

※財務諸表の第1号の1～3様式、第2号の1～3様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。財務諸表の第1号の4様式、第2号の4様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略できるものとする。また、第3号の1～4様式は、勘定科目の中区分までを記載し、必要のない中区分の勘定科目は省略できるものとする。

※会計基準の別紙3、別紙4については、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略できるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

※「水道光熱費(支出)」、「燃料費(支出)」、「賃借料(支出)」、「保険料(支出)」については原則、事業費(支出)のみに計上できる。ただし、措置費、保育所運営費の弾力運用が認められないケースでは、事業費(支出)、事務費(支出)の双方に計上するものとする。

※財務諸表の様式又は運用指針I別添3に規定されている勘定科目においても、該当する取引が制度上認められていない事業種別では当該勘定科目を使用することができないものとする。

第1号の1様式

資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27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				
	介護保険事業収入	562,702,521	564,188,260	-1,485,739	
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入				
	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	収益事業収入	324,000	324,000	0	
	〇〇収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	50,000	150,000	-100,000	
	受取利息配当金収入	43,011	43,805	-794	
	その他の収入	3,100,000	3,114,961	-14,961	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	566,219,532	567,821,026	-1,601,494	
	支出				
	人件費支出	336,303,000	336,231,327	71,673	
事業費支出	95,308,000	96,649,823	-1,341,823		
事務費支出	84,230,600	80,528,342	3,702,258		
就労支援事業支出					
授産事業支出					
〇〇支出					
利用者負担軽減額					
支払利息支出	7,213,000	7,354,679	-141,679		
その他の支出	2,680,000	2,480,679	199,321		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	525,734,600	523,244,850	2,489,750		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	40,484,932	44,576,176	-4,091,244		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	131,400,000	131,400,000	0	
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入	300,000,000	300,000,000	0	
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	431,400,000	431,400,000	0	
支出					
設備資金借入金元金償還支出	32,784,000	32,784,000	0		
固定資産取得支出	378,401,078	379,241,088	-840,010		
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,851,667	2,837,729	13,938		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	414,036,745	414,862,817	-826,072		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	17,363,255	16,537,183	826,072		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入	324,011		324,011	
	その他の活動収入計(7)	324,011	0	324,011	
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出					
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出					
その他の活動による支出	324,011		324,011		
その他の活動支出計(8)	324,011	0	324,011		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	△×××	—	×××		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	57,848,187	61,113,359	-3,265,172		
前期末支払資金残高(12)	191,973,241	191,973,241			
当期末支払資金残高(11)+(12)	249,821,428	253,086,600			

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

資金収支内訳表

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27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	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	564,188,260			564,188,260		564,188,260
	老人福祉事業収入				0		0
	児童福祉事業収入				0		0
	保育事業収入				0		0
	就労支援事業収入				0		0
	障害福祉サービス等事業収入				0		0
	生活保護事業収入				0		0
	医療事業収入				0		0
	収益事業収入			324,000	324,000		324,000
	〇〇収入				0		0
	借入金利息補助金収入				0		0
	経常経費寄附金収入	150,000			150,000		150,000
	受取利息配当金収入	43,794		11	43,805		43,805
	その他の収入	3,114,961			3,114,961		3,114,961
	流動資産評価益等による資金増加額				0		0
事業活動収入計(1)	567,497,015	0	324,011	567,821,026	0	567,821,026	
支出							
人件費支出	336,231,327			336,231,327		336,231,327	
事業費支出	96,649,823			96,649,823		96,649,823	
事務費支出	80,528,342			80,528,342		80,528,342	
就労支援事業支出				0		0	
授産事業支出				0		0	
〇〇支出				0		0	
利用者負担軽減額				0		0	
支払利息支出	7,354,679			7,354,679		7,354,679	
その他の支出	2,480,679			2,480,679		2,480,679	
流動資産評価損等による資金減少額				0		0	
事業活動支出計(2)	523,244,850	0	0	523,244,850	0	523,244,850	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,252,165	0	324,011	44,576,176	0	44,576,176	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	131,400,000			131,400,000		131,400,000
	施設整備等寄附金収入				0		0
	設備資金借入金収入	300,000,000			300,000,000		300,000,000
	固定資産売却収入				0		0
	その他の施設整備等による収入				0		0
	施設整備等収入計(4)	431,400,000	0	0	431,400,000	0	431,400,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	32,784,000			32,784,000		32,784,000
	固定資産取得支出	379,241,088			379,241,088		379,241,088
固定資産除却・廃棄支出				0		0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,837,729			2,837,729		2,837,729	
その他の施設整備等による支出				0		0	
施設整備等支出計(5)	414,862,817	0	0	414,862,817	0	414,862,817	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	16,537,183	0	0	16,537,183	0	16,537,183	

その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				0		0
	長期運営資金借入金収入				0		0
	長期貸付金回収収入				0		0
	投資有価証券売却収入				0		0
	積立資産取崩収入				0		0
	事業区分間長期借入金収入				0		0
	事業区分間長期貸付金回収収入				0		0
	事業区分間繰入金収入	324,011			324,011		324,011
	その他の活動による収入				0		0
	その他の活動収入計(7)	324,011	0	0	324,011	0	324,011
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出				0		0
	長期貸付金支出				0		0
	投資有価証券取得支出				0		0
	積立資産支出				0		0
	事業区分間長期貸付金支出				0		0
	事業区分間長期借入金返済支出				0		0
	事業区分間繰入金支出			324,011	324,011		324,011
	その他の活動による支出				0		0
その他の活動支出計(8)	0	0	324,011	324,011	0	324,011	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	324,011	0	-324,011	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	61,113,359	0	0	61,113,359	0	61,113,359	
前期末支払資金残高(11)	191,973,241			191,973,241		191,973,241	
当期末支払資金残高(10)+(11)	253,086,600	0	0	253,086,600	0	253,086,600	