

※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I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	11,392,000	12,862,335	-1,470,335		
	障害福祉サービス等事業収入	263,030,000	275,337,961	-12,307,961		
	生活保護事業収入					
	医療事業収入					
	○○事業収入					
	○○収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	1,910,000	435,250	1,474,750		
	受取利息配当金収入					
	その他の収入					
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	276,332,000	288,635,546	-12,303,546			
支出	人件費支出	186,004,000	177,976,847	8,027,153		
	事業費支出	32,463,000	23,375,776	9,087,224		
	事務費支出	28,695,000	22,623,180	6,071,820		
	就労支援事業支出	8,845,000	9,537,129	-692,129		
	授産事業支出	2,547,000	2,975,665	-428,665		
	○○支出					
	利用者負担軽減額					
	支払利息支出	150,000	149,875	125		
	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)	258,704,000	236,638,472	22,065,528			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,628,000	51,997,074	-34,369,074			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	980,000	0	980,000		
	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	0	307,019	-307,019		
	その他の施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)	980,000	307,019	672,981			
支出	設備資金借入金元金償還支出					
	固定資産取得支出	2,837,000	1,408,142	1,428,858		
	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)	2,837,000	1,408,142	1,428,858			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,857,000	-1,101,123	-755,877			
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	0	500,000	-500,000		
	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	500,000	-500,000		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	365,000	365,000	0	
		長期貸付金支出		500,000	-500,000	
投資有価証券取得支出		0				
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)	365,000	865,000	-500,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-365,000	-365,000	0			
予備費支出(10)	3,230,000	0	3,230,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,176,000	50,530,951	-38,354,951			
前期末支払資金残高(12)	158,839,000	158,839,075	-75			
当期末支払資金残高(11)+(12)	171,015,000	209,370,026	-38,355,026			

A

(注) 予備費支出△×××円は○○支出に充当使用した額である。

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引 消去	法人合計	
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	12,862,335			12,862,335		12,862,335
		障害福祉サービス等事業収入	275,337,961			275,337,961		275,337,961
		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	435,250			435,250		435,250
		受取利息配当金収入						
		その他の収入						
		流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	288,635,546			288,635,546		288,635,546		
事業活動による収支	支出	人件費支出	177,976,847			177,976,847		177,976,847
		事業費支出	23,375,776			23,375,776		23,375,776
		事務費支出	22,623,180			22,623,180		22,623,180
		就労支援事業支出	9,537,129			9,537,129		9,537,129
		授産事業支出	2,975,665			2,975,665		2,975,665
		〇〇支出						
		利用者負担軽減額						
		支払利息支出	149,875			149,875		149,875
		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)	236,638,472			236,638,472		236,638,472		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,997,074			51,997,074		51,997,074		
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	307,019			307,019		307,019
		その他の施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)	307,019			307,019		307,019	
	施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出					
固定資産取得支出			1,408,142			1,408,142		1,408,142
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)	1,408,142			1,408,142		1,408,142		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,101,123			-1,101,123		-1,101,123		

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				
	長期運営資金借入金収入	500,000		500,000	500,000
	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				
	事業区分間長期借入金収入				
	事業区分間長期貸付金回収収入				
	事業区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	500,000		500,000	500,000
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	365,000		365,000	365,000
	長期貸付金支出	500,000		500,000	500,000
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出				
	事業区分間長期貸付金支出				
	事業区分間長期借入金返済支出				
	事業区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の活動支出計(8)	865,000		865,000	865,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-365,000		-365,000	-365,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	50,530,951		50,530,951	50,530,951	
B					
前期末支払資金残高(11)	158,839,075		158,839,075	158,839,075	
当期末支払資金残高(10)+(11)	209,370,026		209,370,026	209,370,026	

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	12,862,335	12,033,054	829,281
		障害福祉サービス等事業収益	281,772,306	266,338,310	15,433,996
		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	435,250	389,020	46,230
		その他の収益			
		サービス活動収益計(1)	295,069,891	278,760,384	16,309,507
	費用	人件費	177,976,847	168,428,501	9,548,346
事業費		23,375,776	22,090,974	1,284,802	
事務費		22,623,180	19,879,629	2,743,551	
就労支援事業費用		9,537,129	9,407,746	129,383	
授産事業費用		2,975,665	2,969,269	6,396	
〇〇費用					
利用者負担軽減額					
減価償却費		14,747,939	13,086,384	1,661,555	
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					
サービス活動費用計(2)		251,236,536	235,862,503	15,374,033	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,833,355	42,897,881	935,474		
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	33,945	21,613	12,332
		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				
	サービス活動外収益計(4)	33,945	21,613	12,332	
	費用	支払利息	149,875	148,595	1,280
		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)	149,875	148,595	1,280		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-115,930	-126,982	11,052		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,717,425	42,770,899	946,526		

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	6,684,000	-6,684,000
		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	307,019	0	307,019
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)		307,019	6,684,000	-6,376,981
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
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		0	6,684,000	-6,684,000	
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)		1	6,684,000	-6,683,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		307,018	0	307,018	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		44,024,443	42,770,899	1,253,544	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		190,454,107	147,683,208	42,770,899
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		234,478,550	190,454,107	44,024,443
	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		234,478,550	190,454,107	44,024,443

C

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
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	12,862,335			12,862,335		12,862,335
		障害福祉サービス等事業収益	281,772,306			281,772,306		281,772,306
		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	435,250			435,250		435,250
	その他の収益							
	サービス活動収益計(1)	295,069,891			295,069,891		295,069,891	
	費用	人件費	177,976,847			177,976,847		177,976,847
事業費		23,375,776			23,375,776		23,375,776	
事務費		22,623,180			22,623,180		22,623,180	
就労支援事業費用		9,537,129			9,537,129		9,537,129	
授産事業費用		2,975,665			2,975,665		2,975,665	
〇〇費用								
利用者負担軽減額								
減価償却費		14,747,939			14,747,939		14,747,939	
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								
サービス活動費用計(2)	251,236,536			251,236,536		251,236,536		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,833,355			43,833,355		43,833,355		
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	33,945			33,945		33,945
		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							
	サービス活動外収益計(4)	33,945			33,945		33,945	
	費用	支払利息	149,875			149,875		149,875
		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)	149,875			149,875		149,875		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-115,930			-115,930		-115,930		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,717,425			43,717,425		43,717,425		

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	307,019			307,019	307,019
		事業区分間繰入金収益					
		事業区分間固定資産移管収益					
		その他の特別収益					
		特別収益計(8)	307,019			307,019	307,019
特別増減の部	費用	基本金組入額					
		資産評価損					
		固定資産売却損・処分損	1			1	1
		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					
		事業区分間固定資産移管費用					
		その他の特別損失					
				特別費用計(9)	1		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	307,018			307,018	307,018
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	44,024,443			44,024,443	44,024,443
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	190,454,107			190,454,107	190,454,107
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	234,478,550			234,478,550	234,478,550
		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)	0			0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	234,478,550			234,478,550	234,478,550

D

貸借対照表
平成27年5月22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	216,070,581	171,763,690	44,306,891	流動負債	6,700,555	12,924,615	-6,224,060
現金預金	168,275,519	126,904,861	41,370,658	短期運営資金借入金	500,000	500,000	0
有価証券				事業未払金	1,840,054	8,078,611	-6,238,557
事業未収金				その他の未払金			
未収金	44,927,147	42,254,769	2,672,378	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	4,360,501	4,346,004	14,497
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
立替金	612,915	549,060	63,855	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	500,000	500,000	0				
仮払金							
その他の流動資産	1,755,000	1,555,000	200,000				
徴収不能引当金							
固定資産	166,493,909	179,333,708	-12,839,799	固定負債	20,135,000	20,000,000	135,000
基本財産	96,346,762	99,253,286	-2,906,524	設備資金借入金	19,635,000	20,000,000	-365,000
土地				長期運営資金借入金	500,000	0	500,000
建物	86,266,493	89,173,017	-2,906,524	リース債務			
定期預金	10,080,269	10,080,269	0	役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金			
その他の固定資産	70,147,147	80,080,422	-9,933,275	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	54,226,965	59,452,265	-5,225,300				
機械及び装置				負債の部合計	26,835,555	32,924,615	-6,089,060
車両運搬具	8,413,770	11,537,987	-3,124,217	純 資 産 の 部			
器具及び備品	7,006,412	9,090,170	-2,083,758	基本金	10,080,269	10,080,269	0
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	111,170,116	117,638,407	-6,468,291
有形リース資産				その他の積立金			
権利				〇〇積立金			
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	234,478,550	190,454,107	44,024,443
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	44,024,443	42,770,899	1,253,544
投資有価証券							
長期貸付金	500,000	0	500,000				
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	382,564,490	351,097,398	31,467,092	純資産の部合計	355,728,935	318,172,783	37,556,152
				負債及び純資産の部合計	382,564,490	351,097,398	31,467,092

貸借対照表内訳表

平成27年5月22日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	216,070,581			216,070,581		216,070,581
現金預金	168,275,519			168,275,519		168,275,519
有価証券						
事業未収金						
未収金	44,927,147			44,927,147		44,927,147
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	612,915			612,915		612,915
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						
短期貸付金	500,000			500,000		500,000
事業区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産	1,755,000			1,755,000		1,755,000
徴収不能引当金						
固定資産	166,493,909			166,493,909		166,493,909
基本財産	96,346,762			96,346,762		96,346,762
土地						
建物	86,266,493			86,266,493		86,266,493
定期預金	10,080,269			10,080,269		10,080,269
投資有価証券						
その他の固定資産	70,147,147			70,147,147		70,147,147
土地						
建物						
構築物	54,226,965			54,226,965		54,226,965
機械及び装置						
車輛運搬具	8,413,770			8,413,770		8,413,770
器具及び備品	7,006,412			7,006,412		7,006,412
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	500,000			500,000		500,000
事業区分間長期貸付金						
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	382,564,490			382,564,490		382,564,490

流動負債	6,700,555		6,700,555	6,700,555
短期運営資金借入金	500,000		500,000	500,000
事業未払金	1,840,054		1,840,054	1,840,054
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年以内支払予定長期未払金				
未払費用				
預り金	4,360,501		4,360,501	4,360,501
職員預り金				
前受金				
前受収益				
事業区分間借入金				
仮受金				
賞与引当金				
その他の流動負債				
固定負債	20,135,000		20,135,000	20,135,000
設備資金借入金	19,635,000		19,635,000	19,635,000
長期運営資金借入金	500,000		500,000	500,000
リース債務				
役員等長期借入金				
事業区分間長期借入金				
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				
負債の部合計	26,835,555		26,835,555	26,835,555
基本金	10,080,269		10,080,269	10,080,269
国庫補助金等特別積立金	111,170,116		111,170,116	111,170,116
その他の積立金				
〇〇積立金				
次期繰越活動増減差額	234,478,550		234,478,550	234,478,550
(うち当期活動増減差額)	44,024,443		44,024,443	44,024,443
純資産の部合計	355,728,935		355,728,935	355,728,935
負債及び純資産の部合計	382,564,490		382,564,490	382,564,490

J