

別表（第12条関係）

資金収支計算書勘定科目

勘定科目		
大区分	中区分	小区分
①収入の部		
（事業活動による収入）		
会費収入	一般会費収入	
	特別会費収入	
	賛助会費収入	
	シルバー人材センター会費収入	
分担金収入	分担金収入	
寄附金収入	寄附金収入	
	経常経費寄附金収入	
経常経費補助金収入	村補助金収入	社会福祉協議会運営補助金収入
		地域福祉活動推進補助金収入
		認知症高齢者等福祉サービス利用支援事業補助金収入
		福祉センター管理運営補助金収入
		シルバー人材センター補助金収入
		成年後見利用支援事業補助金収入
		その他の補助金収入
	共同募金配分金収入	一般募金配分金収入
		歳末たすけあい配分金収入
		災害等準備金収入
その他の補助金収入	県長寿社会づくり財団補助金収入	
	その他の補助金収入	
助成金収入	県社協助成金収入	
	群馬労働局雇用開発助成金収入	
	その他の助成金収入	
受託金収入	村受託金収入	生活支援型訪問家事援助事業受託金収入
		地域支援介護予防通所事業受託金収入
		食の生活自立支援事業受託金収入
		家族介護者教室・交流事業受託金収入
		介護用品支給事業受託金収入
		一人暮らし高齢者交流事業受託金収入
		学童保育事業受託金収入
		介護予防サービス計画等策定事業受託金収入
		移動支援業務受託金収入
		福祉団体支援業務受託金収入
		ケア輸送サービス事業受託金収入
		生活支援体制整備事業受託金収入
		要介護認定調査受託金収入
		地域包括支援センター事業受託金収入
	地域ケア会議推進事業・一般介護予防事業受託金収入	
	権利擁護センター事業受託金収入	
	その他の受託金収入	
	県社協受託金収入	生活福祉資金貸付事業受託金収入
		生活困窮者自立相談支援事業受託金収入
日常生活自立支援事業受託金収入		
その他の受託金収入	その他の受託金収入	
	その他の受託金収入	
貸付事業収入	償還金収入	
	貸付金利息収入	貸付金利息収入
		延滞利息収入
事業収入		

	参加費収入	
	利用料収入	入館料収入 回数券売上料収入 カラオケ利用料収入 電話利用料収入 個室等利用料収入 その他の利用料収入
	賃貸料収入	自動販売機設置賃貸料収入
	資料・図書等頒布収入	
	広告料収入	
	手数料収入	売店販売手数料収入 弁当斡旋売上手数料収入 その他の手数料収入
	シルバー人材センター事業収入	シルバー人材センター配分金収入 シルバー人材センター事務費収入 シルバー人材センター機器類使用料収入 その他のシルバー人材センター事業収入
	指定管理料収入	
負担金収入	負担金収入	シルバー人材センター業務負担金収入 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 介護予防報酬収入 介護利用者負担金収入 介護予防利用者負担金収入
	地域密着型介護料収入	介護報酬収入 介護負担金収入
	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	介護予防・日常生活支援総合事業費収入 介護予防・日常生活支援総合事業負担金収入
	利用者等利用料収入	居宅介護サービス利用料収入 地域密着型介護サービス利用料収入 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入
	その他の収入	補助金事業収入 その他の収入
老人福祉事業収入		
児童福祉事業収入		
保育事業収入	学童保育料収入	
就労支援事業収入		
障害福祉サービス等事業収入	介護給付費収入 利用者負担金収入	
生活保護事業収入		
医療事業収入		
借入金利息補助金収入		
受取利息配当金収入		

その他の収入		
	雑収入	退職手当積立金基金預け金差益収入
		その他の雑収入
	受入研修費収入	
流動資産評価益等による資金増加額		
〈施設整備等による収入〉		
施設整備等補助金収入		
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		
〈その他の活動による収入〉		
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		
長期運営費資金借入金収入		
長期貸付金回収収入		
投資有価証券売却収入		
基金積立資産取崩収入		
積立資産取崩収入	福祉基金積立資産取崩収入	
	災害準備基金積立資産取崩収入	
	退職給付引当資産取崩収入	
事業区分間長期借入金収入		
拠点区分間長期借入金収入		
サービス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		
サービス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		
サービス区分間繰入金収入		
その他の活動による収入	会計基準移行過年度修正額	
	退職手当積立金基金預け金取崩収入	
	退移行時受入資金収支差額	

	退職手当積立基金運用差益収入		
②支出の部			
(事業活動による支出)			
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		
	医薬品費支出		
	教養娯楽費支出		
	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		
	旅費交通費支出		
	研修研究費支出		
	印刷製本費支出		
	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		
	租税公課支出		
	保守料支出		
	渉外費支出		
	諸会費支出		
	給付金支出		
	車輛燃料費支出		
	諸謝金支出		
	シルバー人材センター配分金支出	シルバー人材センター配分金支出	
		シルバー人材センター配分金加算分支出	
	医療費支出		
	雑支出		
	事務費支出		
		福利厚生費支出	

	水道光熱費支出	
	燃料費支出	
	事務消耗品費支出	
	保険料支出	
	賃借料支出	
	葬祭費支出	
	車輛費支出	
	旅費交通費支出	
	研修研究費支出	
	印刷製本費支出	
	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	
	租税公課支出	
	保守料支出	
	渉外費支出	
	諸会費支出	
	車輛燃料費支出	
	諸謝金支出	
	雑支出	
就労支援事業費支出		
授産事業支出		
その他の支出		
利用者負担軽減額		
貸付事業支出	貸付金支出	
共同募金配分金事業費	一般募金配分金事業費	老人福祉活動費 障害児・者福祉活動費 児童・青少年福祉活動費 母子・父子福祉活動費 福祉育成・援助活動費 ボランティア活動育成事業費 災害ボランティア支援事業費
	歳末たすけあい配分金事業費	
	返還金支出	
分担金支出	分担金支出	
助成金支出	助成金支出	助成金支出
負担金支出		

	負担金支出	負担金支出
支払利息支出		
その他の支出	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	
	その他の流動資産評価損等による資金減少額	
(施設整備等による支出)		
設備資金借入金元金償還支出		
固定資産取得支出	基本財産定期預金繰入支出	
	土地取得支出	
	建物取得支出	
	構築物取得支出	
	機械及び装置取得支出	
	車両運搬具取得支出	
	器具及び備品取得支出	
	建物仮勘定取得支出	
	有形リース資産取得支出	
	権利取得支出	
	ソフトウェア取得支出	
	無形リース資産取得支出	
固定資産除却・廃棄支出	土地除却・廃棄支出	
	建物除却・廃棄支出	
	構築物除却・廃棄支出	
	機械及び装置除却・廃棄支出	
	車両運搬具除却・廃棄支出	
	器具及び備品除却・廃棄支出	
	建物仮勘定除却・廃棄支出	
	権利除却・廃棄支出	
	ソフトウェア除却・廃棄支出	
	その他の固定資産除却・廃棄支出	
ファイナンス・リース債務の返済支出	リース債務返済支出	
	1年内返済予定リース債務返済支出	
その他の施設整備等による支出		
(その他の活動による支出)		
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		

基金積立資産支出		
積立資産支出	福祉基金積立支出	
	災害準備基金積立支出	
	退職基金積立支出	
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		
サービス区分間長期借入金返済支出		
事業区分間長期貸付金支出		
拠点区分間長期貸付金支出		
サービス区分間長期貸付金支出		
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	会計基準移行過年度修正額	
	退職手当積立基金預け金支出	
	リサイクル料預け金支出	
	その他の特別損失	

別表（第12条関係）

事業活動計算書勘定科目

勘定科目		
大区分	中区分	小区分
①収益の部		
（サービス活動増減による収益）		
会費収益	一般会費収益	
	特別会費収益	
	賛助会費収益	
	シルバー人材センター会費収益	
分担金収益	分担金収益	
寄附金収益	寄附金収益	
	経常経費寄附金収益	
経常経費補助金収益	村補助金収益	社会福祉協議会運営補助金収益
		地域福祉活動推進補助金収益
		認知症高齢者等福祉サービス利用支援事業補助金収益
		福祉センター管理運営補助金収益
		シルバー人材センター補助金収益
		成年後見利用支援事業補助金収益
	その他の補助金収入	
共同募金配分金収益	一般募金配分金収益	
	歳末たすけあい配分金収益	
	災害等準備金収益	
	その他の補助金収益	
助成金収益	県社協助成金収益	
	群馬労働局雇用開発助成金収益	
	その他の助成金収益	
受託金収益	村受託金収益	生活支援型訪問家事援助事業受託金収益
		地域支援介護予防通所事業受託金収益
		食の生活自立支援事業受託金収益
		家族介護者教室・交流事業受託金収益
		介護用品支給事業受託金収益
		一人暮らし高齢者交流事業受託金収益
		学童保育事業受託金収益
		介護予防サービス計画等策定事業受託金収益
		移動支援業務受託金収益
		福祉団体支援業務受託金収益
		ケア輸送サービス事業受託金収益
		生活支援体制整備事業受託金収益
		要介護認定調査受託金収益
		地域包括支援センター事業受託金収益
	地域ケア会議推進事業・一般介護予防事業受託金	
権利擁護センター事業受託金収益		
その他の受託金収益		
県社協受託金収益	生活福祉資金貸付事業受託金収益	
	生活困窮者自立相談支援事業受託金収益	
	日常生活自立支援事業受託金収益	
	その他の受託金収益	
	その他の受託金収益	
貸付事業収益	償還金収益	
	貸付金利息収益	貸付金利息収益
		延滞利息収益
事業収益	参加費収益	

	利用料収益	入館料収益 回数券売上料収益 カラオケ利用料収益 電話利用料収益 個室等利用料収益 その他の利用料収益	
	賃貸料収益	自動販売機設置賃貸料収益	
	資料・図書等頒布収益		
	広告料収益		
	手数料収益	売店販売手数料収益 弁当・軽食売上手数料収益 その他の手数料収益	
	シルバー人材センター事業収益	シルバー人材センター配分金収益 シルバー人材センター事務費収益 シルバー人材センター機器類使用料収益 その他のシルバー人材センター事業収益	
	指定管理料収益		
	負担金収益	負担金収益 シルバー人材センター業務負担金収益 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 介護予防報酬収益 介護利用者負担金収益 介護予防利用者負担金収益
		地域密着型介護料収益	介護報酬収益 介護負担金収益
		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業収益	介護予防・日常生活支援総合事業費収益 介護予防・日常生活支援総合事業負担金収益
利用者等利用料収益		居宅介護サービス利用料収益 地域密着型介護サービス利用料収益 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	
その他の収益		補助金事業収益 その他の収益	
老人福祉事業収益			
児童福祉事業収益			
保育事業収益		学童保育料収益	
就労支援事業収益			
障害福祉サービス等事業収益	介護給付費収益		
	利用者負担金収益		
生活保護事業収益			
医療事業収益			
その他の収益	雑収益	退職手当積立基金預け金差益 その他の雑収益	
	(サービス活動外増減による収益)		
借入金利息補助金収益			

受取利息配当金収益		
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	受入研修費収益	
	その他のサービス活動外収益	
①特別増減による収益		
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	土地売却益	
	建物売却益	
	構築物売却益	
	機械及び装置売却益	
	車両運搬具売却益	
	器具及び備品売却益	
	建設仮勘定売却益	
	権利売却益	
	ソフトウェア売却益	
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		
サービス区分間固定資産移管収益		
その他の特別収益	移行時受入資金収支差額	
	その他の収益	
②費用の部		
（サービス活動増減による費用）		
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	
	法定福利費	
事業費		
	給食費	
	介護用品費	
	医薬品費	
	教養娯楽費	
	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	
	車両費	
	旅費交通費	
	研修研究費	
	印刷製本費	
	修繕費	
	通信運搬費	
	会議費	
	広報費	
	業務委託費	
	手数料	
	租税公課	
	保守料	
	渉外費	
	諸会費	
	給付金	
	車両燃料費	
	諸謝金	
	シルバー人材センター配分金	シルバー人材センター配分金
		シルバー人材センター配分金加算分
	医療費	
	雑費	
事務費		
	福利厚生費	
	水道光熱費	
	燃料費	
	事務消耗品費	
	保険料	

	賃借料	
	葬祭費	
	車両費	
	旅費交通費	
	研修研究費	
	印刷製本費	
	修繕費	
	通信運搬費	
	会議費	
	広報費	
	業務委託費	
	手数料	
	租税公課	
	保守料	
	渉外費	
	諸会費	
	車両燃料費	
	諸謝金	
	雑支出	
就労支援事業費用		
授産事業費用		
その他の費用		
利用者負担軽減額		
貸付事業費	貸付費	
共同募金配分金事業費	一般募金配分金事業費	老人福祉活動費
		障害児・者福祉活動費
		児童・青少年福祉活動費
		母子・父子福祉活動費
		福祉育成・援助活動費
		ボランティア活動育成事業費
		災害ボランティア支援事業費
	歳末たすけあい配分金事業費	
	返還金費用	
分担金費用	分担金費用	
助成金費用	助成金費用	助成金費用
負担金費用	負担金費用	負担金費用
基金組入額		
減価償却費		

国庫補助金等特別積立金取崩額		
徴収不能額		
徴収不能引当金繰入		
その他の費用	その他の費用	
		退職手当積立基金預け金差損
		雑損失
〈サービス活動外増減による費用〉		
支払利息		
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		
〈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	土地売却損・処分損	
	建物売却損・処分損	
	構築物売却損・処分損	
	機械及び装置売却損・処分損	
	車両運搬具売却損・処分損	
	器具及び備品売却損・処分損	
	建設仮勘定売却損・処分損	
	権利売却損・処分損	
	ソフトウェア売却損・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		

サービス区分間固定資産移管費用		
その他の特別損失		
〈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	
	災害準備基金積立金取崩額	
その他の積立金積立額	福祉基金積立金積立額	
	災害準備基金積立金積立額	

別表（第12条関係）

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		
	有価証券		
	事業未収金		
	未収金		
	未収補助金		
	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		
	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	
長期貸付金	
退職給付積立基金預け金	
退職給付引当資産	
長期預り金積立資産	
福祉基金積立資産	
災害準備基金積立資産	
退職基金積立資産	
差入保証金	
長期前払費用	
その他の固定資産	

〈負債の部〉

流動負債

短期運営資金借入金	
事業未払金	
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	
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年以内返済予定サービス区分間長期借入金	
1年以内支払予定長期未払金	
未払費用	
未返還金	
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		
	設備資金借入金	
	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	
	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		
基金	基金	
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	
	災害準備基金積立金	
時期繰越活動増減差額		