

別表 1

I. 資金収支計算書勘定科目  
(収入の部)

勘定科目		
大区分	中区分	小区分
<b>&lt; 事業活動による収入 &gt;</b>		
会費収入	会費収入	
寄附金収入	寄附金収入	
	経常経費寄付金収入	
経常経費補助金収入	市区町村補助金収入	社会福祉協議会運営費補助金収入
	その他の補助金収入	都道府県社協補助金収入
	共同募金配分金収入	一般募金配分金収入
受託金収入	市区町村受託金収入	歳末たすけあい配分金収入
		生活困窮者自立相談支援事業受託金収入
		生活困窮者家計改善支援事業受託金収入
		西海高齢者生活支援ハウス指定管理料収入
		崎戸高齢者生活支援ハウス指定管理料収入
		黒口ふれあいの館指定管理料収入
		大瀬戸社会福祉センター指定管理料収入
		中浦すこやかセンター指定管理料収入
		西彼保健福祉センター指定管理料収入
		江島デイサービスセンター指定管理料収入
		平島デイサービスセンター指定管理料収入
		生活支援コーディネーター受託金収入
	都道府県社協受託金収入	生活福祉資金等貸付事業受託金収入
	日常生活自立支援事業受託金収入	
貸付事業収入	償還金収入	
事業収入	参加費収入	
	利用料収入	
	配食事業利用料収入	
	賃貸料収入	
	資料・図書等頒布収入	
	広告料収入	
	手数料収入	
	その他の収入	
負担金収入	負担金収入	出向職員経費負担金収入
		その他の負担金収入
介護保険事業収入	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	介護報酬収入
		介護予防報酬収入
	居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	介護負担金収入 (公費)
		介護負担金収入 (一般)
		介護予防負担金収入 (公費)
	介護予防負担金収入 (一般)	

	居宅介護支援介護料収入	居宅介護支援介護料収入 介護予防支援介護料収入
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	事業費収入 事業負担金収入(公費) 事業負担金収入(一般)
	利用者等利用料収入	食費収入(公費) 食費収入(一般) 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入 その他の利用料収入
	その他の事業収入	補助金事業収入 受託事業収入 その他の事業収入
保育事業収入	委託費収入 その他の事業収入	補助金事業収入 受託事業収入 その他の事業収入
障害福祉サービス等事業収入	自立支援給付費収入 利用者負担金収入 その他の事業収入	介護給付費収入 補助金事業収入 受託事業収入 その他の事業収入
受取利息配当金収入		
その他の収入	受入研修費収入 利用者等外給食費収入 雑収入	退職手当積立基金預け金差益 雑収入
<b>&lt;施設整備等による収入&gt;</b>		
施設設備等補助金収入	施設設備等補助金収入	
施設整備等寄附金収入	施設整備等寄附金収入	
固定資産売却収入	車輛運搬具売却収入 器具及び備品売却収入 その他の売却収入	
その他の施設整備等による収入	その他の収入	
<b>&lt;その他の活動による収入&gt;</b>		
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	退職給付引当資産取崩収入 福祉基金積立資産取崩収入 欠損補填積立資産取崩収入 事業運営積立資産取崩収入 福祉資金積立資産取崩収入 人件費積立資産取崩収入 保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	
事業区分間繰入金収入		
拠点区分間繰入金収入		
サービス区分間繰入金収入		
その他の活動による収入	差入保証金返還収入 退職手当積立基金預け金取崩収入 長期前払費用返還金収入 その他の収入	
(支出の部)		
<b>勘定科目</b>		
大区分	中区分	小区分
<b>&lt;事業活動による支出&gt;</b>		

人件費支出	役員報酬支出	
	職員給料支出	
	職員賞与支出	
	非常勤職員給与支出	
	退職給付支出	
	法定福利費支出	
事業費支出	給食費支出	
	介護用品費支出	
	保健衛生費支出	
	医療費支出	
	被服費支出	
	教養娯楽費支出	
	日用品費支出	
	保育材料費支出	
	水道光熱費支出	
	燃料費支出	
	消耗器具備品費支出	
	保険料支出	
	賃借料支出	
	車輛費支出	
	諸謝金支出	
	印刷製本費支出	
	旅費交通費支出	
雑支出		
事務費支出	福利厚生費支出	
	職員被服費支出	
	旅費交通費支出	
	研修研究費支出	
	事務消耗品費支出	
	印刷製本費支出	
	水道光熱費支出	
	燃料費支出	
	修繕費支出	
	通信運搬費支出	
	会議費支出	
	広報費支出	
	業務委託費支出	
	手数料支出	
	保険料支出	
	賃借料支出	
	土地・建物賃借料支出	
	租税公課支出	
	保守料支出	
	渉外費支出	
諸会費支出		
雑支出		
貸付事業支出	貸付金支出	
助成金支出	助成金支出	ボランティア協力校活動助成金支出
		共同募金配分金事業助成金支出
		福祉団体連絡協議会助成金支出
		福祉推進員会助成金支出
		その他の助成金支出
負担金支出	負担金支出	その他の負担金支出
その他の支出	利用者等外給食費支出	
	雑支出	退職手当積立基金預け金差損 雑支出

流動資産評価損等による資金減少額	徴収不能額	
＜施設整備等による支出＞		
固定資産取得支出	土地取得支出	
	建物取得支出	
	構築物取得支出	
	車両運搬具取得支出	
	器具及び備品取得支出	
	ソフトウェア取得支出	
	その他の取得支出	
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	その他の支出	
＜その他の活動による支出＞		
長期貸付金支出		
投資有価証券取得支出		
積立資産支出	退職給付引当資産支出	
	福祉基金積立資産支出	
	欠損補填積立資産支出	
	事業運営積立資産支出	
	福祉資金積立資産支出	
	人件費積立資産支出	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	
事業区分間繰入金支出		
拠点区分間繰入金支出		
サービス区分間繰入金支出		
その他の活動による支出	退職手当積立基金預け金支出	
	長期前払費用支出	
	長期預け金支出	
	その他の支出	

Ⅱ. 事業活動計算書勘定科目  
(収益の部)

勘定科目		
大区分	中区分	小区分
＜サービス活動増減による収益＞		
会費収益	会費収益	
寄附金収益	寄附金収益	
	経常経費寄付金収益	
経常経費補助金収益	市区町村補助金収益	社会福祉協議会運営費補助金収益
	その他の補助金収益	都道府県社協補助金収益
	共同募金配分金収益	一般配分金収益 歳末たすけあい配分金収益
受託金収益	市区町村受託金収益	生活困窮者自立相談支援事業受託金収益
		生活困窮者家計改善支援事業受託金収益
		西海高齢者生活支援ハウス指定管理料収益
		崎戸高齢者生活支援ハウス指定管理料収益
		黒口ふれあいの館指定管理料収益
		大瀬戸社会福祉センター指定管理料収益
		中浦すこやかセンター指定管理料収益
		西彼保健福祉センター指定管理料収益
		江島デイサービスセンター指定管理料収益
		平島デイサービスセンター指定管理料収益
		生活支援コーディネーター受託金収益
		都道府県社協受託金収益
	事業収入	参加費収益
	利用料収益	
	配食事業利用料収益	
	賃貸料収益	
	資料・図書等頒布収益	
	広告料収益	
	手数料収益	
	その他の収益	
負担金収益	負担金収益	出向職員経費負担金収益 その他の負担金収益
介護保険事業収益	居宅介護料収益（介護報酬収益）	介護報酬収益
		介護予防報酬収益
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	介護負担金収益（公費）
		介護負担金収益（一般）
		介護予防負担金収益（公費） 介護予防負担金収益（一般）
	居宅介護支援介護料収益	居宅介護支援介護料収益
介護予防支援介護料収益		
	介護予防・日常生活支援総合事	事業費収益

	業収益	事業負担金収益（一般）
	利用者等利用料収益	食費収益（公費）
		食費収益（一般）
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益
		その他の利用料収益
	その他の事業収益	補助金事業収益
		受託事業収益
		その他の事業収益
保育事業収益	委託費収益	
	その他の事業収益	補助金事業収益
		受託事業収益
		その他の事業収益
障害福祉サービス等事業収益	自立支援給付費収益	介護給付費収益
	利用者負担金収益	
	その他の事業収益	補助金事業収益
		受託事業収益
		その他の事業収益
その他の収益	その他の収益	退職手当積立基金預け金差益
		その他の収益
<b>&lt;サービス活動外増減による収益&gt;</b>		
受取利息配当金収益		
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	利用者等外給食収益	
	雑収益	
<b>&lt;特別増減による収益&gt;</b>		
施設整備等補助金収益	施設整備等補助金収益	
施設整備等寄附金収益	施設整備等寄附金収益	
固定資産受贈額	車両運搬具受贈額	
	その他の受贈額	
固定資産売却益	車両運搬具売却益	
	器具及び備品売却益	
	その他の売却益	
事業区分間繰入金収益		
拠点区分間繰入金収益		
サービス区分間繰入金収益		
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	徴収不能引当金戻入益	
	会計基準移行過年度修正額	

（費用の部）

勘定科目		
大区分	中区分	小区分
<b>&lt;サービス活動増減による費用&gt;</b>		
人件費	役員報酬	
	職員給料	
	職員賞与	
	賞与引当金繰入	
	非常勤職員給与	
	退職給付費用	
	法定福利費	
事業費	給食費	
	介護用品費	
	保健衛生費	
	医療費	
	被服費	

	教養娯楽費	
	日用品費	
	保育材料費	
	水道光熱費	
	燃料費	
	消耗器具備品費	
	保険料	
	賃借料	
	車輛費	
	諸謝金費用	
	印刷製本費	
	旅費交通費	
	雑費	
事務費	福利厚生費	
	職員被服費	
	旅費交通費	
	研修研究費	
	事務消耗品費	
	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	
	保険料	
	賃借料	
	土地・建物賃借料	
	租税公課	
	保守料	
	渉外費	
	諸会費	
	雑費	
利用者負担軽減額	利用者負担軽減額	
助成金費用	助成金費用	ボランティア協力校活動助成金費用
		共同募金配分金事業助成金費用
		福祉団体連絡協議会助成金費用
		福祉推進員会助成金費用
		その他の助成金費用
負担金費用	負担金費用	その他の負担金費用
減価償却費		
国庫補助金等特別積立金取崩額		
徴収不能額	徴収不能額	
徴収不能引当金繰入		
その他の費用		
＜サービス活動外増減による費用＞		
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	利用者等外給食費	
	雑損失	
＜特別増減による費用＞		
基本金組入額		
資産評価損		
固定資産売却損・処分損	建物売却損・処分損	

	車輛運搬具売却損・処分損	
	器具及び備品売却損・処分損	
	その他の固定資産売却損・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		
事業区分間繰入金費用		
拠点区分間繰入金費用		
サービス区分間繰入金費用		
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		
会計基準移行に伴う過年度修正損		
その他の特別損失		

(繰越活動増減の部)

勘定科目		
大区分	中区分	小区分
<繰越活動増減差額の部>		
基本金取崩額		
基金取崩額		
その他の積立金取崩額	福祉基金積立金取崩額	
	欠損補填積立金取崩額	
	事業運営積立金取崩額	
	福祉資金積立金取崩額	
	人件費積立金取崩額	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	
その他の積立金積立額	福祉基金積立金積立額	
	欠損補填積立金積立額	
	事業運営積立金積立額	
	福祉資金積立金積立額	
	人件費積立金積立額	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	

### Ⅲ. 貸借対照表勘定科目

勘定科目		
大区分	中区分	小区分
<資産の部>		
流動資産	現金預金	
	事業未収金	
	未収金	
	未収補助金	
	未収収益	
	貯蔵品	
	給食用材料	
	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	



	1年以内回収予定サービス区分	
	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	
	サービス区分間貸付金	
	仮払金	
	その他の流動資産	
	徴収不能引当金	
固定資産		
(基本財産)	土地	
	建物	
	定期預金	
	投資有価証券	
(その他の固定資産)	土地	
	建物	
	構築物	
	機械及び装置	
	車輛運搬具	
	器具及び備品	
	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	
	貸付事業貸付金	
	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	
	サービス区分間長期貸付金	
	退職手当積立基金預け金	
	退職給付引当資産	
	福祉基金積立資産	
	欠損補填積立資産	
	事業運営積立資産	
	福祉資金積立資産	
	人件費積立資産	
	保育所施設・設備整備積立資産	
	差入保証金	
	長期前払費用	
	長期預け金	
	その他の固定資産	
<負債の部>		
流動負債	事業未払金	
	その他の未払金	
	1年以内返済予定リース債務	
	1年以内返済予定事業区分間借入金	
	1年以内返済予定拠点区分間借入金	
	1年以内返済予定サービス区分間借入金	
	1年以内支払予定長期未払金	
	未払費用	
	預り金	
	職員預り金	

	前受金	
	前受収益	
	事業区分間借入金	
	拠点区分間借入金	
	サービス区分間借入金	
	仮受金	
	賞与引当金	
	その他の流動負債	
固定負債	リース債務	
	事業区分間長期借入金	
	拠点区分間長期借入金	
	サービス区分間長期借入金	
	退職給付引当金	
	長期未払金	
	長期預り金	
	その他の固定負債	
＜純資産の部＞		
基本金	基本金	
国庫補助金等特別積立金	国庫補助金等特別積立金	
その他の積立金	福祉基金積立金	
	福祉資金貸付積立金	
	欠損補填積立金	
	事業運営積立金	
	人件費積立金	
	保育所施設・設備整備積立金	
次期繰越活動増減差額	次期繰越活動増減差額	(うち当期活動増減差額)