

※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27年4月1日 (至)平成28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	206,900,000	207,731,914	831,914		
	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	0	△ 32,000		
	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	1,752,000	2,092,313	340,313		
	その他の収入	800,000	845,760	45,760		
流動資産評価益等による資金増加額	57,543,000	6,103,677	△ 51,439,323			
事業活動収入計(1)	267,027,000	216,773,664	△ 50,253,336			
支出	人件費支出	150,000,000	145,546,390	4,453,610		
	事業費支出	27,710,000	27,804,059	△ 94,059		
	事務費支出	12,220,000	12,105,289	114,711		
	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	227,000	498,044	△ 271,044		
	流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	190,157,000	185,953,782	4,203,218			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	76,870,000	30,819,882	△ 46,050,118			
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					
その他の施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)	0	0	0			
支出	設備資金借入金元金償還支出					
	固定資産取得支出	270,000	270,000	0		
	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					
	その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	270,000	270,000	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 270,000	△ 270,000	0			
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					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	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		56,600,000	20,000,000	36,600,000		
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	56,600,000	20,000,000	36,600,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 56,600,000	△ 20,000,000	36,600,000			
予備費支出(10)	20,000,000	—	20,000,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	10,549,882	10,549,882			
前期末支払資金残高(12)	0	197,909,231	197,909,231			
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	208,459,113	208,459,113			

(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27年4月1日 (至) 平成28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	207,731,914			207,731,914		207,731,914
	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	2,092,313			2,092,313		2,092,313
	その他の収入	845,760			845,760		845,760
流動資産評価益等による資金増加額	6,103,677			6,103,677		6,103,677	
事業活動収入計(1)	216,773,664			216,773,664		216,773,664	
支出							
人件費支出	145,546,390			145,546,390		145,546,390	
事業費支出	27,804,059			27,804,059		27,804,059	
事務費支出	12,105,289			12,105,289		12,105,289	
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	498,044			498,044		498,044	
流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)	185,953,782			185,953,782		185,953,782	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,819,882			30,819,882		30,819,882	
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						
	その他の施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)	0			0		0	
支出							
設備資金借入金元金償還支出							
固定資産取得支出	270,000			270,000		270,000	
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							
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	270,000			270,000		270,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 270,000			△ 270,000		△ 270,000	

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)	0			0		0
その他の活動による収支	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	20,000,000			20,000,000		20,000,000
		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)	20,000,000			20,000,000		20,000,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,000,000			△ 20,000,000		△ 20,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,549,882			10,549,882		10,549,882		
前期末支払資金残高(11)			197,909,231			197,909,231		197,909,231
当期末支払資金残高(10)+(11)			208,459,113			208,459,113		208,459,113