	Δ46,655
	事務費	(4,324,650)	(4,938,020)	(Δ613,370)
	福利厚生費	52,488	56,160	Δ3,672
	職員被服費	63,000	5,200	57,800
	旅費交通費	151,390	210,970	Δ59,580
	研修研究費	65,108	208,100	Δ142,992
	事務消耗品費	718,328	800,585	Δ82,257
	印刷製本費		18,471	Δ18,471
	修繕費	60,600	204,222	Δ143,622
	通信運搬費	580,945	522,315	58,630
	会議費	32,312	31,549	763
	広報費	494,184	402,894	91,290
	業務委託費	1,614,645	1,662,675	Δ48,030
	手数料	64,732	58,345	6,387
	租税公課	55,600	55,600	
保守料	226,318	521,088	Δ294,770	
雑費	145,000	179,846	Δ34,846	
減価償却費	(2,473,879)	(2,392,243)	(81,636)	

平成28年度事業活動計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動外増減の部	費用	サービス活動費用計(2)	77,157,243	86,711,440	△9,554,197
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,301,833	△4,273,870	△7,027,963
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(8,497)	(9,128)	(△631)
		その他のサービス活動外収益	(1,031,091)	(781,742)	(249,349)
		利用者等外給食費収益	590,500	754,750	△164,250
		雑収益	440,591	26,992	413,599
		サービス活動外収益計(4)	1,039,588	790,870	248,718
	費用	その他のサービス活動外費用	(590,500)	(754,750)	(△164,250)
		利用者等外給食費	590,500	754,750	△164,250
		サービス活動外費用計(5)	590,500	754,750	△164,250
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	449,088	36,120	412,968
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,852,745	△4,237,750	△6,614,995
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	(8,009)	(4,900)	(3,109)
		特別収益計(8)	8,009	4,900	3,109
	費用	サービス区分間繰入金費用	(8,009)	(4,900)	(3,109)
		特別費用計(9)	8,009	4,900	3,109
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,852,745	△4,237,750	△6,614,995	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	7,371,672	11,609,422	△4,237,750
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△3,481,073	7,371,672	△10,852,745
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	9,800,000	0	9,800,000
		その他の積立金積立額(16)	5,708,400	0	5,708,400
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	610,527	7,371,672	△6,761,145

平成28年度貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	13,203,981	18,699,517	△5,495,536	流動負債	6,220,872	4,428,590	1,792,282
現金	29,548	85,107	△55,559	事業未払金	5,747,704	4,090,356	1,657,348
普通預金	12,095,933	16,530,656	△4,434,723	預り金	473,168	338,234	134,934
事業未収金	1,074,900	2,083,754	△1,008,854	負債の部合計	6,220,872	4,428,590	1,792,282
立替金	3,600		3,600	純 資 産 の 部			
固定資産	95,211,950	98,776,877	△3,564,927	基本金	82,176,132	82,176,132	
基本財産	69,716,586	70,726,527	△1,009,941	その他の積立金	19,408,400	23,500,000	△4,091,600
基本財産・土地	29,869,803	29,869,803		人件費積立金	4,860,000	6,500,000	△1,640,000
基本財産・建物	39,846,783	40,856,724	△1,009,941	修繕積立金	9,000,000	9,000,000	
その他の固定資産	25,495,364	28,050,350	△2,554,986	備品等購入積立金	5,548,400	8,000,000	△2,451,600
建物	264,207	314,532	△50,325	次期繰越活動増減差額	610,527	7,371,672	△6,761,145
構築物	880,074	1,043,596	△163,522	(うち当期活動増減差額)	△10,852,745	△4,237,750	△6,614,995
車輛運搬具	1,300,128	2,038,242	△738,114				
器具及び備品	3,642,555	1,153,980	2,488,575				
人件費積立資産	4,860,000	6,500,000	△1,640,000				
修繕積立資産	9,000,000	9,000,000					
備品等購入積立資産	5,548,400	8,000,000	△2,451,600	純資産の部合計	102,195,059	113,047,804	△10,852,745
資産の部合計	108,415,931	117,476,394	△9,060,463	負債及び純資産の部合計	108,415,931	117,476,394	△9,060,463

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・基本財産、建物、構築物、車両及び運搬具、器具及び備品・・・定額法を採用

3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人の新会計基準・・・平成24年度より採用

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構の給付制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 拠点区分の計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))

(6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))

(7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部、②ポケット保育園（社会福祉事業）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産・土地	29,869,803	0	0	29,869,803
基本財産・建物	40,856,724	0	1,009,941	39,846,783
合計	70,726,527	0	1,009,941	69,716,586

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・土地	29,869,803		29,869,803

計算書類に対する注記（法人全体用）

基本財産・建物	45,906,429	6,059,646	39,846,783
建物	503,250	239,043	264,207
構築物	1,635,222	755,148	880,074
車輛運搬具	3,690,570	2,390,442	1,300,128
器具及び備品	5,845,828	2,203,273	3,642,555
合計	87,451,102	11,647,552	75,803,550

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし