

※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	207,300,000	203,730,733	△3,569,267	
	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				
	その他の事業収入	32,000	31,800	△200	
	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	1,360,000	1,392,191	32,191	
その他の収入	430,000	404,620	△25,380		
流動資産評価益等による資金増加額	1,000	6	△994		
事業活動収入計(1)	209,123,000	205,559,350	△3,563,650		
支出	人件費支出	144,147,000	144,914,298	△767,298	
	事業費支出	27,310,000	26,861,291	448,709	
	事務費支出	14,680,000	14,960,016	△280,016	
	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	250,000	227,570	22,430	
	流動資産評価損等による資金減少額	10,000	0	10,000	
事業活動支出計(2)	186,397,000	186,963,175	△566,175		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,726,000	18,596,175	△4,129,825		
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	100,000	100,000	0	
	その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)	100,000	100,000	0		
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	1,621,000	1,620,700	300	
	固定資産除却・廃棄支出	1,000	0	1,000	
	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	8,000	7,690	310	
施設整備等支出計(5)	1,630,000	1,628,390	1,610		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,530,000	△1,528,390	1,610		
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	1,194,000	1,234,315	40,315	
	積立資産取崩収入	627,000	0	627,000	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	1,821,000	1,234,315	△586,685	
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	15,000,000	25,000,000	△10,000,000	
	その他の活動による支出	627,000	0	627,000	
その他の活動支出計(8)	15,627,000	25,000,000	△9,373,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,806,000	△23,765,685	△9,959,685		
予備費支出(10)	7,390,000	—	7,390,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△6,697,900	△6,697,900		
前期末支払資金残高(12)	0	204,607,131	204,607,131		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	197,909,231	197,909,231		

(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	203,730,733			203,730,733		203,730,733
		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						
		その他の事業収入	31,800			31,800		31,800
		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	1,392,191			1,392,191		1,392,191
		その他の収入	404,620			404,620		404,620
	流動資産評価益等による資金増加額	6			6		6	
	事業活動収入計(1)	205,559,350			205,559,350		205,559,350	
	支出	人件費支出	144,914,298			144,914,298		144,914,298
事業費支出		26,861,291			26,861,291		26,861,291	
事務費支出		14,960,016			14,960,016		14,960,016	
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		227,570			227,570		227,570	
流動資産評価損等による資金減少額		0			0		0	
事業活動支出計(2)	186,963,175			186,963,175		186,963,175		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,596,175			18,596,175		18,596,175		
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	100,000			100,000		100,000
	その他の施設整備等による収入							
	施設整備等収入計(4)	100,000			100,000		100,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,620,700			1,620,700		1,620,700
固定資産取得支出								
固定資産除却・廃棄支出		0			0		0	
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	7,690			7,690		7,690		
施設整備等支出計(5)	1,628,390			1,628,390		1,628,390		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,528,390			△1,528,390		△1,528,390		

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	1,234,315		1,234,315	1,234,315
		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	0		0	0
	その他の活動収入計(7)	1,234,315		1,234,315	1,234,315	
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	25,000,000		25,000,000	25,000,000	
	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)	25,000,000		25,000,000	25,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△23,765,685		△23,765,685	△23,765,685		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△6,697,900		△6,697,900	△6,697,900		
前期末支払資金残高(11)	204,607,131		204,607,131	204,607,131		
当期末支払資金残高(10)+(11)	197,909,231		197,909,231	197,909,231		