

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 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04月01日 (至)平成27年03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	42,083,000	34,375,380	7,707,620		
	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					
	事業収入	11,408,000	11,301,622	106,378		
	会費収入	3,448,000	3,248,000	200,000		
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	734,000	965,030	231,030		
	受取利息配当金収入	225,000	273,819	48,819		
その他の収入(補助金、助成金、委託金、共同募金配分金、雑収入、経理区分間繰入金)	79,167,000	78,883,389	283,611			
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	137,065,000	129,047,240	8,017,760			
支出	人件費支出	79,056,620	77,554,413	1,502,207		
	事業費支出	9,683,317	8,152,660	1,530,657		
	事務費支出	38,271,974	37,751,553	520,421		
	就労支援事業支出					
	授産事業支出					
	利用者負担軽減額					
	支払利息支出					
	その他の支出(貸付事業等、共同募金配分事業、経理区分間繰入金)	13,370,000	12,240,200	1,129,800		
	流動資産評価損等による資金減少額					
	事業活動支出計(2)	140,381,911	135,698,826	4,683,085		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,316,911	6,651,586	3,334,675			
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					
	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)	0	0	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	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	8,604,000	8,347,000	257,000		
	その他の活動による収入	1,000	0	1,000		
	その他の活動収入計(7)	8,605,000	8,347,000	258,000		
	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		6,511,000	6,509,000	2,000		
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	6,511,000	6,509,000	2,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,094,000	1,838,000	256,000			
予備費支出(10)	4,541,089	0	4,541,089			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,764,000	4,813,586	950,414			
前期末支払資金残高(12)	5,764,000	5,763,709	291			
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	950,123	950,123			