

※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01月19日 (至)平成27年03月31日

社会福祉法人 よつば福祉会

(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				
	受取利息配当金収入		498	△ 498	
	事業活動収入計(1)		498	△ 498	
	支出				
事務費支出		423,531	△ 423,531		
事業活動支出計(2)		423,531	△ 423,531		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△ 423,033	423,033	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入		35,000,000	△ 35,000,000	
	施設整備等収入計(4)		35,000,000	△ 35,000,000	
	支出				
その他の施設整備等による支出(建設仮勘定)		28,759,800	△ 28,759,800		
施設整備等支出計(5)		28,759,800	△ 28,759,800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			6,240,200	△ 6,240,200	
その他の活動	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)				0	
予備費支出(10)				0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	5,817,167	△ 5,817,167	
前期末支払資金残高(12)			0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	5,817,167	△ 5,817,167	

よつば保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年01月19日 (至) 平成27年03月31日

社会福祉法人 よつば福祉会

(単位:円)

事業活動による収支	収入	事業活動収入計(1)	0	498	△ 498
	支出	事務費支出	0	423,531	△ 423,531
		旅費交通費支出		120,000	△ 120,000
		事務消耗品費支出		540	△ 540
		通信運搬費支出		1,066	△ 1,066
		手数料支出		226,800	△ 226,800
		租税公課支出		70,350	△ 70,350
	雑支出		4,775	△ 4,775	
		事業活動支出計(2)	0	423,531	△ 423,531
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△ 423,033	423,033
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	0	35,000,000	△ 35,000,000
		施設整備等寄附金収入		35,000,000	△ 35,000,000
		施設整備等収入計(4)	0	35,000,000	△ 35,000,000
	支出	固定資産取得支出	0	28,759,800	△ 28,759,800
		建物取得支出		28,759,800	△ 28,759,800
		施設整備等支出計(5)	0	28,759,800	△ 28,759,800
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	6,240,200	△ 6,240,200
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)			0
	支出	その他の活動支出計(8)			0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
		予備費支出(10)			0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,817,167	△ 5,817,167
		前期末支払資金残高(12)		0	0
		当期末支払資金残高(11)+(12)	0	5,817,167	△ 5,817,167

事業活動計算書

(自) 平成27年01月19日 (至) 平成27年03月31日

社会福祉法人 よつば福祉会

(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	サービス活動収益計(1)	0	0	
	費用	事務費	423,531		423,531
		サービス活動費用計(2)	423,531	0	423,531
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 423,531	0	△ 423,531
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	498		498
		サービス活動外収益計(4)	498	0	498
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	498	0	498
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 423,033	0	△ 423,033	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	35,000,000		35,000,000
		固定資産受贈額	67,808,000		67,808,000
		特別収益計(8)	102,808,000	0	102,808,000
	費用	基本金組入額	102,808,000		102,808,000
特別費用計(9)		102,808,000	0	102,808,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 423,033	0	△ 423,033	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 423,033	0	△ 423,033
		基本金取崩額(14)			0
		その他の積立金取崩額(15)			0
		その他の積立金積立額(16)			0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 423,033	0	△ 423,033	

よつば保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年01月19日 (至) 平成27年03月31日

社会福祉法人 よつば福祉会

(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	サービス活動収益計(1)	0	0	
	費用	事務費	423,531	0	423,531
		旅費交通費	120,000		120,000
		事務消耗品費	540		540
		通信運搬費	1,066		1,066
		手数料	226,800		226,800
		租税公課	70,350		70,350
	雑費	4,775		4,775	
	サービス活動費用計(2)	423,531	0	423,531	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 423,531	0	△ 423,531	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	498	498	
		サービス活動外収益計(4)	498	0	498
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	498	0	498
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 423,033	0	△ 423,033	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	35,000,000	0	35,000,000
		施設整備等寄附金収益	35,000,000		35,000,000
		固定資産受贈額	67,808,000	0	67,808,000
		土地受贈額	67,808,000		67,808,000
		特別収益計(8)	102,808,000	0	102,808,000
	費用	基本金組入額	102,808,000		102,808,000
特別費用計(9)		102,808,000	0	102,808,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 423,033	0	△ 423,033	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		0	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 423,033	0	△ 423,033
		基本金取崩額(14)			0
		その他の積立金取崩額(15)			0
		その他の積立金積立額(16)			0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 423,033	0	△ 423,033

よつば保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成27年01月19日 (至) 平成27年03月31日

社会福祉法人 よつば福祉会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		社会福祉事業	収益事業				
サービス活動増減の部	収益	サービス活動収益計(1)		0	0	0	
	費用	事務費	423,531	0	423,531		423,531
		旅費交通費	120,000		120,000		120,000
		事務消耗品費	540		540		540
		通信運搬費	1,066		1,066		1,066
		手数料	226,800		226,800		226,800
		租税公課	70,350		70,350		70,350
		雑費	4,775		4,775		4,775
		サービス活動費用計(2)	423,531	0	423,531	0	423,531
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 423,531	0	△ 423,531	0	△ 423,531
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		498		498	
		サービス活動外収益計(4)		498	0	498	
	費用	サービス活動外費用計(5)		0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	498	0	498	0	498
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 423,033	0	△ 423,033	0	△ 423,033

貸借対照表
平成27年03月31日現在

社会福祉法人 よつば福祉会

(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	5,817,167	0	5,817,167	流動負債	154,856	0	154,856
現金預金	5,817,167		5,817,167	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	154,856		154,856
事業未収金			0	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金			0
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用			0	賞与引当金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	96,722,656	0	96,722,656	固定負債	0	0	0
基本財産	67,808,000	0	67,808,000	設備資金借入金			0
土地	67,808,000		67,808,000	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
			0	長期未払金			0
その他の固定資産	28,914,656	0	28,914,656	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物			0				0
構築物			0				0
機械及び装置			0	負債の部合計	154,856	0	154,856
車両運搬具			0				
器具及び備品			0	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	28,914,656		28,914,656	基本金	102,808,000		102,808,000
有形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金			0
権利			0	その他の積立金			0
ソフトウェア			0	〇〇積立金			0
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	△ 423,033		△ 423,033
投資有価証券			0	(うち当期活動増減差額)	△ 423,033	0	△ 423,033
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産			0				0
長期預り金積立資産			0				0
〇〇積立資産			0				0
差入保証金			0				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産			0				0
			0				0
			0	純資産の部合計	102,384,967	0	102,384,967
資産の部合計	102,539,823	0	102,539,823	負債及び純資産の部合計	102,539,823	0	102,539,823

よつば保育園拠点区分 貸借対照表

平成27年03月31日現在

社会福祉法人 よつば福祉会

(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	5,817,167	0	5,817,167	流動負債	154,856	0	154,856
現金預金	5,817,167		5,817,167	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金			0
事業未収金			0	その他の未払金	154,856		154,856
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員職員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金			0
立替金			0	職員預り金			0
前払金			0	前受金			0
前払費用			0	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金			0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	96,722,656	0	96,722,656	固定負債	0	0	0
基本財産	67,808,000	0	67,808,000	設備資金借入金			0
土地	67,808,000		67,808,000	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	28,914,656	0	28,914,656	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物			0	長期未払金			0
構築物			0	長期預り金			0
機械及び装置			0	その他の固定負債			0
車輛運搬具			0				0
器具及び備品			0				0
建設仮勘定	28,914,656		28,914,656	負債の部合計	154,856	0	154,856
有形リース資産			0	純 資 産 の 部			0
権利			0	基本金	102,808,000		102,808,000
ソフトウェア			0	国庫補助金等特別積立金			0
無形リース資産			0	その他の積立金			0
投資有価証券			0				0
長期貸付金			0	次期繰越活動増減差額	△ 423,033	0	△ 423,033
事業区分間長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	△ 423,033	0	△ 423,033
拠点区分間長期貸付金			0				0
退職給付引当資産			0				0
長期預り金積立資産			0				0
			0				0
差入保証金			0				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産			0				0
			0	純資産の部合計	102,384,967	0	102,384,967
資産の部合計	102,539,823	0	102,539,823	負債及び純資産の部合計	102,539,823	0	102,539,823