

新しい社会福祉法人会計基準の適用について

「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成 23 年 7 月 27 日付け雇児発 0 7 2 7 第 1 号、社援発 0 7 2 7 第 1 号、老発 0 7 2 7 第 1 号厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、同社会・援護局長、同老健局長連名通知）により、新しい社会福祉法人会計基準(以下「新会計基準」という)が制定され、全ての社会福祉法人は平成 27 年 4 月 1 日までに移行することとなりました。

新会計基準の基本的な考え方として、社会福祉法人が行うすべての事業（社会福祉事業、公益事業、収益事業）を適用の対象とすることや、法人全体の財務状況を明らかにし、経営分析を可能にするとともに外部への情報公開に資することなどが挙げられます。

新会計基準における主な改正点として、区分方法の変更が上げられます。法人全体の計算書類を以下の 3 つに分類し、法人全体、事業区分別、拠点区分別に、それぞれ資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表を作成することとなりました。

(1) 事業区分

法人全体を社会福祉事業、公益事業、収益事業に区分

※当会でやっている事業は社会福祉事業のみ

(2) 拠点区分

事業区分を拠点（一体として運営される施設、事業所及び事務所）別に区分

※当会では 3 つの拠点区分を設定

- ①社協事業（従来の法人運営事業に共同募金配分金事業と小口資金貸付事業を追加したもの）
- ②介護保険事業（従来の介護保険事業（通所・訪問・居宅介護支援）と同じ）
- ③自立支援センター運営事業（従来の自立支援センター運営事業と同じ）

(3) サービス区分

その拠点で実施する事業別にサービス区分を設定

①社協事業 5 つ

1. 法人運営事業
2. 社会福祉推進事業
3. 共同募金配分金事業
4. 善意銀行／社会福祉基金運営事業
5. 小口資金貸付事業

②介護保険事業 3 つ

1. 通所介護事業
2. 訪問介護事業
3. 居宅介護支援事業

③自立支援センター運営事業は 1 つなので、サービス区分はなし

今年度は、新会計基準導入初年度のため、予算書においては前年度比較は空欄になり、翌 28 年度より記載されることとなります。

社会福祉法人 美浦村社会福祉協議会
資金収支予算書(法人全体)
(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		予算額(A)	前年度予算額(B)	増減(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	3,212,000		3,212,000	
	寄附金収入	624,000		624,000	
	経常経費補助金収入	47,236,000		47,236,000	
	受託金収入	645,000		645,000	
	貸付事業収入	150,000		150,000	
	事業収入	189,000		189,000	
	介護保険事業収入	72,794,000		72,794,000	
	就労支援事業収入	1,844,000		1,844,000	
	障害福祉サービス等事業収入	28,513,000		28,513,000	
	経常経費寄附金収入	1,000		1,000	
	受取利息配当金収入	18,000		18,000	
	その他の収入	47,000		47,000	
	事業活動収入計(1)	155,273,000		155,273,000	
支出					
人件費支出	111,278,000		111,278,000		
事業費支出	16,565,000		16,565,000		
事務費支出	7,956,000		7,956,000		
就労支援事業支出	1,844,000		1,844,000		
貸付事業支出	150,000		150,000		
共同募金配分金事業費	4,263,000		4,263,000		
助成金支出	985,000		985,000		
支払利息支出	3,000		3,000		
その他の支出	86,000		86,000		
事業活動支出計(2)	143,130,000		143,130,000		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,143,000		12,143,000		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	3,230,000		3,230,000	
施設整備等支出計(5)	3,230,000		3,230,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,230,000		△ 3,230,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,002,000		3,002,000	
	その他の活動収入計(7)	3,002,000		3,002,000	
	支出				
	積立資産支出	3,361,000		3,361,000	
その他の活動による支出	5,579,000		5,579,000		
その他の活動支出計(8)	8,940,000		8,940,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,938,000		△ 5,938,000		
予備費支出(10)	541,000		541,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,434,000		2,434,000		
前期末支払資金残高(12)	55,257,000		55,257,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)	57,691,000		57,691,000		

※新会計基準導入初年度のため、前年度予算との対比なし

社会福祉法人 美浦村社会福祉協議会
 社会福祉事業区分 資金収支予算書内訳表
 (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		社協事業	介護保険事業	自立支援センター運営事業	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						
	会費収入	3,212,000			3,212,000		3,212,000
	寄附金収入	621,000	3,000		624,000		624,000
	経常経費補助金収入	46,782,000	454,000		47,236,000		47,236,000
	受託金収入	645,000			645,000		645,000
	貸付事業収入	150,000			150,000		150,000
	事業収入	189,000			189,000		189,000
	介護保険事業収入		72,794,000		72,794,000		72,794,000
	就労支援事業収入			1,844,000	1,844,000		1,844,000
	障害福祉サービス等事業収入		1,513,000	27,000,000	28,513,000		28,513,000
	経常経費寄附金収入			1,000	1,000		1,000
	受取利息配当金収入	14,000	3,000	1,000	18,000		18,000
	その他の収入	37,000	9,000	1,000	47,000		47,000
	事業活動収入計(1)	51,650,000	74,776,000	28,847,000	155,273,000		155,273,000
支出							
人件費支出	35,803,000	57,992,000	17,483,000	111,278,000		111,278,000	
事業費支出	2,817,000	12,077,000	1,671,000	16,565,000		16,565,000	
事務費支出	4,392,000	1,981,000	1,583,000	7,956,000		7,956,000	
就労支援事業支出			1,844,000	1,844,000		1,844,000	
貸付事業支出	150,000			150,000		150,000	
共同募金配分金事業費	4,263,000			4,263,000		4,263,000	
助成金支出	985,000			985,000		985,000	
支払利息支出		3,000		3,000		3,000	
その他の支出	86,000			86,000		86,000	
事業活動支出計(2)	48,496,000	72,053,000	22,581,000	143,130,000		143,130,000	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,154,000	2,723,000	6,266,000	12,143,000		12,143,000	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
	固定資産取得支出	227,000	3,003,000		3,230,000		3,230,000
施設整備等支出計(5)	227,000	3,003,000		3,230,000		3,230,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 227,000	△ 3,003,000		△ 3,230,000		△ 3,230,000	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入		3,002,000		3,002,000		3,002,000
	その他の活動収入計(7)	0	3,002,000		3,002,000		3,002,000
	支出						
	積立資産支出	359,000	2,000	3,000,000	3,361,000		3,361,000
その他の活動による支出	2,088,000	2,609,000	882,000	5,579,000		5,579,000	
その他の活動支出計(8)	2,447,000	2,611,000	3,882,000	8,940,000		8,940,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,447,000	391,000	△ 3,882,000	△ 5,938,000		△ 5,938,000	
予備費支出(10)	480,000	61,000		541,000		541,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	50,000	2,384,000	2,434,000		2,434,000	
前期末支払資金残高(12)	13,946,000	39,311,000	2,000,000	55,257,000		55,257,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,946,000	39,361,000	4,384,000	57,691,000		57,691,000	

※美浦村社会福祉協議会は社会福祉事業区分のみ

社会福祉法人 美浦村社会福祉協議会
社協事業拠点区分 資金収支予算書内訳表
(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	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	社会福祉推進事業	共同募金配分金事業	善意銀行/社会福祉基金運営事業	小口資金貸付事業			
収入								
一般会費収入		1,995,000				1,995,000		1,995,000
特別会費収入		1,217,000				1,217,000		1,217,000
会費収入		3,212,000				3,212,000		3,212,000
寄附金収入					621,000	621,000		621,000
経常経費寄附金収入					621,000	621,000		621,000
経常経費補助金収入	42,280,000	155,000	4,347,000			46,782,000		46,782,000
市区町村補助金収入	42,280,000	155,000				42,435,000		42,435,000
市区町村補助金収入	42,280,000	155,000				42,435,000		42,435,000
共同募金配分金収入			4,347,000			4,347,000		4,347,000
一般募金配分金収入			2,226,000			2,226,000		2,226,000
歳末たすけあい配分金収入			2,121,000			2,121,000		2,121,000
受託金収入		645,000				645,000		645,000
都道府県社協受託金収入		645,000				645,000		645,000
都道府県社協受託金収入		645,000				645,000		645,000
貸付事業収入					150,000	150,000		150,000
償還金収入					150,000	150,000		150,000
事業収入	72,000	117,000				189,000		189,000
参加費収入		61,000				61,000		61,000
利用料収入	72,000	56,000				128,000		128,000
受取利息配当金収入	3,000			11,000		14,000		14,000
その他の収入	36,000		1,000			37,000		37,000
雑収入	36,000		1,000			37,000		37,000
雑収入	36,000		1,000			37,000		37,000
雑収入	36,000		1,000			37,000		37,000
事業活動収入計(1)	42,391,000	4,129,000	4,348,000	632,000	150,000	51,650,000		51,650,000
支出								
事業活動による収支								
人件費支出	35,694,000	109,000				35,803,000		35,803,000
職員給料支出	20,395,000					20,395,000		20,395,000
職員賞与支出	7,187,000					7,187,000		7,187,000
非常勤職員給与支出	3,239,000	108,000				3,347,000		3,347,000
法定福利費支出	4,873,000	1,000				4,874,000		4,874,000
事業費支出		2,545,000		272,000		2,817,000		2,817,000
消耗器具備品費支出		320,000				320,000		320,000
賃借料支出		20,000				20,000		20,000
車輛燃料費支出		94,000				94,000		94,000
諸謝金支出		539,000				539,000		539,000
旅費交通費支出		146,000				146,000		146,000
修繕費支出		6,000				6,000		6,000
通信運搬費支出		55,000		2,000		57,000		57,000
会議費支出		104,000				104,000		104,000
広報費支出		29,000				29,000		29,000
業務委託費支出		262,000				262,000		262,000
手数料支出		29,000				29,000		29,000
損害保険料支出		191,000				191,000		191,000
研修費支出(事業)		30,000				30,000		30,000
児童青少年育成費支出		720,000		210,000		930,000		930,000
見舞金支出				60,000		60,000		60,000
事務費支出	4,380,000	11,000		1,000		4,392,000		4,392,000
福利厚生費支出	289,000					289,000		289,000
旅費交通費支出	171,000					171,000		171,000
研修研究費支出	124,000					124,000		124,000
事務消耗品費支出	183,000	8,000		1,000		192,000		192,000
水道光熱費支出	1,012,000					1,012,000		1,012,000
燃料費支出	124,000					124,000		124,000
修繕費支出	291,000					291,000		291,000
通信運搬費支出	327,000					327,000		327,000
会議費支出	50,000					50,000		50,000
手数料支出	622,000					622,000		622,000
保険料支出	378,000					378,000		378,000
賃借料支出	46,000					46,000		46,000
租税公課支出	29,000					29,000		29,000

社会福祉法人 美浦村社会福祉協議会
社協事業拠点区分 資金収支予算書内訳表
(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	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人運営事業	社会福祉推進事業	共同募金配分金事業	善意銀行/社会福祉基金運営事業	小口資金貸付事業				
保守料支出	632,000					632,000		632,000	
渉外費支出	10,000					10,000		10,000	
諸会費支出	79,000	3,000				82,000		82,000	
雑支出	13,000					13,000		13,000	
雑支出	13,000					13,000		13,000	
貸付事業支出					150,000	150,000		150,000	
貸付金支出					150,000	150,000		150,000	
共同募金配分金事業費			4,263,000			4,263,000		4,263,000	
一般募金配分金事業費			1,916,000			1,916,000		1,916,000	
老人福祉活動費			805,000			805,000		805,000	
広報費(共募)			940,000			940,000		940,000	
世代間交流事業費			171,000			171,000		171,000	
歳末たすけあい配分金事業費			2,347,000			2,347,000		2,347,000	
助成金支出		985,000				985,000		985,000	
助成金支出		985,000				985,000		985,000	
助成金支出		985,000				985,000		985,000	
その他の支出			85,000		1,000	86,000		86,000	
雑支出			85,000		1,000	86,000		86,000	
雑支出			85,000		1,000	86,000		86,000	
事業活動支出計(2)	40,074,000	3,650,000	4,348,000	273,000	151,000	48,496,000		48,496,000	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,317,000	479,000	0	359,000	△ 1,000	3,154,000		3,154,000	
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等収入計(4)								
	支出								
	固定資産取得支出	227,000				227,000		227,000	
ソフトウェア取得支出	227,000				227,000		227,000		
施設整備等支出計(5)	227,000				227,000		227,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 227,000					△ 227,000		△ 227,000	
その他の活動による収支	収入								
	サービス区分間繰入金収入	313,000			2,000	2,000	△ 317,000	0	
	その他の活動収入計(7)	313,000			2,000	2,000	△ 317,000	0	
	支出								
	積立資産支出				359,000		359,000		359,000
	やまゆり基金積立資産支出				359,000		359,000		359,000
	サービス区分間繰入金支出	3,000	311,000		2,000	1,000	317,000	△ 317,000	0
	その他の活動による支出	2,088,000					2,088,000		2,088,000
退職手当積立基金預け金支出	2,088,000					2,088,000		2,088,000	
その他の活動支出計(8)	2,091,000	311,000		361,000	1,000	2,764,000	△ 317,000	2,447,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,778,000	△ 311,000		△ 359,000	1,000	△ 2,447,000	0	△ 2,447,000	
予備費支出(10)	312,000	168,000				480,000		480,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	0	0	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	4,606,000	5,000,000		4,340,000		13,946,000		13,946,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,606,000	5,000,000	0	4,340,000	0	13,946,000	0	13,946,000	

社会福祉法人 美浦村社会福祉協議会
介護保険事業拠点区分 資金収支予算書内訳表
(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	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	通所介護事業	訪問介護事業	居宅介護支援事業			
収入	寄附金収入	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000
	寄附金収入	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000
	経常経費補助金収入	454,000			454,000	454,000
	市区町村補助金収入	454,000			454,000	454,000
	市区町村補助金収入	454,000			454,000	454,000
	介護保険事業収入	60,013,000	5,221,000	7,560,000	72,794,000	72,794,000
	居宅介護料収入	52,608,000	5,073,000		57,681,000	57,681,000
	(介護報酬収入)	47,348,000	4,564,000		51,912,000	51,912,000
	介護報酬収入	38,048,000	1,440,000		39,488,000	39,488,000
	介護予防報酬収入	9,300,000	3,124,000		12,424,000	12,424,000
	(利用者負担金収入)	5,260,000	509,000		5,769,000	5,769,000
	介護負担金収入(一般)	4,200,000	150,000		4,350,000	4,350,000
	介護予防負担金収入(公費)	110,000	74,000		184,000	184,000
	介護予防負担金収入(一般)	950,000	285,000		1,235,000	1,235,000
	居宅介護支援介護料収入			7,560,000	7,560,000	7,560,000
	居宅介護支援介護料収入			7,200,000	7,200,000	7,200,000
	介護予防支援介護料収入			360,000	360,000	360,000
	利用者等利用料収入	4,862,000	10,000		4,872,000	4,872,000
	居宅介護サービス利用料収入	4,560,000	1,000		4,561,000	4,561,000
	その他の利用料収入	302,000	9,000		311,000	311,000
	その他の事業収入	2,543,000	138,000		2,681,000	2,681,000
	受託事業収入	2,446,000	138,000		2,584,000	2,584,000
	その他の事業収入	97,000			97,000	97,000
	障害福祉サービス等事業収入	643,000	870,000		1,513,000	1,513,000
	自立支援給付費収入	576,000	870,000		1,446,000	1,446,000
	介護給付費収入	576,000	870,000		1,446,000	1,446,000
	利用者負担金収入	67,000			67,000	67,000
	受取利息配当金収入	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000
	その他の収入	2,000	6,000	1,000	9,000	9,000
	受入研修費収入	1,000	5,000		6,000	6,000
雑収入	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000	
雑収入	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000	
事業活動収入計(1)	61,114,000	6,099,000	7,563,000	74,776,000	74,776,000	
事業活動による収支	人件費支出	40,494,000	5,248,000	12,250,000	57,992,000	57,992,000
	職員給料支出	17,626,000		7,748,000	25,374,000	25,374,000
	職員賞与支出	5,880,000		2,828,000	8,708,000	8,708,000
	非常勤職員給与支出	12,600,000	4,774,000		17,374,000	17,374,000
	法定福利費支出	4,388,000	474,000	1,674,000	6,536,000	6,536,000
	事業費支出	11,262,000	603,000	212,000	12,077,000	12,077,000
	給食費支出	1,983,000			1,983,000	1,983,000
	介護用品費支出	42,000	1,000		43,000	43,000
	医薬品費支出	60,000			60,000	60,000
	保健衛生費支出	10,000	10,000		20,000	20,000
	医療費支出		3,000		3,000	3,000
	被服費支出	1,000			1,000	1,000
	教養娯楽費支出	262,000	1,000		263,000	263,000

社会福祉法人 美浦村社会福祉協議会
 介護保険事業拠点区分 資金収支予算書内訳表
 (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	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	通所介護事業	訪問介護事業	居宅介護支援事業			
支出	日用品費支出	1,000			1,000	1,000
	本人支給金支出	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000
	水道光熱費支出	3,610,000			3,610,000	3,610,000
	燃料費支出	6,000			6,000	6,000
	消耗器具備品費支出	500,000	55,000		555,000	555,000
	保険料支出	877,000	66,000	41,000	984,000	984,000
	葬祭費支出	10,000	10,000	10,000	30,000	30,000
	車輛費支出	450,000	225,000	70,000	745,000	745,000
	車輛燃料費支出	864,000	230,000	90,000	1,184,000	1,184,000
	諸謝金支出	1,620,000			1,620,000	1,620,000
	修繕費支出	804,000	1,000		805,000	805,000
	保守料支出	161,000			161,000	161,000
	事務費支出	1,249,000	346,000	386,000	1,981,000	1,981,000
	福利厚生費支出	108,000	39,000	30,000	177,000	177,000
	旅費交通費支出	10,000	1,000	5,000	16,000	16,000
	研修研究費支出	50,000	30,000	20,000	100,000	100,000
	事務消耗品費支出	190,000	10,000	11,000	211,000	211,000
	印刷製本費支出	1,000			1,000	1,000
	通信運搬費支出	396,000	1,000	73,000	470,000	470,000
	会議費支出	1,000	1,000		2,000	2,000
	広報費支出	1,000			1,000	1,000
	業務委託費支出	1,000			1,000	1,000
	その他の委託費支出	1,000			1,000	1,000
	手数料支出	149,000	2,000	1,000	152,000	152,000
	賃借料支出	72,000	232,000	234,000	538,000	538,000
	租税公課支出	101,000	26,000	9,000	136,000	136,000
	保守料支出	166,000	1,000		167,000	167,000
渉外費支出	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000	
諸会費支出	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000	
雑支出	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000	
雑支出	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000	
支払利息支出	1,000	1,000	1,000	3,000	3,000	
事業活動支出計(2)	53,006,000	6,198,000	12,849,000	72,053,000	72,053,000	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,108,000	△ 99,000	△ 5,286,000	2,723,000	2,723,000	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	3,001,000	2,000		3,003,000	3,003,000
	車輛運搬具取得支出	3,000,000	1,000		3,001,000	3,001,000
器具及び備品取得支出	1,000	1,000		2,000	2,000	
施設整備等支出計(5)	3,001,000	2,000		3,003,000	3,003,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,001,000	△ 2,000		△ 3,003,000	△ 3,003,000	

社会福祉法人 美浦村社会福祉協議会
介護保険事業拠点区分 資金収支予算書内訳表
(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		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		通所介護事業	訪問介護事業	居宅介護支援事業			
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	3,000,000	1,000	1,000	3,002,000		3,002,000
	介護事業積立資産取崩収入	3,000,000	1,000	1,000	3,002,000		3,002,000
	サービス区分間繰入金収入	2,000	113,000	6,133,000	6,248,000	△ 6,248,000	0
	その他の活動収入計(7)	3,002,000	114,000	6,134,000	9,250,000	△ 6,248,000	3,002,000
	支出						
	積立資産支出	1,000	1,000		2,000		2,000
	介護事業積立資産支出	1,000	1,000		2,000		2,000
	サービス区分間繰入金支出	6,244,000	2,000	2,000	6,248,000	△ 6,248,000	0
	その他の活動による支出	1,764,000		845,000	2,609,000		2,609,000
退職手当積立基金預け金支出	1,764,000		845,000	2,609,000		2,609,000	
その他の活動支出計(8)	8,009,000	3,000	847,000	8,859,000	△ 6,248,000	2,611,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,007,000	111,000	5,287,000	391,000	0	391,000	
予備費支出(10)	50,000	10,000	1,000	61,000		61,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
前期末支払資金残高(12)	28,176,000	8,154,000	2,981,000	39,311,000		39,311,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,226,000	8,154,000	2,981,000	39,361,000	0	39,361,000	

社会福祉法人 美浦村社会福祉協議会
 自立支援センター運営事業拠点区分 資金収支予算書内訳表
 (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		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		自立支援センター運営事業				
収入	就労支援事業収入	1,844,000	1,844,000		1,844,000	
	請負事業収入	1,844,000	1,844,000		1,844,000	
	障害福祉サービス等事業収入	27,000,000	27,000,000		27,000,000	
	自立支援給付費収入	27,000,000	27,000,000		27,000,000	
	訓練等給付費収入	27,000,000	27,000,000		27,000,000	
	経常経費寄附金収入	1,000	1,000		1,000	
	受取利息配当金収入	1,000	1,000		1,000	
	その他の収入	1,000	1,000		1,000	
	雑収入	1,000	1,000		1,000	
	雑収入	1,000	1,000		1,000	
	事業活動収入計(1)		28,847,000	28,847,000		28,847,000
事業活動による収支	支出	人件費支出	17,483,000	17,483,000		17,483,000
		職員給料支出	8,491,000	8,491,000		8,491,000
		職員賞与支出	3,028,000	3,028,000		3,028,000
		非常勤職員給与支出	3,548,000	3,548,000		3,548,000
		法定福利費支出	2,416,000	2,416,000		2,416,000
		事業費支出	1,671,000	1,671,000		1,671,000
		医薬品費支出	1,000	1,000		1,000
		水道光熱費支出	852,000	852,000		852,000
		消耗器具備品費支出	82,000	82,000		82,000
		教育指導費支出	1,000	1,000		1,000
		車輛費支出	735,000	735,000		735,000
		事務費支出	1,583,000	1,583,000		1,583,000
	福利厚生費支出	26,000	26,000		26,000	
	旅費交通費支出	1,000	1,000		1,000	
	研修研究費支出	20,000	20,000		20,000	
	事務消耗品費支出	18,000	18,000		18,000	
	通信運搬費支出	183,000	183,000		183,000	
	業務委託費支出	557,000	557,000		557,000	
	医事委託費支出	100,000	100,000		100,000	
	清掃委託費支出	66,000	66,000		66,000	
	保守委託費支出	66,000	66,000		66,000	
	警備委託費支出	325,000	325,000		325,000	
	手数料支出	15,000	15,000		15,000	
	保険料支出	218,000	218,000		218,000	
	賃借料支出	543,000	543,000		543,000	
	租税公課支出	1,000	1,000		1,000	
	諸会費支出	1,000	1,000		1,000	
	就労支援事業支出	1,844,000	1,844,000		1,844,000	
	就労支援事業販売原価支出	1,844,000	1,844,000		1,844,000	
	就労支援事業製造原価支出	1,844,000	1,844,000		1,844,000	
	事業活動支出計(2)		22,581,000	22,581,000		22,581,000
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,266,000	6,266,000		6,266,000

社会福祉法人 美浦村社会福祉協議会
 自立支援センター運営事業拠点区分 資金収支予算書内訳表
 (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		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		自立支援センター運営事業				
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	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)						
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出	積立資産支出	3,000,000	3,000,000		3,000,000
		設備等整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000		3,000,000
		その他の活動による支出	882,000	882,000		882,000
		退職手当積立基金預け金支出	882,000	882,000		882,000
その他の活動支出計(8)	3,882,000	3,882,000		3,882,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,882,000	△ 3,882,000		△ 3,882,000		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,384,000	2,384,000		2,384,000	
前期末支払資金残高(12)		2,000,000	2,000,000		2,000,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,384,000	4,384,000		4,384,000	