

※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1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26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

社会福祉法人庚申福祉会

(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				
	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	2,600,000	2,483,950	116,050	
	障害福祉サービス等事業収入	12,700,000	12,810,606	-110,606	
	生活保護事業収入	22,803,000	22,955,922	-152,922	
	医療事業収入				
	授産事業収入	6,780,000	6,480,563	299,437	
	〇〇収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	50,000	100,000	-50,000	
	受取利息配当金収入	4,500	3,457	1,043	
	その他の収入	1,092,000	1,126,840	-34,840	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	46,029,500	45,961,338	68,162	
	支出				
	人件費支出	33,240,000	33,129,473	110,527	
事業費支出					
事務費支出	3,210,000	3,118,362	91,638		
就労支援事業支出	2,600,000	2,480,200	119,800		
授産事業支出	6,780,000	6,695,879	84,121		
〇〇支出					
利用者負担軽減額					
支払利息支出					
その他の支出					
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	45,830,000	45,423,914	406,086		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	199,500	537,424	-337,924		
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)					
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)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
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		30,000	-30,000	
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)		30,000	-30,000		
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					
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		30,000	-30,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	199,500	567,424	-367,924		
前期末支払資金残高(12)		9,668,691			
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,236,115			

事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

社会福祉法人庚申福祉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益			
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益			
	就労支援事業収益	2,483,950		2,483,950
	障害福祉サービス等事業収益	12,810,606		12,810,606
	生活保護事業収益	22,955,922		22,955,922
	医療事業収益			
	授産事業収益	6,480,563		6,480,563
	〇〇収益			
	経常経費寄附金収益	100,000		100,000
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	44,831,041		44,831,041
費用				
人件費	33,129,473		33,129,473	
事業費				
事務費	3,118,362		3,118,362	
就労支援事業費用	2,480,200		2,480,200	
授産事業費用	6,695,879		6,695,879	
〇〇費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	1,851,389		1,851,389	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-475,704		-475,704	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	46,799,599		46,799,599	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,968,558		-1,968,558	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	3,457		3,457
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	1,126,840		1,126,840
	サービス活動外収益計(4)	1,130,297		1,130,297
	費用			
支払利息				
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,130,297		1,130,297	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-838,261		-838,261	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損				
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-838,261		-838,261	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	32,224,353		32,224,353
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,386,092		31,386,092
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,386,092		31,386,092

貸借対照表
平成27年3月31日現在

社会福祉法人庚申福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,062,795		12,062,795	流動負債	1,826,680		1,826,680
現金預金	9,099,531			短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,006,435		1,006,435
事業未収金	2,963,264		2,963,264	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金			
仕掛品				職員預り金	820,245		820,245
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用				賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	43,934,291			固定負債	4,129,560		4,129,560
基本財産	34,399,018		34,399,018	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金	1,000,000		1,000,000
建物	33,399,018		33,399,018	リース債務			
定期預金	1,000,000		1,000,000	役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	3,129,560		3,129,560
その他の固定資産	9,535,273		9,535,273	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	428,232		428,232	その他の固定負債			
構築物							
機械及び装置				負債の部合計	5,956,240		5,956,240
車輛運搬具	157,480		157,480	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1		1	基本金	1,000,000		1,000,000
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	11,834,754		11,834,754
有形リース資産				その他の積立金			
権利				施設整備等積立金	5,820,000		5,820,000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	31,386,092		31,386,092
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)			
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	3,129,560		3,129,560				
長期預り金積立資産							
施設整備等積立資産	5,820,000		5,820,000				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	50,040,846		50,040,846
資産の部合計	55,997,086		55,997,086	負債及び純資産の部合計	55,997,086		55,997,086