



法人単位資金収支計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 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				
	保育事業収入	( 82,010,000)	( 81,571,080)	( 438,920)	
	受取利息配当金収入	( 11,000)	( 1,298)	( 9,702)	
	その他の収入	( 1,000,000)	( 610,400)	( 389,600)	
	事業活動収入計(1)	83,021,000	82,182,778	838,222	
	支出				
人件費支出	( 60,182,000)	( 58,272,505)	( 1,909,495)		
事業費支出	( 17,745,000)	( 13,406,810)	( 4,338,190)		
事務費支出	( 5,038,000)	( 4,111,262)	( 926,738)		
支払利息支出	( 110,000)	( 107,335)	( 2,665)		
その他の支出	( 950,000)	( 610,250)	( 339,750)		
事業活動支出計(2)	84,025,000	76,508,162	7,516,838		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,004,000	5,674,616	△6,678,616	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	( 12,800,000)	( 12,800,000)		
	施設整備等収入計(4)	12,800,000	12,800,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	( 14,000,000)	( 13,475,000)	( 525,000)		
施設整備等支出計(5)	14,000,000	13,475,000	525,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,200,000	△675,000	△525,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	( 2,800,000)	( 2,800,000)		
	その他の活動による収入	( 500,000)	( 48,000)	( 452,000)	
	その他の活動収入計(7)	3,300,000	2,848,000	452,000	
	支出				
その他の活動による支出	( 500,000)	( 48,000)	( 452,000)		
その他の活動支出計(8)	500,000	48,000	452,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,800,000	2,800,000	0	
予備費支出(10)		1,550,000	—	627,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△31,000	7,799,616	△7,830,616	
前期末支払資金残高(12)		6,983,109	6,983,109	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,952,109	14,782,725	△7,830,616	

法人単位事業活動計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 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			
	保育事業収益	( 81,571,080)	( 65,855,410)	( 15,715,670)
	サービス活動収益計(1)	81,571,080	65,855,410	15,715,670
	費用			
	人件費	( 60,179,505)	( 51,257,489)	( 8,922,016)
	事業費	( 13,406,810)	( 19,101,225)	( Δ5,694,415)
事務費	( 4,111,262)	( 4,324,650)	( Δ213,388)	
減価償却費	( 2,615,671)	( 2,473,879)	( 141,792)	
	サービス活動費用計(2)	80,313,248	77,157,243	3,156,005
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,257,832	Δ11,301,833	12,559,665
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	( 1,298)	( 8,497)	( Δ7,199)
	その他のサービス活動外収益	( 610,400)	( 1,031,091)	( Δ420,691)
	サービス活動外収益計(4)	611,698	1,039,588	Δ427,890
	費用			
	支払利息	( 107,335)	( )	( 107,335)
その他のサービス活動外費用	( 610,250)	( 590,500)	( 19,750)	
	サービス活動外費用計(5)	717,585	590,500	127,085
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	Δ105,887	449,088	Δ554,975
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,151,945	Δ10,852,745	12,004,690
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	( 12,800,000)	( )	( 12,800,000)
	その他の特別収益	( 48,000)	( 8,009)	( 39,991)
	特別収益計(8)	12,848,000	8,009	12,839,991
	費用			
その他の特別損失	( 48,000)	( 8,009)	( 39,991)	
	特別費用計(9)	48,000	8,009	39,991
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,800,000	0	12,800,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,951,945	Δ10,852,745	24,804,690
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	610,527	7,371,672	Δ6,761,145
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,562,472	Δ3,481,073	18,043,545
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	2,800,000	9,800,000	Δ7,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	5,708,400	Δ5,708,400
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,362,472	610,527	16,751,945

法人単位貸借対照表

平成 30 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	33,334,859	13,203,981	20,130,878	流動負債	20,459,134	6,220,872	14,238,262
現金	65,501	29,548	35,953	短期運営資金借入金	12,800,000		12,800,000
普通預金	19,781,159	12,095,933	7,685,226	事業未払金	5,402,508	5,747,704	△345,196
事業未収金	406,600	1,074,900	△668,300	預り金	349,626	473,168	△123,542
未収補助金	12,800,000		12,800,000	賞与引当金	1,907,000		1,907,000
立替金	281,599	3,600	277,999	負債の部合計	20,459,134	6,220,872	14,238,262
固定資産	103,271,279	95,211,950	8,059,329	純 資 産 の 部			
基本財産	68,706,645	69,716,586	△1,009,941	基本金	82,176,132	82,176,132	
基本財産・土地	29,869,803	29,869,803		その他の積立金	16,608,400	19,408,400	△2,800,000
基本財産・建物	38,836,842	39,846,783	△1,009,941	人件費積立金	2,060,000	4,860,000	△2,800,000
その他の固定資産	34,564,634	25,495,364	9,069,270	修繕積立金	9,000,000	9,000,000	
建物	213,882	264,207	△50,325	備品等購入積立金	5,548,400	5,548,400	
構築物	716,552	880,074	△163,522	次期繰越活動増減差額	17,362,472	610,527	16,751,945
車輛運搬具	757,015	1,300,128	△543,113	(うち当期活動増減差額)	13,951,945	△10,852,745	24,804,690
器具及び備品	2,793,785	3,642,555	△848,770				
建設仮勘定	13,475,000		13,475,000				
人件費積立資産	2,060,000	4,860,000	△2,800,000				
修繕積立資産	9,000,000	9,000,000					
備品等購入積立資産	5,548,400	5,548,400		純資産の部合計	116,147,004	102,195,059	13,951,945
資産の部合計	136,606,138	108,415,931	28,190,207	負債及び純資産の部合計	136,606,138	108,415,931	28,190,207

## 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
    - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - (2) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金 — 職員に支給する給与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。
3. 重要な会計方針の変更  
従来賞与は支給時に費用処理していたが適切な会計処理を行うため今期より該当会計年度の負担に属する額を見積り賞与引当金として計上する方法に変更した。この変更によりサービス活動増減差額1,907,000円減少し、経常増減差額・当期活動増減差額及び純資産額が同額減少している
4. 法人で採用する退職給付制度  
独立行政法人医療福祉機構の給付制度
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) 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)
  - (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
  - (4) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
  - (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
カンガルーの会拠点（社会福祉事業）  
①法人本部 ②ポケット保育園
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	39,846,783	0	1,009,941	38,836,842
合計	69,716,586	0	1,009,941	68,706,645

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
8. 担保に供している資産  
該当なし
9. 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
基本財産・建物	45,906,429	7,069,587	38,836,842
建物	503,250	289,368	213,882
構築物	1,635,222	918,670	716,552
車輛運搬具	3,690,570	2,933,555	757,015
器具及び備品	5,845,828	3,052,043	2,793,785
建設仮勘定	13,475,000		13,475,000
合計	100,926,102	14,263,223	86,662,879

10. 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
11. 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  
該当なし

計算書類に対する注記（法人全体用）

12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし



カンガルーの会 資金収支計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	( 82,010,000)	( 81,571,080)	( 438,920)		
	保育所運営費収入	( 75,610,000)	( 78,028,380)	( Δ2,418,380)		
	その他の事業収入	( 6,400,000)	( 3,542,700)	( 2,857,300)		
	補助金事業収入	6,400,000	3,542,700	2,857,300		
	受取利息配当金収入	( 11,000)	( 1,298)	( 9,702)		
	その他の収入	( 1,000,000)	( 610,400)	( 389,600)		
	利用者等外給食費収入	950,000	610,250	339,750		
	雑収入	50,000	150	49,850		
	事業活動収入計(1)	83,021,000	82,182,778	838,222		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	( 60,182,000)	( 58,272,505)	( 1,909,495)
役員報酬支出			400,000	342,500	57,500	
職員給料支出			30,750,000	30,021,720	728,280	
職員賞与支出			8,658,000	8,265,338	392,662	
非常勤職員給与支出			13,384,000	12,656,759	727,241	
退職給付支出			670,000	667,500	2,500	
法定福利費支出			6,320,000	6,318,688	1,312	
事業費支出			( 17,745,000)	( 13,406,810)	( 4,338,190)	
給食費支出			5,300,000	4,607,716	692,284	
保健衛生費支出			650,000	347,880	302,120	
保育材料費支出			5,000,000	3,828,546	1,171,454	
水道光熱費支出			1,400,000	1,387,429	12,571	
燃料費支出			30,000	1,954	28,046	
消耗器具備品費支出			2,500,000	2,364,334	135,666	
保険料支出			200,000	198,120	1,880	
賃借料支出			1,885,000	176,465	1,708,535	
車輛費支出			460,000	197,442	262,558	
雑支出		320,000	296,924	23,076		
事務費支出		( 5,038,000)	( 4,111,262)	( 926,738)		
福利厚生費支出		85,000	52,850	32,150		
職員被服費支出		45,000	44,100	900		
旅費交通費支出		210,000	208,180	1,820		
研修研究費支出		50,000	49,000	1,000		
事務消耗品費支出		690,000	556,451	133,549		
印刷製本費支出		50,000		50,000		
修繕費支出		100,000	77,760	22,240		
通信運搬費支出		632,000	624,975	7,025		
会議費支出		110,000	51,971	58,029		
広報費支出		330,000	66,942	263,058		
業務委託費支出		1,680,000	1,414,815	265,185		
手数料支出		100,000	51,660	48,340		
租税公課支出		65,000	28,600	36,400		
保守料支出		251,000	250,058	942		
雑支出	640,000	633,900	6,100			
支払利息支出	( 110,000)	( 107,335)	( 2,665)			
その他の支出	( 950,000)	( 610,250)	( 339,750)			
利用者等外給食費支出	950,000	610,250	339,750			
事業活動支出計(2)	84,025,000	76,508,162	7,516,838			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	Δ1,004,000	5,674,616	Δ6,678,616			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	( 12,800,000)	( 12,800,000)		
		施設整備等補助金収入	12,800,000	12,800,000		
		施設整備等収入計(4)	12,800,000	12,800,000	0	
	支出	固定資産取得支出	( 14,000,000)	( 13,475,000)	( 525,000)	
		建設仮勘定取得支出	14,000,000	13,475,000	525,000	
施設整備等支出計(5)	14,000,000	13,475,000	525,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ1,200,000	Δ675,000	Δ525,000			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	( 2,800,000)	( 2,800,000)		
		人件費積立資産取崩収入	2,800,000	2,800,000		
		サービス区分間繰入金収入	( 500,000)	( 48,000)	( 452,000)	
		その他の活動収入計(7)	3,300,000	2,848,000	452,000	
サービス区分間繰入金支出	( 500,000)	( 48,000)	( 452,000)			



カンガルーの会 資金収支計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目	予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
その他の活動支出計 (8)	500,000	48,000	452,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,800,000	2,800,000	0	
予備費支出 (10)	1,550,000	—	627,000	
	△923,000			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△31,000	7,799,616	△7,830,616	
前期末支払資金残高 (12)	6,983,109	6,983,109	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	6,952,109	14,782,725	△7,830,616	

カンガルーの会 事業活動計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 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)			
収 益	保育事業収益	( 81,571,080)	( 65,855,410)	( 15,715,670)			
	保育所運営費収益	( 78,028,380)	( 62,026,010)	( 16,002,370)			
	その他の事業収益	( 3,542,700)	( 3,829,400)	( △286,700)			
	補助金事業収益	3,542,700	3,829,400	△286,700			
サービス活動収益計(1)		81,571,080	65,855,410	15,715,670			
サービス活動増減の部	費 用	人件費	( 60,179,505)	( 51,257,489)	( 8,922,016)		
		役員報酬	342,500	179,000	163,500		
		職員給料	30,021,720	22,035,098	7,986,622		
		職員賞与	8,265,338	5,725,400	2,539,938		
		賞与引当金繰入	1,907,000		1,907,000		
		非常勤職員給与	12,656,759	16,428,336	△3,771,577		
		退職給付費用	667,500	625,800	41,700		
		法定福利費	6,318,688	6,263,855	54,833		
		事業費	( 13,406,810)	( 19,101,225)	( △5,694,415)		
		給食費	4,607,716	4,102,956	504,760		
		保健衛生費	347,880	644,498	△296,618		
		保育材料費	3,828,546	9,371,495	△5,542,949		
		水道光熱費	1,387,429	1,282,461	104,968		
		燃料費	1,954	877	1,077		
		消耗器具備品費	2,364,334	2,072,912	291,422		
		保険料	198,120	185,920	12,200		
		貸借料	176,465	790,296	△613,831		
		車輛費	197,442	449,200	△251,758		
		雑費	296,924	200,610	96,314		
		事務費	( 4,111,262)	( 4,324,650)	( △213,388)		
		福利厚生費	52,850	52,488	362		
		職員被服費	44,100	63,000	△18,900		
		旅費交通費	208,180	151,390	56,790		
		研修研究費	49,000	65,108	△16,108		
		事務消耗品費	556,451	718,328	△161,877		
		修繕費	77,760	60,600	17,160		
		通信運搬費	624,975	580,945	44,030		
		会議費	51,971	32,312	19,659		
		広報費	66,942	494,184	△427,242		
		業務委託費	1,414,815	1,614,645	△199,830		
		手数料	51,660	64,732	△13,072		
		租税公課	28,600	55,600	△27,000		
		保守料	250,058	226,318	23,740		
		雑費	633,900	145,000	488,900		
		減価償却費	( 2,615,671)	( 2,473,879)	( 141,792)		
		サービス活動費用計(2)		80,313,248	77,157,243	3,156,005	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,257,832	△11,301,833	12,559,665	
		サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	( 1,298)	( 8,497)	( △7,199)
				その他のサービス活動外収益	( 610,400)	( 1,031,091)	( △420,691)
				利用者等外給食費収益	610,250	590,500	19,750
雑収益	150			440,591	△440,441		
サービス活動外収益計(4)			611,698	1,039,588	△427,890		
費 用	支払利息		( 107,335)		( 107,335)		
	その他のサービス活動外費用	( 610,250)	( 590,500)	( 19,750)			
利用者等外給食費		610,250	590,500	19,750			
サービス活動外費用計(5)		717,585	590,500	127,085			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△105,887	449,088	△554,975			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,151,945	△10,852,745	12,004,690			
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	( 12,800,000)		( 12,800,000)		
		施設整備等補助金収益	12,800,000		12,800,000		
		サービス区分間繰入金収益	( 48,000)	( 8,009)	( 39,991)		
	特別収益計(8)		12,848,000	8,009	12,839,991		
	費 用	サービス区分間繰入金費用	( 48,000)	( 8,009)	( 39,991)		
特別費用計(9)		48,000	8,009	39,991			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		12,800,000	0	12,800,000			

カンガルーの会 事業活動計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 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)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,951,945	△10,852,745	24,804,690
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	610,527	7,371,672	△6,761,145
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,562,472	△3,481,073	18,043,545
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	2,800,000	9,800,000	△7,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	5,708,400	△5,708,400
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,362,472	610,527	16,751,945

カンガルーの会 貸借対照表

平成 30 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	33,334,859	13,203,981	20,130,878	流動負債	20,459,134	6,220,872	14,238,262
現金	65,501	29,548	35,953	短期運営資金借入金	12,800,000		12,800,000
普通預金	19,781,159	12,095,933	7,685,226	事業未払金	5,402,508	5,747,704	△345,196
事業未収金	406,600	1,074,900	△668,300	預り金	349,626	473,168	△123,542
未収補助金	12,800,000		12,800,000	賞与引当金	1,907,000		1,907,000
立替金	281,599	3,600	277,999	負債の部合計	20,459,134	6,220,872	14,238,262
固定資産	103,271,279	95,211,950	8,059,329	純 資 産 の 部			
基本財産	68,706,645	69,716,586	△1,009,941	基本金	82,176,132	82,176,132	
基本財産・土地	29,869,803	29,869,803		その他の積立金	16,608,400	19,408,400	△2,800,000
基本財産・建物	38,836,842	39,846,783	△1,009,941	人件費積立金	2,060,000	4,860,000	△2,800,000
その他の固定資産	34,564,634	25,495,364	9,069,270	修繕積立金	9,000,000	9,000,000	
建物	213,882	264,207	△50,325	備品等購入積立金	5,548,400	5,548,400	
構築物	716,552	880,074	△163,522	次期繰越活動増減差額	17,362,472	610,527	16,751,945
車輛運搬具	757,015	1,300,128	△543,113	(うち当期活動増減差額)	13,951,945	△10,852,745	24,804,690
器具及び備品	2,793,785	3,642,555	△848,770				
建設仮勘定	13,475,000		13,475,000				
人件費積立資産	2,060,000	4,860,000	△2,800,000				
修繕積立資産	9,000,000	9,000,000					
備品等購入積立資産	5,548,400	5,548,400		純資産の部合計	116,147,004	102,195,059	13,951,945
資産の部合計	136,606,138	108,415,931	28,190,207	負債及び純資産の部合計	136,606,138	108,415,931	28,190,207

## 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

・建物並びに器具及び備品一定額法

#### (2) 引当金の計上基準

・賞与引当金　　－　職員に支給する給与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

従来賞与は支給時に費用処理していたが適切な会計処理を行うため今期より該当会計年度の負担に属する額を見積り賞与引当金として計上する方法に変更した。この変更によりサービス活動増減差額1,907,000円減少し、経常増減差額・当期活動増減差額及び純資産額が同額減少している

### 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人医療福祉機構の給付制度

### 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) 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)

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))

(4) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

カンガルーの会拠点（社会福祉事業）

①法人本部　②ポケット保育園

### 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	39,846,783	0	1,009,941	38,836,842
合計	69,716,586	0	1,009,941	68,706,645

### 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 8. 担保に供している資産

該当なし

### 9. 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
基本財産・建物	45,906,429	7,069,587	38,836,842
建物	503,250	289,368	213,882
構築物	1,635,222	918,670	716,552
車輛運搬具	3,690,570	2,933,555	757,015
器具及び備品	5,845,828	3,052,043	2,793,785
建設仮勘定	13,475,000		13,475,000
合計	100,926,102	14,263,223	86,662,879

### 10. 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

### 11. 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

該当なし

計算書類に対する注記（法人全体用）

- 1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
- 1 3. 重要な偶発債務  
該当なし
- 1 4. 重要な後発事象  
該当なし
- 1 5. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

# 固定資産管理台帳

社会福祉法人 カンガルーの会  
(定額法)

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月 31日

(科目別明細形式)

資産の種類及び資産の内訳	取得年月日	数量	耐用年数 償却率	償却方法 償却月数	取得価額	期中償却額		当期増減額	期末償却額		減価償却 累計額	期末償却額		分別No. 摘要
						うち国庫 補助金等の額	うち国庫 補助金等の額		うち国庫 補助金等の額	うち国庫 補助金等の額				
<b>【基本財産】</b>														
科目0001(土地)														
0001-00001 園地: 793.00㎡(線如古858番1)	793				29869803									
	平成23.03.31													
* 科目計 *														
TOTAL 1					29869803								29869803	
科目0002(建物)														
0002-00001 園舎: 鉄筋コンクリ造2階建412.31㎡	1		47	定額法	18706429						411541		2880787	15825642
	平成23.03.31		0.022	12										
00002 園舎: 建物改装工事	1		47	定額法	27200000						598400		4188800	23011200
	平成23.03.31		0.022	12										
* 科目計 *														
TOTAL 2					45906429						1009941		7069587	38836842
* 基本財産合計 *														
TOTAL 3					75776232						1009941		7069587	68706645
<b>【有形固定資産】</b>														
科目0020(建物)														
0020-00001 園戸工事	1		10	定額法	503250						50325		289368	213882
	平成21.07.31		0.100	12										
* 科目計 *														
TOTAL 1					503250						50325		289368	213882
科目0040(構築物)														
0040-00001 看板工事	1		10	定額法	169050						16905		118335	50715
	平成23.03.31		0.100	12										
00002 屋根付屋外掲示板	1		10	定額法	226000						22600		158200	67800
	平成23.03.31		0.100	12										
00003 門扉	1		10	定額法	452672						45267		260285	192387
	平成21.07.31		0.100	12										
00004 外壁フェンス	1		10	定額法	556500						55650		287525	268975
	平成25.02.28		0.100	12										
00005 園庭街灯	1		10	定額法	231000						23100		94325	136675
	平成26.03.31		0.100	12										
* 科目計 *														
TOTAL 5					1635222						163522		918670	716552
科目0060(車輛及び運搬具)														
0060-00001 ダイハツ・ハイジェット	1		5	定額法	1300000						64999		1299999	1
	平成21.07.31		0.200	12										
00002 園舎バス	1		5	定額法	2390570						478114		1633556	757014
	平成26.11.30		0.200	12										
* 科目計 *														
TOTAL 2					3690570						543113		2933555	757014
科目0080(器具及び備品)														
0080-00001 メラミン食器	1		3	定額法	288100								288099	1
	平成23.03.31		0.334	12										
00002 GH蹴立ボード付きアクリル	1		3	定額法	199530								199529	1
	平成23.03.31		0.334	12										

【分別NO】 A-償却済 B-期中減少 C-期中増加 L-部分減少 M-当期非償却 Q-旧償却済5年均等 R-改定償却 S-資本的支出 T-平23年耐年短縮 Z-分割

# 固定資産管理台帳

社会福祉法人 カンガルーの会  
(定額法)

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月31日

(科目別明細形式)

資産の種類及び資産の内訳	数量 取得年月日	耐用年数 償却率	償却方法 償却月数	取得価額	うち国庫	期	首	うち国庫	当期増減額	うち国庫	当	期	うち国庫	減	償	却	うち国庫	期	末	うち国庫	分別No. 摘要	
					補助金等の額	帳簿価額	帳簿価額	増減額	補助金等の額	減価償却額	補助金等の額	償却額	補助金等の額	帳簿価額	補助金等の額							
00003 FF型イス	20 平成23.03.31	5 0.200	定額法 12	98200			1							98199					1		A	
00004 ベビーフレンドチェア	6 平成23.03.31	5 0.200	定額法 12	74340			1							74339					1		A	
00005 デジタルベビースケール	1 平成23.03.31	5 0.200	定額法 12	78740			1							78739					1		A	
00006 水平体重計	1 平成23.03.31	5 0.200	定額法 12	65940			1							65939					1		A	
00007 音響器具	1 平成25.03.31	5 0.200	定額法 12	206598			37879					37878		206597					1			
00008 書庫	1 平成25.04.30	8 0.125	定額法 12	276600			138300					34575		172875					103725			
00009 スピーカー	1 平成25.05.31	5 0.200	定額法 12	118100			25589					23620		116131					1969			
00010 閉巻放送システム(1~2F)	1 平成25.07.31	6 0.167	定額法 12	282148			105455					47118		223811					58337			
00011 2階ダイキシルームエアコン	1 平成26.01.31	6 0.167	定額法 12	154980			70867					25881		109994					44986			
00012 保育室ダイキシルームエアコン	1 平成26.02.28	6 0.167	定額法 12	840000			395780					140280		584500					255500			
00013 保育室カーテン工事	1 平成26.07.31	3 0.334	定額法 12	162000			13203					13202		161999					1			
00014 森林園システム	1 平成28.04.01	5 0.200	定額法 12	408768			327015					81753		163506					245262			
00015 パソコン	1 平成28.06.30	4 0.250	定額法 12	140184			110979					35046		64251					75933			
00016 1階空調設備	5 平成29.03.31	6 0.167	定額法 12	2451600			2417482					409417		443535					2008065			
* 科目計 *																						
TOTAL 16				5845828			3642555					848770		3052043					2793785			
* 有形固定資産合計 *																						
TOTAL 24				11674870			6086964					1605730		7193636					4481234			
* その他固定資産合計 *																						
TOTAL 24				11674870			6086964					1605730		7193636					4481234			
* 基本財産及びその他の固定資産計 *																						
TOTAL 27				87451102			75803550					2615671		14263223					73187879			

【分別NO】 A-償却済 B-期中減少 C-期中増加 L-部分減少 M-当期非償却 Q-旧償却済5年均等 R-改定償却 S-資本的支出 T-平23年耐年短縮 Z-分割



## カンガルーの会拠点区分 資金収支明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 カンガルーの会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	ポケット保育園				
収入	保育事業収入	( 81,571,080)	( 81,571,080)		( 81,571,080)	
	保育所運営費収入	( 78,028,380)	( 78,028,380)		( 78,028,380)	
	その他の事業収入	( 3,542,700)	( 3,542,700)		( 3,542,700)	
	補助金事業収入	3,542,700	3,542,700		3,542,700	
	受取利息配当金収入	( 31)	( 1,267)	( 1,298)		( 1,298)
	その他の収入	( 610,400)	( 610,400)	( 610,400)		( 610,400)
	利用者等外給食費収入		610,250	610,250		610,250
	雑収入		150	150		150
事業活動収入計(1)	31	82,182,747	82,182,778	0	82,182,778	
事業活動による収支	支出	人件費支出	( 342,500)	( 57,930,005)	( 58,272,505)	( 58,272,505)
		役員報酬支出	342,500		342,500	342,500
		職員給料支出		30,021,720	30,021,720	30,021,720
		職員賞与支出		8,265,338	8,265,338	8,265,338
		非常勤職員給与支出		12,656,759	12,656,759	12,656,759
		退職給付支出		667,500	667,500	667,500
		法定福利費支出		6,318,688	6,318,688	6,318,688
		事業費支出	( 13,406,810)	( 13,406,810)	( 13,406,810)	
		給食費支出		4,607,716	4,607,716	4,607,716
		保健衛生費支出		347,880	347,880	347,880
		保育材料費支出		3,828,546	3,828,546	3,828,546
		水道光熱費支出		1,387,429	1,387,429	1,387,429
		燃料費支出		1,954	1,954	1,954
		消耗器具備品費支出		2,364,334	2,364,334	2,364,334
		保険料支出		198,120	198,120	198,120
		賃借料支出		176,465	176,465	176,465
	車輦費支出		197,442	197,442	197,442	
	雑支出		296,924	296,924	296,924	
	事務費支出	( 311,805)	( 3,799,457)	( 4,111,262)		
	福利厚生費支出	25,000	27,850	52,850		
	職員被服費支出		44,100	44,100		
	旅費交通費支出	78,500	129,680	208,180		
	研修研究費支出		49,000	49,000		
	事務消耗品費支出		556,451	556,451		
	修繕費支出		77,760	77,760		
	通信運搬費支出	8,934	616,041	624,975		
	会議費支出	51,971		51,971		
	広報費支出		66,942	66,942		
	業務委託費支出		1,414,815	1,414,815		
	手数料支出		51,660	51,660		
	租税公課支出		28,600	28,600		
	保守料支出		250,058	250,058		
雑支出	147,400	486,500	633,900			
支払利息支出		( 107,335)	( 107,335)			
その他の支出		( 610,250)	( 610,250)			
利用者等外給食費支出		610,250	610,250			
事業活動支出計(2)	654,305	75,853,857	76,508,162	0	76,508,162	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△654,274	6,328,890	5,674,616	0	5,674,616	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	( 12,800,000)	( 12,800,000)		( 12,800,000)
		施設整備等補助金収入		12,800,000	12,800,000	12,800,000
		施設整備等収入計(4)	0	12,800,000	12,800,000	0
	支出	固定資産取得支出	( 13,475,000)	( 13,475,000)		( 13,475,000)
		建設仮勘定取得支出		13,475,000	13,475,000	13,475,000
施設整備等支出計(5)	0	13,475,000	13,475,000	0	13,475,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△675,000	△675,000	0	△675,000	
積立資産取崩収入		( 2,800,000)	( 2,800,000)		( 2,800,000)	

## カンガルーの会拠点区分 資金収支明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 カンガルーの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	ポケット保育園			
その他の活動による収支	収入					
	人件費積立資産取崩収入		2,800,000	2,800,000		2,800,000
	サービス区分間繰入金収入	(48,000)		(48,000)		(48,000)
	その他の活動収入計(7)	48,000	2,800,000	2,848,000	0	2,848,000
	支出					
	サービス区分間繰入金支出		(48,000)	(48,000)		(48,000)
その他の活動支出計(8)	0	48,000	48,000	0	48,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		48,000	2,752,000	2,800,000	0	2,800,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△606,274	8,405,890	7,799,616	0	7,799,616
前期末支払資金残高(11)		3,740,673	3,242,436	6,983,109	0	6,983,109
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,134,399	11,648,326	14,782,725	0	14,782,725

## カンガルーの会拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 カンガルーの会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人本部	ポケット保育園				
収益	保育事業収益		( 81,571,080)	( 81,571,080)		( 81,571,080)	
	保育所運営費収益		( 78,028,380)	( 78,028,380)		( 78,028,380)	
	その他の事業収益		( 3,542,700)	( 3,542,700)		( 3,542,700)	
	補助金事業収益		3,542,700	3,542,700		3,542,700	
サービス活動収益計(1)		0	81,571,080	81,571,080	0	81,571,080	
サービス活動増減の部	費用	人件費	( 342,500)	( 59,837,005)	( 60,179,505)		( 60,179,505)
		役員報酬	342,500		342,500		342,500
		職員給料		30,021,720	30,021,720		30,021,720
		職員賞与		8,265,338	8,265,338		8,265,338
		賞与引当金繰入		1,907,000	1,907,000		1,907,000
		非常勤職員給与		12,656,759	12,656,759		12,656,759
		退職給付費用		667,500	667,500		667,500
		法定福利費		6,318,688	6,318,688		6,318,688
		事業費		( 13,406,810)	( 13,406,810)		( 13,406,810)
		給食費		4,607,716	4,607,716		4,607,716
		保健衛生費		347,880	347,880		347,880
		保育材料費		3,828,546	3,828,546		3,828,546
		水道光熱費		1,387,429	1,387,429		1,387,429
		燃料費		1,954	1,954		1,954
		消耗器具備品費		2,364,334	2,364,334		2,364,334
		保険料		198,120	198,120		198,120
		賃借料		176,465	176,465		176,465
		車両費		197,442	197,442		197,442
		雑費		296,924	296,924		296,924
		事務費	( 311,805)	( 3,799,457)	( 4,111,262)		( 4,111,262)
		福利厚生費	25,000	27,850	52,850		52,850
		職員被服費		44,100	44,100		44,100
		旅費交通費	78,500	129,680	208,180		208,180
		研修研究費		49,000	49,000		49,000
		事務消耗品費		556,451	556,451		556,451
		修繕費		77,760	77,760		77,760
		通信運搬費	8,934	616,041	624,975		624,975
		会議費	51,971		51,971		51,971
		広報費		66,942	66,942		66,942
		業務委託費		1,414,815	1,414,815		1,414,815
		手数料		51,660	51,660		51,660
		租税公課		28,600	28,600		28,600
		保守料		250,058	250,058		250,058
雑費	147,400	486,500	633,900		633,900		
減価償却費		( 2,615,671)	( 2,615,671)		( 2,615,671)		
サービス活動費用計(2)		654,305	79,658,943	80,313,248	0	80,313,248	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△654,305	1,912,137	1,257,832	0	1,257,832	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	( 31)	( 1,267)	( 1,298)		( 1,298)
		その他のサービス活動外収益		( 610,400)	( 610,400)		( 610,400)
		利用者等外給食費収益		610,250	610,250		610,250
		雑収益		150	150		150
	サービス活動外収益計(4)		31	611,667	611,698	0	611,698
	費用	支払利息		( 107,335)	( 107,335)		( 107,335)
その他のサービス活動外費用			( 610,250)	( 610,250)		( 610,250)	
サービス活動外費用計(5)		0	717,585	717,585	0	717,585	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		31	△105,918	△105,887	0	△105,887	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△654,274	1,806,219	1,151,945	0	1,151,945	



## 補助金事業等収益明細書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 カンガルーの会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						[0000]			
宜野湾市 保育所等整備補助金	保育事業	12,800,000		12,800,000		12,800,000			
職業安定協会 特定求職者雇用開発助成金		300,000		300,000		300,000			
宜野湾市 児童福祉施設運営費補助金		172,000		172,000		172,000			
職業安定協会 キャリアアップ助成金		570,000		570,000		570,000			
宜野湾市保育課 保育対策促進事業補助金		1,800,000		1,800,000		1,800,000			
宜野湾市保育課 保育対策促進事業補助金		140,000		140,000		140,000			
宜野湾市こども企画課 保育対策促進事業補助金		97,000		97,000		97,000			
宜野湾市こども企画課 児童福祉施設運営費補助金		114,800		114,800		114,800			
区分小計		15,993,800	0	15,993,800	0	15,993,800			
合計		15,993,800	0	15,993,800	0	15,993,800			

# 基本金明細書

別紙3(⑥)

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 カンガルーの会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各 拠 点 区 分 ご と の 内 訳			
		[0000]			
前年度末残高	82,176,132	82,176,132			
1号基本金	76,976,132	76,976,132			
2号基本金	0	0			
3号基本金	5,200,000	5,200,000			
1号基本金					
当期組入額					
計	0	0			
当期取崩額					
計	0	0			
2号基本金					
当期組入額					
計	0	0			
当期取崩額					
計	0	0			
3号基本金					
当期組入額					
計	0	0			
当期取崩額					
計	0	0			
当期末残高	82,176,132	82,176,132			
1号基本金	76,976,132	76,976,132			
2号基本金	0	0			
3号基本金	5,200,000	5,200,000			