

※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	539,727,000	540,639,308	-912,308	
	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	163,125	163,125	0	
	経常経費寄附金収入	1,020,000	1,006,000	14,000	
	受取利息配当金収入	84,865	119,589	-34,724	
	その他の収入	4,249,000	4,362,866	-113,866	
	流動資産評価益等による資金増加額				
事業活動収入計(1)	545,243,990	546,290,888	-1,046,898		
支出					
人件費支出	379,888,745	379,088,717	800,028		
事業費支出	79,007,000	77,690,880	1,316,120		
事務費支出	37,166,500	36,159,285	1,007,215		
就労支援事業支出			0		
授産事業支出			0		
〇〇支出			0		
利用者負担軽減額	26,000	115,017	-89,017		
支払利息支出	217,500	217,500	0		
その他の支出	31,000	30,630	370		
流動資産評価損等による資金減少額			0		
事業活動支出計(2)	496,336,745	493,302,029	3034716		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,907,245	52,988,859	-4,081,614		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,240,000	1,241,798	-1,798	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計(4)	1,240,000	1,241,798	-1,798	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,500,000	2,500,000	0	
	固定資産取得支出	43,532,914	43,762,914	-230,000	
固定資産除却・廃棄支出			0		
ファイナンス・リース債務の返済支出			0		
その他の施設整備等による支出			0		
施設整備等支出計(5)	46,032,914	46,262,914	-230,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-44,792,914	-45,021,116	228,202		
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			0	
	長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入	34,327,504	34,434,876	-107,372	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計(7)	34,327,504	34,434,876	-107,372	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出			0	
長期貸付金支出			0		
投資有価証券取得支出			0		
積立資産支出	29,000,000	27,807,498	1,192,502		
その他の活動による支出			0		
その他の活動支出計(8)	29,000,000	27,807,498	1,192,502		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,327,504	6,627,378	-1,299,874		
予備費支出(10)	△×××	—	×××		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,441,835	14,595,121	-5,153,286		
前期末支払資金残高(12)	448,863,867	445,137,081	3,726,786		
当期末支払資金残高(11)+(12)	458,305,702	459,732,202	-1,426,500		

(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	540639308	0	540639308	
		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	1006000	0	1006000	
		その他の収益				
	サービス活動収益計(1)	541645308	0	541645308		
サービス活動増減の部	費用	人件費	395580024	0	395580024	
		事業費	77690880	0	77690880	
		事務費	36159285	0	36159285	
		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	115017	0	115017	
		減価償却費	25275084	0	25275084	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9820888	△×××	△9820888	
		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)	524999402	0	524999402			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16645906	0	16645906		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	163125	0	163125	
		受取利息配当金収益	119589	0	119589	
		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	4362866	0	4362866		
	サービス活動外収益計(4)	4645580	0	4645580		
	サービス活動外増減の部	費用	支払利息	217500	0	217500
			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	30630	0	30630			
サービス活動外費用計(5)	248130	0	248130			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4397450	0	4397450		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		21043356	0	21043356		

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	1241798	0	1241798
		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)	1241798	0	1241798	
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	61881	0	61881
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					
その他の特別損失	16125525	0	16125525		
特別費用計(9)	16187406	0	16187406		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-14945608	0	-14945608		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6097748	0	6097748		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	660102943	660102943	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	666200691	660102943	6097748	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	34434876	0	34434876	
	その他の積立金積立額(16)	27807498	0	27807498	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	672828069	660102943	12725126		

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	478796118	460244188	18551930	流動負債	38055223	15107107	22948116
現金預金	392057445	374306382	17751063	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	13117334	9281374	3835960
事業未収金	86458718	85486906	971812	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	163125	217500	-54375	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	2500000	0	2500000
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			
仕掛品				職員預り金	5946582	5825733	120849
原材料				前受金			
立替金	130	0	130	前受収益			
前払金	116700	233400	-116700	仮受金			
前払費用				賞与引当金	16491307	0	16491307
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	885547068	872739777	12807291	固定負債	29766240	33757520	-3991280
基本財産	593745538	613887330	-20141792	設備資金借入金	2500000	7500000	-5000000
土地	243415144	243415144	0	長期運営資金借入金			
建物	336301665	355477784	-19176119	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	27266240	26257520	1008720
建物付属設備	14028729	14994402	-965673	長期未払金			
その他の固定資産	291801530	258852447	32949083	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	78395558	47388425	31007133				
構築物	1465065	1916487	-451422				
機械及び装置	1928671	0	1928671				
車輛運搬具	2218314	2293500	-75186	負債の部合計	67821463	48864627	
器具及び備品	7293758	4581793	2711965	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	3430000	0	3430000	基本金	269434714	269434714	0
有形リース資産				国庫補助金等特別積立金	185051442	178746805	6304637
権利	452816	452816	0	その他の積立金	169207498	175834876	-6627378
ソフトウェア				保育所施設・設備整備積立金	169207498	175834876	-6627378
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	672828069	660102943	12725126
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	6097748	0	6097748
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	143610	127030	16580				
保育所施設・設備整備積立資産	169207498	175834876	-6627378				
退職共済預け金	27266240	26257520	1008720	純資産の部合計	1296521723	1284119338	12402385
資産の部合計	1364343186	1332983965	31359221	負債及び純資産の部合計	1364343186	1332983965	31359221