

現況報告書の「1.1. 前会計年度における事業等の概要」の内容と計算書類との対応について

本資料では、財務諸表等入力シートの現況報告書の「1.1. 前会計年度における事業等の概要」について、ここで登録された内容が計算書類等にどのように反映されるかについて、説明します。

1. ある法人様では、拠点数が3つ（〇〇拠点、▲▲拠点、★★拠点）あり、各々次のようなサービスを提供されているとします。

・社会福祉事業として、2つの拠点でサービスを提供

拠点区分	事業所の名称	事業所所在地	サービス区分	サービス区分の名称
110	〇〇拠点	〇〇県〇〇市〇町	01010301	生活保護施設事業（医療保護施設）
			01010303	生活保護施設事業（宿所提供施設）
210	▲▲拠点	〇〇県〇〇市▲町	01010301	生活保護施設事業（医療保護施設）

・別の拠点で公益事業のサービスを提供

拠点区分	事業所の名称	事業所所在地	サービス区分	サービス区分名称
310	★★拠点	〇〇県〇〇市★町	03260108	居宅サービス事業（短期入所生活介護）

2. この場合、現況報告書の「1.1. 前会計年度における事業等の概要」の入力は次のようになります。

社会福祉事業と公益事業がありますので、入力する欄は、以下の図のとおり、
 ・「1.1. 前会計年度における事業等の概要」 - (1)社会福祉事業の実施状況
 ・「1.1. 前会計年度における事業等の概要」 - (2)公益事業
 の2つのセクションになります。

1.1. 前会計年度における事業等の概要 - (1)社会福祉事業の実施状況

①-1事業類型コード分類	①-2拠点区分コード分類	②事業所の名称			③事業所の所在地	④社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業）					
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額		イ 大規模修繕	(ア) - 1 修繕年月日 (1回目)	(ア) - 2 修繕年月日 (2回目)			
01010301	110	〇〇拠点			〇〇県〇〇市〇町	ア建設費			イ大規模修繕		
		〇〇拠点				イ大規模修繕					
		〇〇拠点									
01010303	110	〇〇拠点			〇〇県〇〇市〇町	ア建設費			イ大規模修繕		
		〇〇拠点				イ大規模修繕					
		〇〇拠点									
01010301	210	▲▲拠点			〇〇県〇〇市▲町	ア建設費			イ大規模修繕		
		▲▲拠点				イ大規模修繕					
		▲▲拠点									

1.1. 前会計年度における事業等の概要 - (2)公益事業

①-1事業類型コード分類	①-2拠点区分コード分類	②事業所の名称			③事業所の所在地	④社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業）					
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額		イ 大規模修繕	(ア) - 1 修繕年月日 (1回目)	(ア) - 2 修繕年月日 (2回目)			
03260108	310	★★拠点			〇〇県〇〇市★★町	ア建設費			イ大規模修繕		
		★★拠点				イ大規模修繕					
		★★拠点									

サービス区分
 拠点区分
 事業所の名称。拠点区分が同じ場合、事業所の名称も同じにする必要があります (ご注意②参照)
 事業所の所在地

サービス区分
 拠点区分

事業所の所在地

ご注意①

同一の拠点が事業をまたがることはできません。
 たとえば、左の例で、公益事業の拠点区分「310」を社会福祉事業の拠点として登録することはできません。
 ⇒拠点区分を分けて登録してください

ご注意②

拠点区分が同じ場合には事業所の名称も同じにする必要があります。
 ⇒本番運用においては、異なる事業所の名称を登録できるよう、改善を検討しています

ご注意③

ひとつの拠点区分において、同一のサービス区分を複数登録することはできません。
 ⇒ひとつのサービス区分に集約して登録いただくか、サービス区分数分、拠点区分を分けて登録いただくようお願いいたします

現況報告書の「1.1. 前会計年度における事業等の概要」の内容と計算書類との対応について

3. 上記「2.」のように入力した状態で「計算書類・財産目録の作成」を行うと、以下のように計算書類関連のシートに反映されます。

「入力状況」シートには現況報告書で入力した拠点区分がすべて表示され、当該拠点で提供されているサービス区分が表形式で表示されます。

計算書類入力状況 計算書類サマリシートに戻る

拠点区分ごとの計算書類の入力状況を示します。

		拠点区分		
		110	210	310
		○●拠点	▲▲拠点	★★拠点
シートへ移動	資金収支計算書			
シートへ移動	事業活動計算書			
シートへ移動	貸借対照表			

事業所の名称

拠点区分

現況報告書に入力された内容に基づき、貴法人の拠点及び、拠点が提供するサービスの内容は以下の表のとおりとなり、表中に「○」が記載されている箇所が、当該拠点において提供されているサービス区分を示しています。

		拠点区分		
		110	210	310
		○●拠点	▲▲拠点	★★拠点
00	0 0 0 0 0 0 0 1			
01	0 1 0 1 0 1 0 1			
01	0 1 0 1 0 2 0 1			
1	0 1 0 1 0 3 0 1	○	○	
01	0 1 0 1 0 3 0 2			
1	0 1 0 1 0 3 0 3	○		
■■■■■■■■■■				
03	0 3 2 6 0 1 0 7			
1	0 3 2 6 0 1 0 8			○
03	0 3 2 6 0 1 0 9			

拠点ごとに、当該拠点で提供されているサービスに「○」が表記されています。

現況報告書の「1.1. 前会計年度における事業等の概要」の内容と計算書類との対応について

「資金」、「事業」では拠点区分ごとにシートが作成されます。また、「サービス区分」列には、当該拠点区分で提供されるサービス区分の名称が表示されます。以下に「資金」シートの例を示します。「事業」シートについても同様です。なお、「貸借」シートではサービス区分別の入力はありません。

事業所の名称 (「○○拠点」)

「拠点区分切り替え」ボタンをクリックすると、事業所の名称が一覧表示され、シートを切り替えることができます。

拠点選択

入力対象の拠点一覧からクリックして選択し、「選択」ボタンをクリックします。

拠点一覧

- 拠点
- ▲▲拠点
- ★★拠点

キャンセル 選択

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	予算
	生活保護施設事業 (医療保護施設)	生活保護施設事業 (宿所提供施設)				
介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0
施設介護料収入	0	0	0	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収入 (公費)	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収入 (一般)	0	0	0	0	0	0

事業所の名称 (「▲▲拠点」)

サービス区分の名称

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	予算
	生活保護施設事業 (医療保護施設)				
介護保険事業収入	0	0	0	0	0
施設介護料収入	0	0	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0	0	0
利用者負担金収入 (公費)	0	0	0	0	0
利用者負担金収入 (一般)	0	0	0	0	0

事業所の名称 (「★★拠点」)

サービス区分の名称

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	予算
	居宅サービス事業 (短期入所生活介護)				
介護保険事業収入	0	0	0	0	0
施設介護料収入	0	0	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0	0	0
利用者負担金収入 (公費)	0	0	0	0	0
利用者負担金収入 (一般)	0	0	0	0	0

4. 上記「2.」のように入力した状態で「計算書類・財産目録の作成」を行うと、入力シートからは以下のように計算書類が出力されます。

現況報告書の「1.1. 前会計年度における事業等の概要」の内容と計算書類との対応について

1号の別紙3では以下のように、「事業所の名称」が表題部分に、また、サービス区分の名称が「サービス区分」列に反映されます。
 ※ 別紙3は拠点ごとにシートが作成されます。

別紙三

事業所の名称 (「○○拠点」) → ○○拠点 資金収支明細書
 (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
	生活保護施設事業 (医療保護施設)	生活保護施設事業 (宿所提供施設)			
介護保険事業収入	0	0	0	0	0
施設介護料収入	0	0	0	0	0

サービス区分の名称 サービス区分の名称

1号の4様式では以下のように、「事業所の名称」が表題部分に反映されます。
 ※ 4様式は拠点ごとにシートが作成されます。

第一号第四様式

事業所の名称 (「○○拠点」) → ○○拠点 資金収支計算書
 (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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	0	0	0	
施設介護料収入	0	0	0	

1号の3様式では以下のように、「事業所の名称」が「事業区分」列に反映されます。
 ※ 3様式は事業区分ごとにシートが作成されます。

第一号第三様式

社会福祉事業の拠点区分毎の資金収支計算書 → 社会福祉事業 資金収支内訳表
 (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	○○拠点	▲▲拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入					0
老人福祉事業収入					0

社会福祉事業の事業所の名称 (「○○拠点」) 社会福祉事業の事業所の名称 (「▲▲拠点」)