

※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	486,893,749	487,501,373	△ 607,624	
	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				
	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	441,750	441,750	0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入	65,515	65,562	△ 47	
その他の収入	2,103,696	2,111,687	△ 7,991		
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	489,504,710	490,120,372	△ 615,662		
支出					
人件費支出	290,036,154	288,999,275	1,036,879		
事業費支出	68,927,096	68,416,252	510,844		
事務費支出	50,940,913	50,290,706	650,207		
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	2,384,067	2,384,067	0		
その他の支出	2,631,014	2,645,627	△ 14,613		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	414,919,244	412,735,927	2,183,317		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	74,585,466	77,384,445	△ 2,798,979		
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	19,500,000	19,500,000	0		
固定資産取得支出	1,348,272	1,348,272	0		
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	1,787,940	1,787,940	0		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	22,636,212	22,636,212	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 22,636,212	△ 22,636,212	0		
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	655,120	655,120	0	
その他の活動による収入					
その他の活動収入計(7)	655,120	655,120	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	49,806,320	49,806,320	0		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	49,806,320	49,806,320	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 49,151,200	△ 49,151,200	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
	△ 0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,798,054	5,597,033	△ 2,798,979		
前期末支払資金残高(12)	242,034,755	242,034,755	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	244,832,809	247,631,788	△ 2,798,979		

(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	487,501,373	485,715,930	1,785,443
		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			
		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			
		その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	487,501,373	485,715,930	1,785,443	
費用	人件費	293,437,550	292,870,911	566,639	
	事業費	68,416,252	66,323,307	2,092,945	
	事務費	50,290,706	46,345,807	3,944,899	
	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	39,034,557	45,678,657	△ 6,644,100	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,156,023	△ 18,063,280	5,907,257	
	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)	439,023,042	433,155,402	5,867,640		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	48,478,331	52,560,528	△ 4,082,197		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	441,750	662,625	△ 220,875
		受取利息配当金収益	65,562	58,011	7,551
		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	2,111,687	2,148,021	△ 36,334
	サービス活動外収益計(4)	2,618,999	2,868,657	△ 249,658	
	費用	支払利息	2,384,067	2,809,170	△ 425,103
		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		2,645,627	2,562,592	83,035	
サービス活動外費用計(5)	5,029,694	5,371,762	△ 342,068		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,410,695	△ 2,503,105	92,410		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,067,636	50,057,423	△ 3,989,787		

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)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	5,072,000	△ 5,072,000
		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			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)		0	5,072,000	△ 5,072,000
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・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		0	5,072,000	△ 5,072,000	
災害損失					
その他の特別損失	0	57,847,917	△ 57,847,917		
特別費用計(9)		0	62,919,917	△ 62,919,917	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 57,847,917	57,847,917	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		46,067,636	-7,790,494	53,858,130	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		373,383,272	411,173,766	△ 37,790,494
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		419,450,908	403,383,272	16,067,636
	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)		48,000,000	30,000,000	18,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		371,450,908	373,383,272	△ 1,932,364

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	264,541,290	259,925,575	4,615,715	流動負債	51,772,442	49,466,685	2,305,757
現金預金	191,870,328	183,631,166	8,239,162	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	13,343,611	15,043,829	△ 1,700,218
事業未収金	72,569,430	73,250,435	△ 681,005	その他の未払金			
未収金	6,524	7,581	△ 1,057	支払手形			
未収補助金	0	2,772,000	△ 2,772,000	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	19,500,000	19,500,000	0
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	1,787,940	1,787,940	0
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	13,106	0	13,106
仕掛品				職員預り金	3,552,785	2,846,991	705,794
原材料				前受金			
立替金	95,008	264,393	△ 169,385	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用				賞与引当金	13,575,000	10,287,925	3,287,075
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	872,440,919	860,976,001	11,464,918	固定負債	131,393,805	151,530,545	△ 20,136,740
基本財産	576,771,376	604,928,165	△ 28,156,789	設備資金借入金	110,000,000	129,500,000	△ 19,500,000
土地	66,859,427	66,859,427	0	長期運営資金借入金			
建物	809,911,949	538,068,738	271,843,211	リース債務	7,690,725	9,478,665	△ 1,787,940
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	13,703,080	12,551,880	1,151,200
その他の固定資産	295,669,543	256,047,839	39,621,704	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	4,707,426	4,844,175	△ 136,749	その他の固定負債			
構築物	3,679,658	5,497,846	△ 1,818,188				
機械及び装置				負債の部合計	183,166,247	200,997,230	△ 17,830,983
車輛運搬具	6,460,326	9,022,728	△ 2,562,402	純 資 産 の 部			
器具及び備品	12,074,174	14,993,007	△ 2,918,833	基本金	97,285,938	97,285,938	0
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	241,079,116	253,235,139	△ 12,156,023
有形リース資産	9,463,230	11,251,170	△ 1,787,940	その他の積立金	244,000,000	196,000,000	48,000,000
権利	224,952	224,952	0	修繕／備品／人件費積立金	244,000,000	196,000,000	48,000,000
ソフトウェア	1,221,537	1,526,921	△ 305,384	次期繰越活動増減差額	371,450,908	373,383,272	△ 1,932,364
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	46,067,636	△ 7,790,494	53,858,130
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	13,703,080	12,551,880	1,151,200				
長期預り金積立資産							
修繕／備品／人件費積立資産	244,000,000	196,000,000	48,000,000				
差入保証金							
長期前払費用	135,160	135,160	0				
その他の固定資産							
				純資産の部合計	953,915,962	919,904,349	34,011,613
資産の部合計	1,136,982,209	1,120,901,579	16,080,630	負債及び純資産の部合計	1,136,982,209	1,120,901,579	16,080,630