

※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。

法人全体

第1号の1様式

資金収支計算書

帯広若光福祉会

(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				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入	66,624,000	67,224,399	△600,399	
	保育事業収入	259,516,000	259,126,461	389,539	
	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	668,000	668,066	△66	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	28,000	31,732	△3,732	
	その他の収入	3,790,000	4,105,533	△315,533	
	流動資産評価益等による資金増加額				
事業活動収入計(1)	330,646,000	331,176,191	△530,191		
支出					
人件費支出	247,768,000	248,912,136	△1,144,136		
事業費支出	44,295,000	43,814,370	480,630		
事務費支出	22,132,000	21,471,080	660,920		
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	670,000	669,345	655		
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)	314,865,000	314,866,931	△1,931		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,781,000	16,309,260	△528,260		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,065,000	4,065,072	△72	
	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)	4,065,000	4,065,072	△72	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,065,000	4,065,072	△72	
	固定資産取得支出	2,781,000	2,771,393	9,607	
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)	6,846,000	6,836,465	9,535		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,781,000	△2,771,393	△9,607		
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				
	積立資産取崩収入	2,029,000	2,029,130	△130	
	その他の活動による収入	296,000	296,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,325,000	2,325,130	△130	
	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	15,029,000	14,745,465	283,535		
その他の活動による支出	296,000	296,000	0		
その他の活動支出計(8)	15,325,000	15,041,465	283,535		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,000,000	△12,716,335	△283,665		
予備費支出(10)	△×××	—	×××		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		821,532	△821,532		
前期末支払資金残高(12)	33,063,508	33,063,508	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,063,508	33,885,040	△821,532		

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

福祉事業区分 資金収支内訳表

帯広若光福祉会

(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		本部拠点	南町拠点	森の子拠点	南エリア拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
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				67,224,399	67,224,399		67,224,399
	保育事業収入		117,945,236	141,181,225		259,126,461		259,126,461
	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			668,066		668,066		668,066
	経常経費寄附金収入			20,000		20,000		20,000
	受取利息配当金収入	1,205	18,911	8,403	3,213	31,732		31,732
その他の収入		1,889,295	2,216,238		4,105,533		4,105,533	
流動資産評価益等による資金増加額								
事業活動収入計(1)	1,205	119,853,442	144,093,932	67,227,612	331,176,191		331,176,191	
支出	人件費支出		94,334,728	105,450,807	49,126,601	248,912,136		248,912,136
	事業費支出		15,209,777	19,823,312	8,781,281	43,814,370		43,814,370
	事務費支出	297,205	6,902,272	9,024,559	5,247,044	21,471,080		21,471,080
	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			669,345		669,345		669,345
	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)	297,205	116,446,777	134,968,023	63,154,926	314,866,931		314,866,931	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-296,000	3,406,665	9,125,909	4,072,686	16,309,260		16,309,260	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入			4,065,072		4,065,072		4,065,072
	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)			4,065,072		4,065,072		4,065,072	
支出	設備資金借入金元金償還支出			4,065,072		4,065,072		4,065,072
	固定資産取得支出		372,600	1,938,193	460,600	2,771,393		2,771,393
	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)		372,600	6,003,265	460,600	6,836,465		6,836,465	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-372,600	-1,938,193	-460,600	-2,771,393		-2,771,393	

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							
		積立資産取崩収入	617,430	476,180	935,520	2,029,130		2,029,130	
		事業区分間長期借入金収入							
		拠点区分間長期借入金収入							
		事業区分間長期貸付金回収収入							
		拠点区分間長期貸付金回収収入							
		事業区分間繰入金収入							
		拠点区分間繰入金収入	296,000			296,000	-296,000		
		その他の活動による収入							
	その他の活動収入計(7)	296,000	617,430	476,180	935,520	2,325,130	-296,000	2,029,130	
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	2,811,765	6,493,020	5,440,680	14,745,465		14,745,465		
	事業区分間長期貸付金支出								
	拠点区分間長期貸付金支出								
	事業区分間長期借入金返済支出								
	拠点区分間長期借入金返済支出								
	事業区分間繰入金支出								
	拠点区分間繰入金支出	120,000	120,000	56,000	296,000	-296,000			
その他の活動による支出									
その他の活動支出計(8)		2,931,765	6,613,020	5,496,680	15,041,465	-296,000	14,745,465		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	296,000	-2,314,335	-6,136,840	-4,561,160	-12,716,335		-12,716,335		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		719,730	1,050,876	-949,074	821,532		821,532		
前期末支払資金残高(11)	3,078,542	10,481,030	11,046,787	8,457,149	33,063,508		33,063,508		
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,078,542	11,200,760	12,097,663	7,508,075	33,885,040		33,885,040		

(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	67,224,399		67,224,399
	保育事業収益	259,126,461		259,126,461
	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	20,000		20,000
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	326,370,860		326,370,860
費用				
人件費	251,731,471		251,731,471	
事業費	43,814,370		43,814,370	
事務費	21,471,080		21,471,080	
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	12,661,507		12,661,507	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,790,783		△25,790,783	
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)	303,887,645		303,887,645	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,483,215		22,483,215	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	668,066		668,066
	受取利息配当金収益	31,732		31,732
	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	4,105,533		4,105,533
	サービス活動外収益計(4)	4,805,331		4,805,331
	費用			
支払利息	669,345		669,345	
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)	669,345		669,345	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,135,986		4,135,986	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,619,201		26,619,201	

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	4,065,072		4,065,072
		特別収益計(8)	296,000		296,000
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	53,561 $\Delta \times \times \times$ 46,639,769 296,000		$\Delta \times \times \times$	53,561 46,639,769 296,000
	特別費用計(9)	46,989,330			46,989,330
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	$\Delta 42,628,258$			$\Delta 42,628,258$
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		$\Delta 16,009,057$			$\Delta 16,009,057$
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,575,896			19,575,896
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,566,839			3,566,839
	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)	9,897,000			9,897,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	$\Delta 6,330,161$			$\Delta 6,330,161$

(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		本部拠点	南町拠点	森の子拠点	南エリア拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
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				67,224,399	67,224,399		67,224,399
		保育事業収益		117,945,236	141,181,225		259,126,461		259,126,461
		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			20,000		20,000		20,000
	その他の収益								
	サービス活動収益計(1)		117,945,236	141,201,225	67,224,399	326,370,860		326,370,860	
	費用	人件費		95,329,063	106,967,647	49,434,761	251,731,471		251,731,471
事業費			15,209,777	19,823,312	8,781,281	43,814,370		43,814,370	
事務費		297,205	6,902,272	9,024,559	5,247,044	21,471,080		21,471,080	
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			5,525,321	6,655,578	480,608	12,661,507		12,661,507	
国庫補助金等特別積立金取崩額			△3,550,789	△22,239,994		△25,790,783		△25,790,783	
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)	297,205	119,415,644	120,231,102	63,943,694	303,887,645		303,887,645		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△297,205	△1,470,408	20,970,123	3,280,705	22,483,215		22,483,215		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			668,066	668,066		668,066	
		受取利息配当金収益	1,205	18,911	8,403	3,213	31,732		31,732
		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		1,889,295	2,216,238		4,105,533		4,105,533	
	サービス活動外収益計(4)	1,205	1,908,206	2,892,707	3,213	4,805,331		4,805,331	
	費用	支払利息			669,345		669,345		669,345
		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)			669,345		669,345		669,345		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,205	1,908,206	2,223,362	3,213	4,135,986		4,135,986		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△296,000	437,798	23,193,485	3,283,918	26,619,201		26,619,201		

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			4,065,072		4,065,072		4,065,072
		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							
		事業区分間繰入金収益	296,000				296,000	△296,000	
		拠点区分間繰入金収益							
		事業区分間固定資産移管収益							
		拠点区分間固定資産移管収益							
		その他の特別収益							
		特別収益計(8)	296,000		4,065,072		4,361,072	△296,000	4,065,072
特別増減の部	費用	基本金組入額							
		資産評価損							
		固定資産売却損・処分損		10,281	43,280		53,561		53,561
		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			46,639,769		46,639,769		46,639,769
		災害損失							
		事業区分間繰入金費用							
		拠点区分間繰入金費用		120,000	120,000	56,000	296,000	△296,000	
		事業区分間固定資産移管費用							
		拠点区分間固定資産移管費用							
		その他の特別損失							
		特別費用計(9)		130,281	46,803,049	56,000	46,989,330	△296,000	46,693,330
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	296,000	△130,281	△42,737,977	△56,000	△42,628,258		△42,628,258
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		307,517	△19,544,492	3,227,918	△16,009,057		△16,009,057
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	3,078,542	23,075,800	△16,454,703	9,876,257	19,575,896		19,575,896
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,078,542	23,383,317	△35,999,195	13,104,175	3,566,839		3,566,839
		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)		1,200,000	4,500,000	4,197,000	9,897,000		9,897,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,078,542	22,183,317	△40,499,195	8,907,175	△6,330,161		△6,330,161

貸 借 対 照 表
平成27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	47,137,751		47,137,751	流動負債	17,334,685		17,334,685
現金預金	41,633,996		41,633,996	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	5,383,462		5,383,462
事業未収金	4,121,555		4,121,555	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	1,382,200		1,382,200	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	4,081,974		4,081,974
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	5,745,694		5,745,694
商品・製品				預り金	5,760		5,760
仕掛品				職員預り金	2,117,795		2,117,795
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	392,183,966		392,183,966	固定負債	71,997,457		71,997,457
基本財産	267,440,825		267,440,825	設備資金借入金	33,306,257		33,306,257
土地				長期運営資金借入金			
建物	266,440,825		266,440,825	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	38,691,200		38,691,200
その他の固定資産	124,743,141		124,743,141	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	3,128,511		3,128,511	その他の固定負債			
構築物	4,851,666		4,851,666				
機械及び装置				負債の部合計	89,332,142		89,332,142
車両運搬具	2,442,696		2,442,696	純 資 産 の 部			
器具及び備品	9,488,068		9,488,068	基本金	7,985,815		7,985,815
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	282,192,921		282,192,921
有形リース資産				その他の積立金	66,141,000		66,141,000
権利				〇〇積立金			
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	-6,330,161		-6,330,161
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	-16,009,057		-16,009,057
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	38,691,200		38,691,200				
長期預り金積立資産							
人件費積立資産	21,297,000		21,297,000				
修繕費積立資産	30,890,000		30,890,000				
備品等購入積立資産	8,805,000		8,805,000				
保育所施設・整備積立資産	5,149,000		5,149,000				
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	349,989,575		349,989,575
資産の部合計	439,321,717		439,321,717	負債及び純資産の部合計	439,321,717		439,321,717

福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	南町拠点	森の子拠点	南エリア拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	3,078,542	15,021,459	19,955,559	9,082,191	47,137,751		47,137,751
現金預金	3,078,542	12,320,134	17,260,579	8,974,741	41,633,996		41,633,996
有価証券							
事業未収金		1,950,525	2,063,580	107,450	4,121,555		4,121,555
未収金							
未収補助金		750,800	631,400		1,382,200		1,382,200
未収収益							
受取手形							
貯蔵品							
医薬品							
診療・療養費等材料							
給食用材料							
商品・製品							
仕掛品							
原材料							
立替金							
前払金							
前払費用							
1年以内回収予定長期貸付金							
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金							
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金							
短期貸付金							
事業区分間貸付金							
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,000,000	153,181,172	225,861,804	12,140,990	392,183,966		392,183,966
基本財産	1,000,000	86,871,822	179,569,003		267,440,825		267,440,825
土地							
建物		86,871,822	179,569,003		266,440,825		266,440,825
定期預金	1,000,000				1,000,000		1,000,000
投資有価証券							
その他の固定資産		66,309,350	46,292,801	12,140,990	124,743,141		124,743,141
土地							
建物		5,168	3,123,343		3,128,511		3,128,511
構築物		1,573,410	3,278,256		4,851,666		4,851,666
機械及び装置							
車輛運搬具		103,071	1,842,125	497,500	2,442,696		2,442,696
器具及び備品		3,838,506	4,747,962	901,600	9,488,068		9,488,068
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利							
ソフトウェア							
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
事業区分間長期貸付金							
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産		16,545,195	15,601,115	6,544,890	38,691,200		38,691,200
長期預り金積立資産							
人件費積立資産		12,100,000	5,000,000	4,197,000	21,297,000		21,297,000
修繕費積立資産		18,190,000	12,700,000		30,890,000		30,890,000
備品等購入積立資産		8,805,000			8,805,000		8,805,000
保育所施設・整備積立資産		5,149,000			5,149,000		5,149,000
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							

資産の部合計	4,078,542	168,202,631	245,817,363	21,223,181	439,321,717		439,321,717
流動負債		3,820,699	11,939,870	1,574,116	17,334,685		17,334,685
短期運営資金借入金							
事業未払金		1,511,285	3,611,654	260,523	5,383,462		5,383,462
その他の未払金							
支払手形							
役員等短期借入金							
1年以内返済予定設備資金借入金			4,081,974		4,081,974		4,081,974
1年以内返済予定長期運営資金借入金							
1年以内返済予定リース債務							
1年以内返済予定役員等長期借入金							
1年以内返済予定事業区分間長期借入金							
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金							
1年以内支払予定長期未払金							
未払費用		1,825,384	2,921,605	998,705	5,745,694		5,745,694
預り金		2,640	3,120		5,760		5,760
職員預り金		481,390	1,321,517	314,888	2,117,795		2,117,795
前受金							
前受収益							
事業区分間借入金							
拠点区分間借入金							
仮受金							
賞与引当金							
その他の流動負債							
固定負債		16,545,195	48,907,372	6,544,890	71,997,457		71,997,457
設備資金借入金			33,306,257		33,306,257		33,306,257
長期運営資金借入金							
リース債務							
役員等長期借入金							
事業区分間長期借入金							
拠点区分間長期借入金							
退職給付引当金		16,545,195	15,601,115	6,544,890	38,691,200		38,691,200
長期未払金							
長期預り金							
その他の固定負債							
負債の部合計		20,365,894	60,847,242	8,119,006	89,332,142		89,332,142
基本金	1,000,000	6,196,000	789,815		7,985,815		7,985,815
国庫補助金等特別積立金		75,213,420	206,979,501		282,192,921		282,192,921
その他の積立金		44,244,000	17,700,000	4,197,000	66,141,000		66,141,000
〇〇積立金							
次期繰越活動増減差額	3,078,542	22,183,317	-40,499,195	8,907,175	-6,330,161		-6,330,161
(うち当期活動増減差額)		307,517	-19,544,492	3,227,918	-16,009,057		-16,009,057
純資産の部合計	4,078,542	147,836,737	184,970,121	13,104,175	349,989,575		349,989,575
負債及び純資産の部合計	4,078,542	168,202,631	245,817,363	21,223,181	439,321,717		439,321,717