

※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

法人名：社会福祉法人 羽生福祉会

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 | 244,600,000 | 262,659,421 | -18,059,421 | |
| | 老人福祉事業収入 | 71,000,000 | 71,227,408 | -227,408 | |
| | 児童福祉事業収入 | 242,100,000 | 273,210,314 | -31,110,314 | |
| | 保育事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 就労支援事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 生活保護事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 医療事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 〇〇事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 〇〇収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 借入金利息補助金収入 | 1,180,000 | 1,182,900 | -2,900 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 800,000 | 624,912 | 175,088 | |
| | 受取利息配当金収入 | 0 | 50,924 | -50,924 | |
| | その他の収入 | 5,600,000 | 4,376,034 | 1,223,966 | |
| | 流動資産評価益等による資金増加額 | 0 | 0 | 0 | |
| | 事業活動収入計(1) | 565,280,000 | 613,331,913 | -48,051,913 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 333,700,000 | 344,320,202 | -10,620,202 | |
| 事業費支出 | 133,320,000 | 141,748,223 | -8,428,223 | | |
| 事務費支出 | 54,370,000 | 56,203,605 | -1,833,605 | | |
| 就労支援事業支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 授産事業支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 〇〇支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 利用者負担軽減額 | 0 | 0 | 0 | | |
| 支払利息支出 | 1,936,000 | 1,933,393 | 2,607 | | |
| その他の支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | 0 | 0 | 0 | | |
| 事業活動支出計(2) | 523,326,000 | 544,205,423 | -20,879,423 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 41,954,000 | 69,126,490 | -27,172,490 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 4,899,000 | 4,899,000 | 0 | |
| | 施設整備等寄附金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 設備資金借入金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 固定資産売却収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の施設整備等による収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 施設整備等収入計(4) | 4,899,000 | 4,899,000 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 37,522,000 | 37,521,000 | 1,000 | |
| | 固定資産取得支出 | 5,951,000 | 5,909,004 | 41,996 | |
| 固定資産除却・廃棄支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| その他の施設整備等による支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 施設整備等支出計(5) | 43,473,000 | 43,430,004 | 42,996 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -38,574,000 | -38,531,004 | -42,996 | | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | |
| | 長期運営資金借入金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 長期貸付金回収収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 投資有価証券売却収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 積立資産取崩収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の活動による収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 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 | 0 | 0 | 0 | |
| 長期貸付金支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 投資有価証券取得支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 積立資産支出 | 3,380,000 | 3,306,480 | 73,520 | | |
| その他の活動による支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| その他の活動支出計(8) | 3,380,000 | 3,306,480 | 73,520 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -3,380,000 | -3,306,480 | -73,520 | | |
| 予備費支出(10) | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 27,289,006 | -27,289,006 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 250,767,176 | -250,767,176 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 278,056,182 | -278,056,182 | | |

事業活動計算書

(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 | | 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 | 262,659,421 | 271,301,578 | -8,642,157 |
| | 老人福祉事業収益 | 63,938,022 | 69,259,212 | -5,321,190 |
| | 児童福祉事業収益 | 273,210,314 | 246,932,923 | 26,277,391 |
| | 保育事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 就労支援事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 生活保護事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 医療事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 経常経費寄附金収益 | 624,912 | 531,595 | 93,317 |
| | その他の収益 | 0 | 0 | 0 |
| サービス活動収益計(1) | 600,432,669 | 588,025,308 | 12,407,361 | |
| 費用 | | | | |
| 人件費 | 347,812,105 | 338,167,311 | 9,644,794 | |
| 事業費 | 129,508,170 | 133,812,373 | -4,304,203 | |
| 事務費 | 56,219,913 | 62,807,416 | -6,587,503 | |
| 就労支援事業費用 | 0 | 0 | 0 | |
| 授産事業費用 | 0 | 0 | 0 | |
| 利用者負担軽減額 | 0 | 0 | 0 | |
| 減価償却費 | 53,556,154 | 57,703,774 | -4,147,620 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -29,430,618 | -44,700,602 | 15,269,984 | |
| 徴収不能額 | 0 | 0 | 0 | |
| 徴収不能引当金繰入 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の費用 | 629,927 | 0 | 629,927 | |
| サービス活動費用計(2) | 558,295,651 | 547,790,272 | 10,505,379 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 42,137,018 | 40,235,036 | 1,901,982 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 借入金利息補助金収益 | 1,182,900 | 1,487,559 | -304,659 |
| | 受取利息配当金収益 | 50,924 | 49,264 | 1,660 |
| | 有価証券評価益 | 0 | 0 | 0 |
| | 有価証券売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | 投資有価証券評価益 | 0 | 0 | 0 |
| | 投資有価証券売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他のサービス活動外収益 | 4,606,307 | 5,060,706 | -454,399 |
| | サービス活動外収益計(4) | 5,840,131 | 6,597,529 | -757,398 |
| | 費用 | | | |
| | 支払利息 | 1,933,393 | 2,415,035 | -481,642 |
| 有価証券評価損 | 0 | 0 | 0 | |
| 有価証券売却損 | 0 | 0 | 0 | |
| 投資有価証券評価損 | 0 | 0 | 0 | |
| 投資有価証券売却損 | 0 | 0 | 0 | |
| その他のサービス活動外費用 | 0 | 0 | 0 | |
| サービス活動外費用計(5) | 1,933,393 | 2,415,035 | -481,642 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 3,906,738 | 4,182,494 | -275,756 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 46,043,756 | 44,417,530 | 1,626,226 | |

| | | | | | |
|-----------------------|------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 4,899,000 | 4,899,000 | 0 |
| | | 施設整備等寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 固定資産受贈額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の特別収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特別収益計(8) | | 4,899,000 | 4,899,000 | 0 |
| | 費用 | 基本金組入額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 資産評価損 | 0 | 0 | 0 |
| | | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 17,433,036 | -17,433,036 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | | 0 | 0 | 0 | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | | 1,000,000 | 1,260,000 | -260,000 | |
| 災害損失 | | 0 | 0 | 0 | |
| 特別費用計(9) | | 1,000,000 | 18,693,036 | -17,693,036 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | 3,899,000 | -13,794,036 | 17,693,036 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 49,942,756 | 30,623,494 | 19,319,262 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 527,446,951 | 496,823,457 | 30,623,494 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 577,389,707 | 527,446,951 | 49,942,756 |
| | 基本金取崩額(14) | | 0 | | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | | 0 | | 0 |
| | その他の積立金積立額(16) | | 0 | | 0 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 577,389,707 | 527,446,951 | 49,942,756 |

貸 借 対 照 表
平成28年 3月31日現在

(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 | 294,491,791 | 265,525,325 | 28,966,466 | 流動負債 | 49,176,609 | 52,279,149 | -3,102,540 |
| 現金預金 | 211,201,881 | 207,666,082 | 3,535,799 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 事業未収金 | 40,345,690 | 9,863,215 | 30,482,475 | その他の未払金 | 2,360,362 | 2,407,296 | -46,934 |
| 未収金 | 38,530,391 | 40,100,007 | -1,569,616 | 支払手形 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 1,320,592 | 1,118,812 | 201,780 | 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 32,741,000 | 37,521,000 | -4,780,000 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 貯蔵品 | 262,046 | 79,224 | 182,822 | 1年以内返済予定リース債務 | 0 | 0 | 0 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 11,528,182 | 9,769,268 | 1,758,914 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 3,900 | 7,350 | -3,450 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 2,543,165 | 2,574,235 | -31,070 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 929,500 | 1,976,437 | -1,046,937 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 仮払金 | 648,758 | 2,947,834 | -2,299,076 | | | | |
| その他の流動資産 | 1,252,933 | 1,773,714 | -520,781 | | | | |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 固定資産 | 1,368,808,150 | 1,416,567,987 | -47,759,837 | 固定負債 | 170,148,690 | 207,351,659 | -37,202,969 |
| 基本財産 | 1,226,263,228 | 1,267,836,880 | -41,573,652 | 設備資金借入金 | 87,438,000 | 120,179,000 | -32,741,000 |
| 土地 | 224,810,045 | 224,810,045 | 0 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 936,336,628 | 971,436,803 | -35,100,175 | リース債務 | 0 | 0 | 0 |
| 建物附属設備 | 65,116,555 | 71,590,032 | -6,473,477 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 退職給付引当金 | 20,359,560 | 19,842,320 | 517,240 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 142,544,922 | 148,731,107 | -6,186,185 | 長期預り金 | 62,351,130 | 67,330,339 | -4,979,209 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 2,309,175 | 2,549,771 | -240,596 | | | | |
| 建物附属設備 | 3,807,418 | 3,447,616 | 359,802 | | | | |
| 構築物 | 22,311,613 | 25,982,507 | -3,670,894 | 負債の部合計 | 219,325,299 | 259,630,808 | -40,305,509 |
| 機械及び装置 | 3,290,634 | 1,452,833 | 1,837,801 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車輛運搬具 | 4,162,526 | 6,701,574 | -2,539,048 | 基本金 | 216,280,963 | 216,280,963 | 0 |
| 器具及び備品 | 6,983,992 | 9,434,482 | -2,450,490 | 国庫補助金等特別積立金 | 645,171,205 | 673,601,823 | -28,430,618 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | その他の積立金 | 5,132,767 | 5,132,767 | 0 |
| 有形リース資産 | 0 | 0 | 0 | 移行時特別積立金 | 5,132,767 | 5,132,767 | 0 |
| 権利 | 152,880 | 152,880 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 577,389,707 | 527,446,951 | 49,942,756 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 49,942,756 | 30,623,494 | 19,319,262 |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 20,359,560 | 19,842,320 | 517,240 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 減価償却積立資産 | 19,167,124 | 19,167,124 | 0 | | | | |
| 差入保証金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の積立資産 | 60,000,000 | 60,000,000 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 0 | 純資産の部合計 | 1,443,974,642 | 1,422,462,504 | 21,512,138 |
| 資産の部合計 | 1,663,299,941 | 1,682,093,312 | -18,793,371 | 負債及び純資産の部合計 | 1,663,299,941 | 1,682,093,312 | -18,793,371 |