

※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25年4月1日 (至) 平成26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	196,050,000	195,399,841	650,159	
	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				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	3,000	6,166	△ 3,166	
その他の収入	2,370,000	2,640,606	△ 270,506		
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	198,423,000	198,046,513	376,487		
支出	人件費支出	150,556,000	150,506,434	49,566	
	事業費支出	25,457,000	25,337,571	119,429	
	事務費支出	10,314,000	10,256,094	57,906	
	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	1,163,000	1,161,748	1,252	
	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)	187,490,000	187,261,847	228,153		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,933,000	10,784,666	148,334		
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)					
支出	設備資金借入金元金償還支出	6,240,000	6,240,000		
	固定資産取得支出	3,815,000	3,810,410	4,590	
	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)	10,055,000	10,050,410	4,590		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,055,000	△ 10,050,410	△ 4,590		
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	3,600,000	3,577,245	22,755	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	3,600,000	3,577,245	22,755	
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,824,000	2,821,000	3,000	
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	3,602,000	3,601,689	311	
	その他の活動による支出				
その他の活動支出計(8)	6,426,000	6,422,689	3,311		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,826,000	△ 2,845,444	19,444		
予備費支出(10)	△ × × ×] △ × × ×]	—	× × ×		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,948,000	△ 2,111,188	163,188		

前期末支払資金残高(12)	48,848,098	48,848,098	697,102
当期末支払資金残高(11)+(12)	46,900,098	46,736,910	△ 2,509,263

(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25年4月1日 (至) 平成26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	195,399,841	146,663,282	48,736,559
	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		36,000	△ 36,000
その他の収益	2,422,354	2,302,931	119,423	
サービス活動収益計(1)	197,822,195	149,002,213	48,819,982	
費用	人件費	150,506,434	110,274,812	40,231,622
	事業費	25,337,571	17,988,320	7,349,251
	事務費	10,256,094	9,085,526	1,170,568
	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	8,430,334	6,096,319	2,334,015
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,235,469	△ 3,240,170	4,701
	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)	191,294,964	140,204,807	51,090,157	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,527,231	8,797,406	△ 2,270,175	
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	6,166	14,180	△ 8,014
	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	218,152	0	218,152
	サービス活動外収益計(4)	224,318	14,180	△ 8,014
	費用	支払利息	1,161,748	811,126
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	1,161,748	811,126	350,622	
サービス活動外費用計(5)	1,161,748	811,126	350,622	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 937,430	△ 796,946	△ 140,484	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,589,801	8,000,460	△ 2,410,659	

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			
		その他の特別収益	5,483,421	2,400,000	3,083,421
		特別収益計(8)	5,483,421	2,400,000	3,083,421
費用	特別増減の部	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			
		災害損失			
		その他の特別損失	5,483,421	2,400,000	3,083,421
		特別費用計(9)	5,483,421	2,400,000	3,083,421
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,589,801	8,000,460	△ 2,410,659
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	29,719,258	25,329,266	4,389,992
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,309,059	33,329,726	1,979,333
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	3,577,245	0	3,577,245
		その他の積立金積立額(16)	3,601,689	3,610,468	△ 8,779
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	35,284,615	29,719,258	5,565,357

貸借対照表
平成26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	50,595,938	55,990,360	△ 5,394,422	流動負債	3,859,028	7,142,262	△ 3,283,234
現金預金	22,310,071	27,410,971	△ 5,100,900	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金			
事業未収金				その他の未払金			
未収金	27,418,591	28,115,686	△ 697,095	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	3,573	3,573	0
仕掛品				職員預り金	2,361,529	2,974,451	△ 612,922
原材料				前受金			
立替金	261,423	137,674	123,749	前受収益			
前払金	525,949	326,029	199,920	仮受金			
前払費用	12,540	0	12,540	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	67,364		67,364				
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	255,368,519	259,963,999	△ 4,595,480	固定負債	98,492,000	107,553,000	△ 9,061,000
基本財産	229,809,149	234,812,293	△ 5,003,144	設備資金借入金	75,530,000	81,770,000	△ 6,240,000
土地	101,088,848	101,088,848	0	長期運営資金借入金	22,962,000	25,783,000	△ 2,821,000
建物	128,720,301	133,723,445	△ 5,003,144	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			
その他の固定資産	25,559,370	25,151,706	407,664	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	1,025,063	1,198,313	△ 173,250				
機械及び装置				負債の部合計	102,351,028	114,695,262	△ 12,344,234
車輛運搬具	3,076,710	100,801	2,975,909	純 資 産 の 部			
器具及び備品	972,143	855,075	117,068	基本金	82,560,729	82,560,729	0
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	74,356,640	77,592,109	△ 3,235,469
有形リース資産				その他の積立金	11,411,445	11,387,001	24,444
権利	8,600,000	11,000,000	△ 2,400,000	修繕積立金	11,411,445	11,387,001	24,444
ソフトウェア	474,009	610,516	△ 136,507	次期繰越活動増減差額	35,284,615	29,719,258	5,565,357
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	5,589,801	8,000,460	△ 2,410,659
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							
修繕積立資産	11,411,445	11,387,001	24,444				
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	305,964,457	315,954,359	△ 9,989,902	純資産の部合計	203,613,429	201,259,097	2,354,332
				負債及び純資産の部合計	305,964,457	315,954,359	△ 9,989,902