

※財務諸表の第1号の1～3様式、第2号の1～3様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。財務諸表の第1号の4様式、第2号の4様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略できるものとする。また、第3号の1～4様式は、勘定科目の中区分までを記載し、必要のない中区分の勘定科目は省略できるものとする。

※会計基準の別紙3、別紙4については、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略できるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

※「水道光熱費(支出)」、「燃料費(支出)」、「賃借料(支出)」、「保険料(支出)」については原則、事業費(支出)のみに計上できる。ただし、措置費、保育所運営費の弾力運用が認められないケースでは、事業費(支出)、事務費(支出)の双方に計上するものとする。

※財務諸表の様式又は運用指針1別添3に規定されている勘定科目においても、該当する取引が制度上認められていない事業種別では当該勘定科目を使用することができないものとする。

第1号の1様式

資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	147,560,000	147,255,590	304,410	
	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	〇〇事業収入				
	〇〇収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	150,000	160,000	△ 10,000	
	受取利息配当金収入	20,000	25,015	△ 5,015	
その他の収入	1,670,000	1,715,283	△ 45,283		
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	<b>149,400,000</b>	<b>149,155,888</b>	244,112		
支出	人件費支出	118,510,000	117,172,562	1,337,438	
	事業費支出	19,110,000	18,900,323	209,677	
	事務費支出	7,670,000	7,790,029	△ 120,029	
	就労支援事業支出				
	授産事業支出				
	〇〇支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	840,000	839,190	810	
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動支出計(2)	<b>146,130,000</b>	<b>144,702,104</b>	<b>1,427,896</b>		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,270,000	4,453,784	△ 1,183,784		
施設整備等による収支	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					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	1,000,000	1,018,980	△ 18,980	
	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					
施設整備等支出計(5)	1,000,000	1,018,980	△ 18,980		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,000,000	△ 1,018,980	18,980		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
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				
	積立資産支出	8,710,000	8,705,800	4,200	
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	8,710,000	8,705,800	4,200		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,710,000	△ 8,705,800	△ 4,200		
予備費支出(10)	△ × × × ×	—	× × ×		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 6,440,000	△ 5,270,996	△ 1,169,004		
前期末支払資金残高(12)	△ 663,048	27,598,290	△ 28,261,338		
当期末支払資金残高(11)+(12)	<b>△ 7,103,048</b>	<b>22,327,294</b>	<b>△ 29,430,342</b>		

(注) 予備費支出△××××円は〇〇支出に充当使用した額である。

## 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益			
		老人福祉事業収益			
		児童福祉事業収益			
		保育事業収益	147,255,590	141,125,204	6,130,386
		就労支援事業収益			
		障害福祉サービス等事業収益			
		生活保護事業収益			
		医療事業収益			
		〇〇事業収益			
		〇〇収益			
	経常経費寄附金収益	160,000	160,000	0	
	その他の収益				
	サービス活動収益計(1)	147,415,590	141,285,204	6,130,386	
	費用	人件費	118,878,362	113,132,873	5,745,489
		事業費	18,900,323	17,014,318	1,886,005
事務費		7,790,029	4,971,801	2,818,228	
就労支援事業費用					
授産事業費用					
〇〇費用					
利用者負担軽減額					
減価償却費		4,391,117	4,337,225	53,892	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 2,740,210	△ 2,740,210	0	
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	147,219,621	136,716,007	10,503,614		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	195,969	4,569,197	△ 4,373,228		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	25,015	24,885	130
		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	1,715,283	1,686,265	29,018	
	サービス活動外収益計(4)	1,740,298	1,711,150	29,148	
	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	839,190	822,960	16,230		
サービス活動外費用計(5)	839,190	822,960	16,230		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	901,108	888,190	12,918		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,097,077	5,457,387	△ 4,360,310		
特別増減の部	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			
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	7,446		7,446
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		5,524,548	△ 5,524,548		
その他の特別損失					
特別費用計(9)	7,446	5,524,548	△ 5,517,102		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 7,446	△ 5,524,548	5,517,102		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,089,631	△ 67,161	1,156,792		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	48,965,867	52,533,028	△ 3,567,161	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	50,055,498	52,465,867	△ 2,410,369	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	7,000,000	3,500,000	3,500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,055,498	48,965,867	△ 5,910,369		

貸借対照表  
平成27年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	29,948,682	31,882,556	△ 1,933,874	流動負債	7,621,388	4,284,266	3,337,122
現金預金	17,475,882	19,263,836	△ 1,787,954	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	4,948,559	1,648,971	3,299,588
事業未収金	608,300	153,150	455,150	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	11,864,500	12,465,570	△ 601,070	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用	1,397,292	1,434,590	△ 37,298
商品・製品				預り金	19,600	19,600	
仕掛品				職員預り金	1,255,937	1,181,105	74,832
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用				賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	316,579,074	311,252,857	5,326,217	固定負債	20,240,250	18,534,450	1,705,800
基本財産	188,257,225	191,650,173	△ 3,392,948	設備資金借入金			
土地	97,962,200	97,962,200		長期運営資金借入金			
建物	90,295,025	93,687,973	△ 3,392,948	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	20,240,250	18,534,450	1,705,800
				長期未払金			
その他の固定資産	128,321,849	119,602,684	8,719,165	長期預り金			
土地	15,841,900	15,841,900		その他の固定負債			
建物	382,669	448,793	△ 66,124				
構築物	965,101	989,354	△ 24,253				
機械及び装置							
車輛運搬具				負債の部合計	27,861,638	22,818,716	5,042,922
器具及び備品	3,727,058	3,623,316	103,742	純 資 産 の 部			
建設仮勘定				基本金	119,257,010	119,257,010	
有形リース資産				国庫補助金等特別積立金	69,353,610	72,093,820	△ 2,740,210
権利	164,871	164,871		その他の積立金	87,000,000	80,000,000	7,000,000
ソフトウェア				人件費積立金	21,500,000	21,500,000	
無形リース資産				修繕費積立金	24,000,000	24,000,000	
投資有価証券				備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	
長期貸付金				施設設備整備等積立金	38,500,000	31,500,000	7,000,000
退職給付引当資産	20,240,250	18,534,450	1,705,800	次期繰越活動増減差額	43,055,498	48,965,867	△ 5,910,369
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	1,089,631	△ 67,161	1,156,792
人件費積立資産	21,500,000	21,500,000					
修繕費積立資産	24,000,000	24,000,000					
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000					
施設設備整備積立資産	38,500,000	31,500,000	7,000,000				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	318,666,118	320,316,697	△ 1,650,579
資産の部合計	346,527,756	343,135,413	3,392,343	負債及び純資産の部合計	346,527,756	343,135,413	3,392,343