

※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	806,785,000	810,420,838	△ 3,635,838	
	老人福祉事業収入	48,026,000	48,041,799	△ 15,799	
	経常経費寄附金収入	180,000	170,000	10,000	
	受取利息配当金収入	525,000	546,710	△ 21,710	
	その他の収入	2,813,000	2,396,914	416,086	
	事業活動収入計(1)	858,329,000	861,576,261	△ 3,247,261	
	支出				
	人件費支出	481,360,000	474,555,627	6,804,373	
	事業費支出	139,236,000	132,904,280	6,331,720	
事務費支出	87,998,000	80,066,767	7,931,233		
支払利息支出	8,288,000	8,285,952	2,048		
その他の支出	1,825,000	1,748,698	76,302		
事業活動支出計(2)	718,707,000	697,561,324	21,145,676		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	139,622,000	164,014,937	△ 24,392,937		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	850,000	850,000	0	
	固定資産売却収入	118,000	119,581	△ 1,581	
	施設整備等収入計(4)	968,000	969,581	△ 1,581	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	155,060,000	155,060,000	0		
固定資産取得支出	5,921,000	4,690,786	1,230,214		
施設整備等支出計(5)	160,981,000	159,750,786	1,230,214		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 160,013,000	△ 158,781,205	△ 1,231,795		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,038,000	5,038,854	△ 854	
	その他の活動による収入	5,370,000	4,172,053	1,197,947	
	その他の活動収入計(7)	10,408,000	9,210,907	1,197,093	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	23,510,000	23,510,000	0	
	積立資産支出	5,734,000	5,495,750	238,250	
その他の活動による支出	4,761,000	3,558,426	1,202,574		
その他の活動支出計(8)	34,005,000	32,564,176	1,440,824		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 23,597,000	△ 23,353,269	△ 243,731		
予備費支出(10)	7,370,000		5,444,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 49,432,000	△ 18,119,537	△ 31,312,463		
前期末支払資金残高(12)	755,611,000	755,609,711	1,289		
当期末支払資金残高(11)+(12)	706,179,000	737,490,174	△ 31,311,174		

(注) 予備費支出△1,926,000円のうち△113,000円は車輛費支出、△50,000円は業務委託費支出、△36,000円は租税公課支出、△70,000円は保守料支出、△1,068,000円は車輛運搬具取得支出、△465,000円は器具及び備品取得支出、△115,000円はソフトウェア取得支出に△9,000円はその他の固定資産取得支出に充当した額である。