

※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	558,950,000	554,245,769	4,704,231		
	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					
	委託事業収入					
	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	6,000,000	5,895,570	104,430		
その他の収入	3,510,000	3,487,580	22,440			
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	541,428,000	530,224,368	11,203,632			
支出	人件費支出	362,500,000	353,868,910	8,631,090		
	事業費支出	86,344,000	85,172,319	1,171,681		
	事務費支出	90,904,000	89,778,499	1,125,501		
	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	80,000	32,240	47,760		
	その他の支出	1,600,000	1,372,400	227,600		
	流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	541,428,000	530,224,368	11,203,632			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,032,000	34,006,241	-6,974,241			
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	1,120,000	1,040,000	80,000		
	固定資産取得支出	18,750,000	13,525,580	5,224,420		
	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)	19,870,000	14,565,580	5,304,420			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-19,870,000	-14,565,580	-5,304,420			
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	82,500,000	82,263,712	236,288		
	その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	82,500,000	82,263,712	236,288		
	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		101,780,000	101,311,500	468,500		
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	101,780,000	101,311,500	468,500			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-19,280,000	-19,047,788	-232,212			
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-12,118,000	-392,873	-12,510,873			
前期末支払資金残高(12)	427,897,998	431,690,969	-3,792,971			
当期末支払資金残高(11)+(12)	415,779,998	432,083,842	-16,303,844			

(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	554,245,769	575,005,462	-20,759,693
	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			
	委託事業収益	601,710	804,180	-202,470
	〇〇収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	1,387,000	2,268,789	-881,789
サービス活動収益計(1)	556,234,479	578,078,431	-21,843,952	
費用				
人件費	353,014,635	353,469,265	-454,630	
事業費	85,172,319	83,905,892	1,266,427	
事務費	89,778,499	33,788,880	55,989,619	
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	40,498,942	41,267,122	-768,180	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,095,529	-10,095,529	0	
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)	558,368,866	502,335,630	56,033,236	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,134,387	75,742,801	-77,877,188	
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	5,895,570	5,326,102	569,468
	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	2,100,560	1,999,845	100,715
	サービス活動外収益計(4)	7,996,130	7,325,947	670,183
	費用			
支払利息	32,240	64,480	-32,240	
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	1,421,888	0	1,421,888	
サービス活動外費用計(5)	1,454,128	64,480	1,389,648	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,542,002	7,261,467	-719,465	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,407,615	83,004,268	-78,596,653	

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			
		特別収益計(8)	0	0	0
	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 災害損失 その他の特別損失	5	20	-15
			特別費用計(9)	5	20
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5	-20	15
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,407,610	83,004,248	-78,596,638	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,193,782,327	890,778,079	303,004,248
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,198,189,937	973,782,327	224,407,610
		基本金取崩額(14)		300,000,000	-300,000,000
		その他の積立金取崩額(15)	80,000,000		80,000,000
		その他の積立金積立額(16)	100,000,000	80,000,000	20,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,178,189,937	1,193,782,327	-15,592,390

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	447,693,689	467,312,903	-19,619,214	流動負債	15,609,847	36,661,934	-21,052,087
現金預金	352,416,135	354,202,407	-1,786,272	短期運営資金借入金			
退職積立預金	10,303,395	8,712,607	1,590,788	事業未払金	9,143,346	29,635,588	-20,492,242
事業未収金	84,959,144	104,377,175	-19,418,031	その他の未払金			
未収金				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	0	1,040,000	-1,040,000
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	6,397,231	5,985,286	411,945
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金	69,270	1,060	68,210
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							
仮払金	15,015	20,714	-5,699				
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	2,028,945,611	2,036,920,678	-7,975,067	固定負債	31,106,675	31,960,950	-854,275
基本財産	869,425,458	897,528,932	-28,103,474	設備資金借入金			
土地	87,765,200	87,765,200	0	長期運営資金借入金			
建物	481,660,258	509,763,732	-28,103,474	リース債務			
定期預金	300,000,000	300,000,000	0	役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	31,106,675	31,960,950	-854,275
その他の固定資産	1,159,520,153	1,139,391,746	20,128,407	長期未払金			
土地	0			長期預り金			
建物	7,812,878	9,119,894	-1,307,016	その他の固定負債			
構築物	84,003	147,003	-63,000				
機械及び装置	29,137,704	32,585,685	-3,447,981	負債の部合計	46,716,522	68,622,884	-21,906,362
車両運搬具	4,345,052	3,749,287	595,765	純 資 産 の 部			
器具及び備品	20,086,359	16,859,110	3,227,249	基本金	109,650,961	109,650,961	0
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	128,671,925	138,767,454	-10,095,529
有形リース資産				その他の積立金	1,013,409,955	993,409,955	20,000,000
権利	677,917	601,047	76,870	施設建替積立金	893,409,955	893,409,955	0
ソフトウェア				固定資産積立金	20,000,000	20,000,000	0
無形リース資産				修繕等積立金	100,000,000	80,000,000	20,000,000
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	1,178,189,937	1,193,782,327	-15,592,390
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	4,407,610	83,004,248	-78,596,638
退職給付引当資産	18,970,450	19,972,150	-1,001,700				
長期預り金積立資産				純資産の部合計	2,429,922,778	2,435,610,697	-5,687,919
施設建替積立資産	893,409,955	893,409,955	0				
固定資産積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
修繕等積立資産	100,000,000	80,000,000	20,000,000				
長期前払費用							
その他の固定資産	54,995,835	52,947,615	2,048,220				
資産の部合計	2,476,639,300	2,504,233,581	-27,594,281	負債及び純資産の部合計	2,476,639,300	2,504,233,581	-27,594,281