

※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

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

法人名：社会福祉法人高尚会

(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	183,122,000	178,505,166	4,616,834	
	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				
	〇〇事業収入				
	〇〇収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	10,000	4,386	5,614	
その他の収入	55,000	52,512	2,488		
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	183,187,000	178,562,064	4,624,936		
支出	人件費支出	160,769,000	157,752,120	3,016,880	
	事業費支出	38,379,000	34,982,416	3,396,584	
	事務費支出	14,180,900	12,850,357	1,330,543	
	就労支援事業支出				
	授産事業支出				
	〇〇支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	19,238,623	17,794,967	1,443,656	
	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)	232,567,523	223,379,860	9,187,663		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 49,380,523	△ 44,817,796	△ 4,562,727		
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	162,435,000	162,435,000	0	
	固定資産取得支出	389,540	389,540	0	
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	3,308,688	3,308,688	0		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	166,133,228	166,133,228	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 166,133,228	△ 166,133,228	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	50,000,000	50,000,000	0	
	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				
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	50,000,000	50,000,000	0	
	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)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	50,000,000	50,000,000	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 165,513,751	△ 160,951,024	△ 4,562,727		
前期末支払資金残高(12)	192,695,440	192,695,440	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,181,689	31,744,416	△ 4,562,727		

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

法人名：社会福祉法人高尚会

(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	178,505,166	5,464,920	173,040,246
	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			
	障害福祉サービス等事業収益			
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	〇〇事業収益			
	〇〇収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
サービス活動収益計(1)	178,505,166	5,464,920	173,040,246	
費用	人件費	158,852,850	22,910,295	135,942,555
	事業費	34,851,142	34,744,341	106,801
	事務費	12,850,357	8,216,751	4,633,606
	就労支援事業費用			
	授産事業費用			
	〇〇費用			
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	81,945,259	7,669,650	74,275,609
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,403,539	△ 1,866,936	△ 20,536,603
	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)	266,096,069	71,674,101	194,421,968	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 87,590,903	△ 66,209,181	△ 21,381,722	
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	4,386	14,226	△ 9,840
	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	52,512	17,239	35,273
	サービス活動外収益計(4)	56,898	31,465	25,433
	費用	支払利息	17,794,967	10,694,975
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)	17,794,967	10,694,975	7,099,992	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 17,738,069	△ 10,663,510	△ 7,074,559	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 105,328,972	△ 76,872,691	△ 28,456,281	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	417,000,000	△ 417,000,000
		施設整備等寄附金収益	0	100,000,000	△ 100,000,000
		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	183,601	0	183,601
		固定資産売却益			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)		183,601	517,000,000	△ 516,816,399
	費用	基本金組入額	0	100,000,000	△ 100,000,000
		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		0	397,246,674	△ 397,246,674	
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)		0	497,246,674	△ 497,246,674	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		183,601	19,753,326	△ 19,569,725	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 105,145,371	△ 57,119,365	△ 48,026,006	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 61,674,702	△ 4,555,337	△ 57,119,365	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 166,820,073	△ 61,674,702	△ 105,145,371	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 166,820,073	△ 61,674,702	△ 105,145,371	

