

※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。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適切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27年4月1日 (至) 平成28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	545249800	543237762	2012038		
	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	164000	108750	55250		
	経常経費寄附金収入	400000	386981	13019		
	受取利息配当金収入	92481	125872	-33391		
その他の収入	4891980	4601505	290475			
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	550798261	548460870	2337391			
支出	人件費支出	379489100	376376196	3112904		
	事業費支出	75750000	74548282	1201718		
	事務費支出	50389500	48781775	1607725		
	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	168000	166947	1053		
	支払利息支出	226600	145000	81600		
	その他の支出	30000	0	30000		
	流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	506053200	500018200	6035000			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44745061	48442670	-3697609			
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	3430000	3430000	0		
	その他の施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)	3430000	3430000	0			
支出	設備資金借入金元金償還支出	2500000	2500000	0		
	固定資産取得支出	25293130	22680330	2612800		
	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	350233	429840	-79607		
	その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	28143363	25610170	2533193			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-24713363	-22180170	-2533193			
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	6000000	6000000	0		
	その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	6000000	6000000	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		21000000	21000000	0		
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	21000000	21000000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15000000	-15000000	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)	5031698	11262500	-6230802			
前期末支払資金残高(12)	459732202	459732202	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	464763900	470994702	-6230802			

事業活動計算書
(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28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	543,237,762	540,639,308	2,598,454
	老人福祉事業収益			0
	児童福祉事業収益			0
	保育事業収益			0
	就労支援事業収益			0
	障害福祉サービス等事業収益			0
	生活保護事業収益			0
	医療事業収益			0
	〇〇事業収益			0
	〇〇収益			0
	経常経費寄附金収益	386,981	1,006,000	-619,019
	その他の収益			0
	サービス活動収益計(1)	543,624,743	541,645,308	1,979,435
	費用			
	人件費	373,707,509	395,580,024	-21,872,515
	事業費	74,548,282	77,690,880	-3,142,598
	事務費	48,781,775	36,159,285	12,622,490
	就労支援事業費用			0
授産事業費用			0	
〇〇費用			0	
利用者負担軽減額	166,947	115,017	51,930	
減価償却費	25,215,939	25,275,084	-59,145	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,565,254	-9,820,888	1,255,634	
徴収不能額			0	
徴収不能引当金繰入			0	
その他の費用			0	
サービス活動費用計(2)	513,855,198	524,999,402	-11,144,204	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,769,545	16,645,906	13,123,639	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	108,750	163,125	-54,375
	受取利息配当金収益	125,872	119,589	6,283
	有価証券評価益			0
	有価証券売却益			0
	投資有価証券評価益			0
	投資有価証券売却益			0
	その他のサービス活動外収益	4,601,505	4,362,866	238,639
	サービス活動外収益計(4)	4,836,127	4,645,580	190,547
	費用			
	支払利息	145,000	217,500	-72,500
有価証券評価損			0	
有価証券売却損			0	
投資有価証券評価損			0	
投資有価証券売却損			0	
その他のサービス活動外費用	0	30,630	-30,630	
サービス活動外費用計(5)	145,000	248,130	-103,130	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,691,127	4,397,450	293,677	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,460,672	21,043,356	13,417,316	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,241,798	-1,241,798
	施設整備等寄附金収益			0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0
	固定資産受贈額	5,816,720	0	5,816,720
	固定資産売却益			0
	その他の特別収益			0
	特別収益計(8)	5,816,720	1,241,798	4,574,922
	費用			
	基本金組入額			0
資産評価損			0	
固定資産売却損・処分損	18,469	61,881	-43,412	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△×××	△×××	0	
国庫補助金等特別積立金積立額			0	
災害損失			0	
その他の特別損失	0	16,125,525	-16,125,525	
特別費用計(9)	18,469	16,187,406	-16,168,937	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,798,251	-14,945,608	20,743,859	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	40,258,923	6,097,748	34,161,175	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	672,828,069	660,102,943	12,725,126
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	713,086,992	666,200,691	46,886,301
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	34,434,876	-28,434,876
	その他の積立金積立額(16)	21,000,000	27,807,498	-6,807,498
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	698,086,992	672,828,069	25,258,923
		11		

貸借対照表
平成28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	487131830	478796118	8335712	流動負債	35038788	38055223	-3016435
現金預金	400755028	392057445	8697583	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	9727646	13117334	-3389688
事業未収金	86243552	86458718	-215166	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	108750	163125	-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	2500000	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	2579040	0	2579040
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	6409482	5946582	462900
原材料				前受金			
立替金	24500	130	24370	前受収益			
前払金	0	116700	-116700	仮受金			
前払費用				賞与引当金	13822620	16491307	-2668687
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	915312310	885547068	29765242	固定負債	39189960	29766240	9423720
基本財産	581160841	593745538	-12584697	設備資金借入金	0	2500000	-2500000
土地	249231864	243415144	5816720	長期運営資金借入金			
建物	318865921	336301665	-17435744	リース債務	9886320	0	9886320
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	29303640	27266240	2037400
建物付属設備	13063056	14028729	-965673	長期未払金			
その他の固定資産	334151469	291801530	42349939	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	80649738	78395558	2254180				
構築物	1186153	1465065	-278912				
機械及び装置	1775241	1928671	-153430	負債の部合計	74228748	67821463	6407285
車輛運搬具	4405001	2218314	2186687	純 資 産 の 部			
器具及び備品	8479031	7293758	1185273	基本金	269434714	269434714	0
建設仮勘定	11079800	3430000	7649800	国庫補助金等特別積立金	176486188	185051442	-8565254
有形リース資産	2442961	0	2442961	その他の積立金	184207498	169207498	15000000
権利	452816	452816	0	〇〇積立金	184207498	169207498	15000000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	698086992	672828069	25258923
無形リース資産	10022400	0	10022400	(うち当期活動増減差額)	40258923	6097748	34161175
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	29303640	27266240	2037400				
長期預り金積立資産							
〇〇積立資産	184207498	169207498	15000000				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	147190	143610	3580				
				純資産の部合計	1328215392	1296521723	31693669
資産の部合計	1402444140	1364343186	38100954	負債及び純資産の部合計	1402444140	1364343186	38100954