

※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
 社会福祉法人 美徳会

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	797,576,000	809,027,356	△ 11,451,356	
	老人福祉事業収入	47,030,000	48,325,666	△ 1,295,666	
	経常経費寄附金収入	100,000	80,000	20,000	
	受取利息配当金収入	491,000	518,265	△ 27,265	
	その他の収入	2,526,000	2,664,935	△ 138,935	
	事業活動収入計(1)	847,723,000	860,616,222	△ 12,893,222	
	支出				
	人件費支出	499,550,000	457,527,602	42,022,398	
	事業費支出	145,749,000	133,119,025	12,629,975	
事務費支出	91,937,000	83,746,031	8,190,969		
支払利息支出	9,806,000	9,797,866	8,134		
その他の支出	1,926,000	1,757,857	168,143		
事業活動支出計(2)	748,968,000	685,948,381	63,019,619		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	98,755,000	174,667,841	△ 75,912,841		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	743,000	743,000		
	設備資金借入金収入	400,000,000	400,000,000		
	固定資産売却収入	3,390,000	3,390,260	△ 260	
	施設整備等収入計(4)	404,133,000	404,133,260	△ 260	
支出					
設備資金借入金元金償還支出	688,791,000	688,790,000	1,000		
固定資産取得支出	15,157,000	10,987,770	4,169,230	防水工事科目訂正	
施設整備等支出計(5)	703,948,000	699,777,770	4,170,230		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 299,815,000	△ 295,644,510	△ 4,170,490		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,290,000	11,622,300	△ 332,300	
	その他の活動による収入	5,865,000	6,060,860	△ 195,860	
	その他の活動収入計(7)	17,155,000	17,683,160	△ 528,160	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,040,000	2,040,000	0	
積立資産支出	5,896,000	5,260,405	635,595		
その他の活動による支出	37,193,000	37,191,413	1,587		
その他の活動支出計(8)	45,129,000	44,491,818	637,182		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 27,974,000	△ 26,808,658	△ 1,165,342		
予備費支出(10)	11,650,000		8,691,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 237,725,000	△ 147,785,327	△ 89,939,673		
前期末支払資金残高(12)	903,391,000	903,395,038	△ 4,038		
当期末支払資金残高(11)+(12)	665,666,000	755,609,711	△ 89,943,711		

(注) 予備費支出△461,000円は器具及び備品取得支出に充当使用した額である。
 予備費支出△2,498,000円は修繕費支出に充当使用した額である。