

資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成〇年〇月〇日 (至) 平成〇月〇月〇日

第1号

様式

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経 常 活 動 に よ る 収 支	収	介護保険収入			
		自立支援費等収入			
		利用料収入			
		措置費収入			
		運営費収入			
		私的契約利用料収入			
		〇〇事業収入			
		経常経費補助金収入			
		寄附金収入			
		雑収入			
		借入金利息補助金収入			
		受取利息配当金収入			
		会計単位間繰入金収入			
		経理区分間繰入金収入			
	経常収入計 (1)				
支	出	人件費支出			
		事務費支出			
		事業費支出			
		借入金利息支出			
		経理区分間繰入金支出			
	経常支出計 (2)				
	経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)				
施 設 整 備 に よ る 収 支	収	施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		固定資産売却収入			
		施設整備等収入計 (4)			
	支	固定資産取得支出			
	元入金支出				
	施設整備等支出計 (5)				
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)				
財 務 活 動 に よ る	収	借入金収入			
		投資有価証券売却収入			
		借入金元金償還補助金収入			
		積立預金取崩収入			
		その他の収入			
	財務収入計 (7)				
支	借入金元金償還金支出				
	投資有価証券取得支出				

収 支	積立預金積立支出				
	その他の支出				
	流動資産評価減等による資金減少額等				
	財務支出計 (8)				
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)					
予備費(10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9) - (10)					

前期末支払資金残高 (12)				
当期末支払資金残高 (11)+(12)				

(注)予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。

資金収支予算内訳表

(自) 平成〇年〇月〇日 (至) 平成〇年〇月〇日

第2号-1様式

勘定科目		合計	本部	〇〇園	△△所	××センター
経 常 活 動 に よ る 収 支	収入					
	介護保険収入					
	介護保険収入					
	自立支援費等収入					
	介護給付費収入					
	訓練等給付費収入					
	障害児施設給付費収入					
	サービス利用計画作成費収入					
	特定障害者特別給付費収入					
	特定入所障害児食費等給付費収入					
	利用者負担金収入					
	利用料収入					
	利用料収入					
	利用者負担金収入					
	措置費収入					
	事務費収入					
	事業費収入					
	運営費収入					
	運営費収入					
	私的契約利用料収入					
	私的契約利用料収入					
	〇〇事業収入					
	〇〇事業収入					
	経常経費補助金収入					
	経常経費補助金収入					
	寄附金収入					
	寄附金収入					
	雑収入					
	雑収入					
	借入金利息補助金収入					
借入金利息補助金収入						
受取利息配当金収入						
受取利息配当金収入						
会計単位間繰入金収入						
公益事業会計繰入金収入						
収益事業会計繰入金収入						
経理区分間繰入金収入						
経理区分間繰入金収入						
経常収入計(1)						
支出						
人件費支出						
役員報酬						
職員俸給						
職員諸手当						
非常勤職員給与						
退職金						
退職共済掛金						
法定福利費						
事務費支出						
福利厚生費						
旅費交通費						
研修費						
消耗品費						
器具什器費						
印刷製本費						
水道光熱費						
燃料費						
修繕費						
通信運搬費						
会議費						
広報費						
業務委託費						
手数料						
損害保険料						
賃借料						

出	租税公課				
	〇〇費				
	雑費				
	事業費支出				
	給食費				
	保健衛生費				
	被服費				
	教養娯楽費				
	日用品費				
	保育材料費				
	本人支給金				
	水道光熱費				
	燃料費				
	消耗品費				
	器具什器費				
賃借料					
教育指導費					
就職支度費					
医療費					
葬祭費					
〇〇費					
雑費					
借入金利息支出					
借入金利息支出					
経理区分間繰入金支出					
経理区分間繰入金支出					
経常支出計 (2)					
経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)					
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入				
	施設整備補助金収入				
	設備整備補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	施設整備等借入金償還寄附金収入				
	固定資産売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	〇〇売却収入				
施設整備等収入計 (4)					
施設整備等による支出	固定資産取得支出				
	建物取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	〇〇取得支出				
	元入金支出				
	公益事業会計元入金支出				
収益事業会計元入金支出					
施設整備等支出計 (5)					
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)					
財務活動による収入	借入金収入				
	設備資金借入金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	投資有価証券売却収入				
	投資有価証券売却収入				
	借入金元金償還補助金収入				
	借入金元金償還補助金収入				
	積立預金取崩収入				
	〇〇積立預金取崩収入				
	その他の収入				
長期貸付金回収収入					
〇〇収入					
財務収入計 (7)					
財務活動による支出	借入金元金償還金支出				
	設備資金借入金償還金支出				
	長期運営資金借入金償還金支出				
	投資有価証券取得支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立預金積立支出				
	〇〇積立預金積立支出				
	その他の支出				

出	長期貸付金支出					
	〇〇支出					
	流動資産評価減等による資金減少額等					
	徴収不能額					
	有価証券売却益					
	有価証券売却損					
	有価証券評価損					
	〇〇評価損					
	財務支出計 (8)					
	財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)					
	予備費(10)					
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9) -(10)					
前期末支払資金残高 (12)						
当期末支払資金残高 (11) + (12)						

資金収支決算内訳表

(自) 平成〇年〇月〇日 (至) 平成〇年〇月〇日

第2号-2様式

勘定科目		合計	本部	〇〇園	△△所	××センター
経 常 活 動 に よ る 収 支	収入					
	介護保険収入					
	介護保険収入					
	自立支援費等収入					
	介護給付費収入					
	訓練等給付費収入					
	障害児施設給付費収入					
	サービス利用計画作成費収入					
	特定障害者特別給付費収入					
	特定入所障害児食費等給付費収入					
	利用者負担金収入					
	利用料収入					
	利用料収入					
	利用者負担金収入					
	措置費収入					
	事務費収入					
	事業費収入					
	運営費収入					
	運営費収入					
	私的契約利用料収入					
	私的契約利用料収入					
	〇〇事業収入					
	〇〇事業収入					
	経常経費補助金収入					
	経常経費補助金収入					
	寄附金収入					
	寄附金収入					
雑収入						
雑収入						
借入金利息補助金収入						
借入金利息補助金収入						
受取利息配当金収入						
受取利息配当金収入						
会計単位間繰入金収入						
公益事業会計繰入金収入						
収益事業会計繰入金収入						
経理区分間繰入金収入						
経理区分間繰入金収入						
経常収入計(1)						
支	支出					
	人件費支出					
	役員報酬					
	職員俸給					
	職員諸手当					
	非常勤職員給与					
	退職金					
	退職共済掛金					
	法定福利費					
	事務費支出					
	福利厚生費					
	旅費交通費					
	研修費					
	消耗品費					
	器具什器費					
	印刷製本費					
	水道光熱費					
	燃料費					
	修繕費					
	通信運搬費					
	会議費					
	広報費					
	業務委託費					
	手数料					
	損害保険料					
	賃借料					

出	租税公課					
	〇〇費					
	雑費					
	事業費支出					
	給食費					
	保健衛生費					
	被服費					
	教養娯楽費					
	日用品費					
	保育材料費					
	本人支給金					
	水道光熱費					
	燃料費					
消耗品費						
器具什器費						
賃借料						
教育指導費						
就職支度費						
医療費						
葬祭費						
〇〇費						
雑費						
借入金利息支出						
借入金利息支出						
経理区分間繰入金支出						
経理区分間繰入金支出						
経常支出計 (2)						
経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)						
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入					
	施設整備補助金収入					
	設備整備補助金収入					
	施設整備等寄附金収入					
	施設整備等寄附金収入					
	施設整備等借入金償還寄附金収入					
	固定資産売却収入					
	器具及び備品売却収入					
	車輛運搬具売却収入					
	〇〇売却収入					
施設整備等収入計 (4)						
支出	固定資産取得支出					
	建物取得支出					
	車輛運搬具取得支出					
	〇〇取得支出					
	元入金支出					
	公益事業会計元入金支出					
収益事業会計元入金支出						
施設整備等支出計 (5)						
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)						
財務活動による収入	借入金収入					
	設備資金借入金収入					
	長期運営資金借入金収入					
	投資有価証券売却収入					
	投資有価証券売却収入					
	借入金元金償還補助金収入					
	借入金元金償還補助金収入					
	積立預金取崩収入					
	〇〇積立預金取崩収入					
	その他の収入					
長期貸付金回収収入						
〇〇収入						
財務収入計 (7)						
支出	借入金元金償還金支出					
	設備資金借入金償還金支出					
	長期運営資金借入金償還金支出					
	投資有価証券取得支出					
	投資有価証券取得支出					
	積立預金積立支出					
	〇〇積立預金積立支出					
	その他の支出					

支	長期貸付金支出					
	〇〇支出					
	流動資産評価減等による資金減少額等					
	徴収不能額					
	有価証券売却益					
	有価証券売却損					
	有価証券評価損					
	〇〇評価損					
	財務支出計 (8)					
	財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)					
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)					
	前期末支払資金残高 (11)					
	当期末支払資金残高 (10)+(11)					

事業活動収支計算書

(自) 平成〇年〇月〇日 (至) 平成〇年〇月〇日

第3号様式

		勘 定 科 目	本年度決算	前年度決算	増 減
事業活動収支の部	収 入	介護保険収入			
		自立支援費等収入			
		利用料収入			
		措置費収入			
		運営費収入			
		私的契約利用料収入			
		〇〇事業収入			
		経常経費補助金収入			
		寄附金収入			
		雑収入			
		借入金元金償還補助金収入			
		引当金戻入			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
	事業活動収入計(1)				
支 出		人件費支出			
		事務費支出			
		事業費支出			
		減価償却費			
		徴収不能額			
		引当金繰入			
	事業活動支出計(2)				
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)				
事業活動外収支の部	収 入	借入金利息補助金収入			
		受取利息配当金収入			
		会計単位間繰入金収入			
		経理区分間繰入金収入			
		投資有価証券売却益(売却収入)			
		有価証券売却益(売却収入)			
		事業活動外収入計(4)			
支 出		借入金利息支出			
		経理区分間繰入金支出			
		投資有価証券売却損(売却原価)			
		有価証券売却損(売却原価)			
		資産評価損			
	事業活動外支出計(5)				
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)				
	経常収支差額(7)=(3)+(6)				
特別収 入		施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		固定資産売却益(売却収入)			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			

支 の 部	特別収入計(8)			
	基本金組入額			
	固定資産売却損・処分損(売却原価)			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	特別支出計(9)			
	特別収支差額(10)=(8)-(9)			
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)				
繰 越 活 動 収 支 差 額 の 部	前期繰越活動収支差額(12)			
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)			
	基本金取崩額(14)			
	基本金組入額(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動収支差額(18) = (13)+(14) -(15)+(16)-(17)			

脚注

〇〇積立金取崩額のうち、〇〇円は、〇〇の支出に充てるために、〇〇積立金の目的外取崩額である。

事業活動収支内訳表

(自)平成〇年〇月〇日 (至)平成〇年〇月〇日

第4号様式

勘定科目		合計	本部	〇〇園	△△所	××センター
事業活動収入	介護保険収入					
	介護保険収入					
	自立支援費等収入					
	介護給付費収入					
	訓練等給付費収入					
	障害児施設給付費収入					
	サービス利用計画作成費収入					
	特定障害者特別給付費収入					
	特定入所障害児食費等給付費収入					
	利用者負担金収入					
	利用料収入					
	利用料収入					
	利用者負担金収入					
	措置費収入					
	事務費収入					
	事業費収入					
	運営費収入					
	運営費収入					
	私的契約利用料収入					
	私的契約利用料収入					
	〇〇事業収入					
	〇〇事業収入					
	経常経費補助金収入					
	経常経費補助金収入					
	寄附金収入					
	寄附金収入					
	雑収入					
	雑収入					
	借入金元金償還補助金収入					
	借入金元金償還補助金収入					
引当金戻入						
徴収不能引当金戻入						
退職給与引当金戻入						
〇〇引当金戻入						
国庫補助金等特別積立金取崩額						
事業活動収入計(1)						
事業活動支出	人件費支出					
	役員報酬					
	職員俸給					
	職員諸手当					
	非常勤職員給与					
	退職金					
	退職共済掛金					
	法定福利費					
	事務費支出					
	福利厚生費					
	旅費交通費					
	研修費					
	消耗品費					
	器具什器費					
	印刷製本費					
	水道光熱費					
	燃料費					
	修繕費					
	通信運搬費					
	会議費					
	広報費					
	業務委託費					
	手数料					
	損害保険料					
	賃借料					
	租税公課					
	〇〇費					
	雑費					
	事業費支出					
	給食費					
保健衛生費						
被服費						
教養娯楽費						
日用品費						
保育材料費						
本人支給金						
水道光熱費						
燃料費						
消耗品費						
器具什器費						
賃借料						

	教育指導費 就職支度費 医療費 葬祭費 ○○費 雑費 減価償却費 減価償却費 徴収不能額 徴収不能額 引当金繰入 退職給与引当金繰入 徴収不能引当金繰入 ○○引当金繰入 事業活動支出計 (2)							
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)							
事業活動外収入	借入金利息補助金収入 借入金利息補助金収入 受取利息配当金収入 受取利息配当金収入 会計単位間繰入金収入 公益事業会計繰入金収入 収益事業会計繰入金収入 経理区分間繰入金収入 経理区分間繰入金収入 投資有価証券売却益(売却収入) 投資有価証券売却益(売却収入) 有価証券売却益(売却収入) 有価証券売却益(売却収入) 事業活動外収入計 (4)							
	借入金利息支出 借入金利息支出 経理区分間繰入金支出 経理区分間繰入金支出 投資有価証券売却損(売却原価) 投資有価証券売却損(売却原価) 有価証券売却損(売却原価) 有価証券売却損(売却原価) 資産評価損 有価証券評価損 ○○評価損 事業活動外支出計 (5)							
	事業活動外収支差額 (6) =(4)-(5)							
	経常収支差額(7)=(3)+(6)							
	特別収入	施設整備等補助金収入 施設整備補助金収入 設備整備補助金収入 施設整備等寄附金収入 施設整備等寄附金収入 施設整備等借入金償還寄附金収入 固定資産売却益(売却収入) 器具及び備品売却益(売却収入) 車輛運搬具売却益(売却収入) ○○売却益(売却収入) 国庫補助金等特別積立金取崩額 特別収入計(8)						
		基本金組入額 1号基本金組入額 2号基本金組入額 3号基本金組入額 固定資産売却損・処分損(売却原価) 器具及び備品売却損・処分損(売却原価) 車輛運搬具売却損・処分損(売却原価) ○○売却損・処分損(売却原価) 国庫補助金等特別積立金積立額 特別支出計(9)						
		特別収支差額 (10) =(8)-(9)						
		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)						
		繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12) 当期末繰越活動収支差額 (13) =(11)+(12)					
			基本金取崩額(14) 基本金組入額 (15) 4号基本金組入額 その他の積立金取崩額 (16) ○○積立金取崩額 その他の積立金積立額(17) ○○積立金積立額					
次期繰越活動収支差額 (18) =(13)+(14)-(15)+ (16)-(17)								

財 産 目 録

平成〇年〇月〇日現在

第 6 号様式

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1、流動資産	
現金預金	
現金	現金手許有高
普通預金	〇〇銀行 〇〇支店
未収金	〇月分保険料
.....
流動資産合計	
2、固定資産	
(1) 基本財産	
建物	所在〇〇 家屋番号〇〇 種類〇〇
土地	所在地番〇〇 地目〇〇
定期預金	〇〇銀行 〇〇支店
.....
基本財産合計	
(2) その他の固定資産	
車輛運搬具	車輛No. ***
〇〇特定預金	〇〇銀行 〇〇支店
.....
その他の固定資産合計	
固定資産合計	
資産合計	
II 負債の部	
1、流動負債	
短期運営資金借入金	〇〇銀行 〇〇支店
未払金	〇月分光熱水費
預り金	〇月分源泉所得税
.....
流動負債合計	
2、固定負債	
設備資金借入金	社会福祉・医療事業団 〇〇支店
.....
固定負債合計	
負債合計	
差引純資産	