

※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1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25年4月1日 (至) 平成26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	203726000	207210015	3484015	
	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				
	〇〇事業収入				
	〇〇収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	1285000	1284820	-180	
	その他の収入	588000	591000	3000	
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	205599000	209085835	3486835		
支出	人件費支出	155400000	139155120	16244880	
	事業費支出	26280000	27811377	-1531377	
	事務費支出	14250000	13802244	447756	
	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				
	その他の支出	24000	354166	-330166	
	流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動支出計(2)	195954000	181122907	14831093		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9645000	27962928	18317928		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入		39037	39037	
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)		39037	39037	
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	2930000	2805260	124740	
	固定資産除却・廃棄支出	1000	39037	-38037	
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
施設整備等支出計(5)	2931000	2844297	86703		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2931000	-2805260	125740		
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	2856000		-2856000	
	その他の活動収入計(7)	2856000		-2856000	
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	5000000	19000000	-14000000	
	その他の活動による支出	2856000		2856000	
その他の活動支出計(8)	7856000	19000000	-11144000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5000000	-19000000	-14000000		
予備費支出(10)	1714000 △×××	—	1714000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	6157668	6157668		
前期末支払資金残高(12)	0	198449463	198449463		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	204607131	204607131		

(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25年4月1日 (至) 平成26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	207210015			207210015		207210015
		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						
		〇〇事業収入						
		〇〇収入						
		借入金利息補助金収入						
		経常経費寄附金収入						
		受取利息配当金収入	1284820			1284820		1284820
		その他の収入	591000			591000		591000
	流動資産評価益等による資金増加額							
事業活動収入計(1)	209085835			1875820		209085835		
支出	人件費支出	139155120			139155120		139155120	
	事業費支出	27811377			27811377		27811377	
	事務費支出	13802244			166966497		13802244	
	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							
	その他の支出	354166			354166		354166	
	流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)	181122907			181122907		181122907		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27962928			27962928		27962928		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入						
		施設整備等寄附金収入						
		設備資金借入金収入						
		固定資産売却収入	39037			39037		39037
		その他の施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)	39037			39037		39037	
	支出	設備資金借入金元金償還支出						
固定資産取得支出		2805260			2805260		2805260	
固定資産除却・廃棄支出		39037			39037		39037	
ファイナンス・リース債務の返済支出								
その他の施設整備等による支出								
施設整備等支出計(5)	2844297			2844297		2844297		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2805260			-2805260		-2805260		

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					
		事業区分間長期借入金収入					
		事業区分間長期貸付金回収収入					
		事業区分間繰入金収入					
		その他の活動による収入					
		その他の活動収入計(7)					
支出	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	19000000		19000000		19000000
		事業区分間長期貸付金支出					
		事業区分間長期借入金返済支出					
		事業区分間繰入金支出					
		その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	19000000		19000000		19000000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-19000000		-19000000		-19000000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		6157668		6157668		6157668	

前期末支払資金残高(11)	198449463		198449463		198449463
当期末支払資金残高(10)+(11)	204607131		204607131		204607131