

※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、借賃費、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				
	就労支援事業収入	32,010,000	32,529,494	△ 519,494	
	障害福祉サービス等事業収入	191,370,000	198,116,435	△ 6,746,435	
	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				
	受取利息配当金収入		37	△ 37	
その他の収入	3,440,000	4,814,004	△ 1,374,004		
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	226,820,000	235,459,970	△ 8,639,970		
支出	人件費支出	95,556,000	91,916,588	3,639,412	
	事業費支出	32,860,000	33,671,267	△ 811,267	
	事務費支出	21,012,000	19,463,857	1,548,143	
	就労支援事業支出	30,482,000	30,408,998	73,002	
	授産事業支出				
	〇〇支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	948,794	907,794	41,000	
	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)	180,858,794	176,368,504	4,490,290		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	45,961,206	59,091,466	△ 13,130,260		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	5,736,000	6,036,000	△ 300,000	
	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	250,000	53,925	196,075	
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	5,986,000	6,089,925	△ 103,925	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,716,000	6,716,000	0	
	固定資産取得支出	16,702,000	16,744,389	△ 42,389	
固定資産除却・廃棄支出		△ 250,984	250,984		
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)	23,418,000	23,209,405	208,595		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 17,432,000	△ 17,119,480	△ 312,520		
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)				
	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					
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	28,529,206	41,971,986	△ 13,442,780		
前期末支払資金残高(12)	90,704,160	110,722,030	△ 20,017,870		
当期末支払資金残高(11)+(12)	119,233,366	152,694,016	△ 33,460,650		

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			
	就労支援事業収益	32,529,494	28,878,220	3,651,274
	障害福祉サービス等事業収益	198,116,435	169,337,154	28,779,281
	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			
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	230,645,929	198,215,374	32,430,555
費用				
人件費	93,798,740	88,846,656	4,952,084	
事業費	33,671,267	33,230,462	440,805	
事務費	19,463,857	20,091,997	△ 628,140	
就労支援事業費用	30,408,998	23,119,478	7,289,520	
授産事業費用				
〇〇費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	15,028,220	15,058,179	△ 29,959	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,823,601	0	△ 3,823,601	
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)	188,547,481	180,346,772	8,200,709	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,098,448	17,868,602	24,229,846	
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	37	17	20
	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	4,814,004	7,487,480	△ 2,673,476
	サービス活動外収益計(4)	4,814,041	7,487,497	△ 2,673,456
	費用			
支払利息	907,794	1,071,772	△ 163,978	
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				
サービス活動外費用計(5)	907,794	1,071,772	△ 163,978	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,906,247	6,415,725	△ 2,509,478	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,004,695	24,284,327	21,720,368	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,036,000	870,000	5,166,000
	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	250,042		250,042
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)	6,286,042	870,000	5,416,042
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損	81,317	0	81,317	
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	6,606,000	260,000	6,346,000	
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	6,687,317	260,000	6,427,317	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 401,275	610,000	△ 1,011,275	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	45,603,420	24,894,327	20,709,093	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	182,322,476	157,428,149	24,894,327
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	227,925,896	182,322,476	45,603,420
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	227,925,896	182,322,476	45,603,420	

貸借対照表
平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	159,419,272	118,887,130	40,532,142	流動負債	6,725,256	8,165,100	△ 1,439,844
現金預金	122,773,177	91,065,112	31,708,065	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	6,465,090	7,345,320	△ 880,230
事業未収金	36,551,595	27,799,098	8,752,497	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				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			
商品・製品				預り金	260,166	819,780	△ 559,614
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
立替金	94,500	22,920	71,580	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	246,238,465	244,658,480	1,579,985	固定負債	37,816,448	42,650,296	△ 4,833,848
基本財産	222,806,157	227,304,821	△ 4,498,664	設備資金借入金	32,290,000	39,006,000	△ 6,716,000
土地	79,026,740	79,026,740		長期運営資金借入金			
建物	143,779,417	148,278,081	△ 4,498,664	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	5,526,448	3,644,296	1,882,152
その他の固定資産	23,432,308	17,353,659	6,078,649	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物	2,649,594	3,214,006	△ 564,412				
機械及び装置	1,670,707	1,480,331	190,376	負債の部合計	44,541,704	50,815,396	△ 6,273,692
車輛運搬具	12,062,575	5,070,851	6,991,724	純 資 産 の 部			
器具及び備品	6,015,817	7,096,406	△ 1,080,589	基本金	66,986,822	66,986,822	
建設仮勘定	500,000	0	500,000	国庫補助金等特別積立金	66,203,315	63,420,916	2,782,399
有形リース資産				その他の積立金			
権利	249,240	76,440	172,800	〇〇積立金			
ソフトウェア	284,375	415,625	△ 131,250	次期繰越活動増減差額	227,925,896	182,322,476	45,603,420
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	45,603,420	24,894,327	20,709,093
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
〇〇積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	405,657,737	363,545,610	42,112,127	純資産の部合計	361,116,033	312,730,214	48,385,819
				負債及び純資産の部合計	405,657,737	363,545,610	42,112,127