

※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	483,801,000	491,876,021	-8,075,021		
	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	10,000	7,835	2,165		
その他の収入	120,000	217,042	-97,042			
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	483,931,000	492,100,898	-8,169,898			
支出	人件費支出	294,381,000	309,776,146	-15,395,146		
	事業費支出	69,109,000	69,209,576	-100,576		
	事務費支出	52,518,000	66,781,900	-14,263,900		
	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	929,000	608,078	320,922		
	支払利息支出	5,721,000	5,401,309	319,691		
	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)	422,658,000	451,777,009	-29,119,009			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	61,273,000	40,323,889	20,949,111			
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	19,725,000	23,580,000	-3,855,000		
	固定資産取得支出		105,416	-105,416		
	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)	19,725,000	23,685,416	-3,960,416			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-19,725,000	-23,685,416	3,960,416			
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		10,000,000	-10,000,000		
	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		1,273,231	-1,273,231		
	その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)		1,173,231	-1,173,231		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	31,572,000	36,547,400	-4,975,400	
		長期貸付金支出				
投資有価証券取得支出						
積立資産支出		2,881,000	2,969,380	-88,380		
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	34,453,000	39,516,780	-5,063,780			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-34,453,000	-28,243,549	-6,209,451			
予備費支出(10)	△×××	—	×××			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,095,000	-11,605,076	18,700,076			
前期末支払資金残高(12)	144,475,232	144,475,232	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	151,570,232	132,870,156	18,700,076			

(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	491,876,021	491,712,958	163,063
		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	0	920,000	-920,000
		その他の収益	1,273,231	74,634	1,198,597
		サービス活動収益計(1)	493,149,252	493,417,592	-268,340
	費用	人件費	3,127,455,26	2,962,055,17	16,540,009
事業費		692,095,76	727,151,82	-3,505,606	
事務費		667,819,00	640,442,28	2,737,672	
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		608,078	733,150	-125,072	
減価償却費		40,128,468	40,066,494	61,974	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-14,774,148	-14,775,502	1,354	
徴収不能額			1,076,651	-1,076,651	
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)	474,699,400	460,065,720	14,633,680		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,449,852	33,351,872	-31,902,020		
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	7,835	15,585	-7,750
		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	217,042	580,227	-363,185	
	サービス活動外収益計(4)	224,877	595,812	-370,935	
	費用	支払利息	5,401,309	5,705,437	-304,128
		有価証券評価損			
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
その他のサービス活動外費用					
サービス活動外費用計(5)	5,401,309	5,705,437	-304,128		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-5,176,432	-5,109,625	-66,807		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,273,420	28,242,247	-14,968,827		

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)			
	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		△×××	△×××
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,273,420	28,242,247	-14,968,827
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		3,214,316	-25,027,931	28,242,247
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		16,487,736	3,214,316	13,273,420
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		16,487,736	321,436	16,166,300

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	151,115,361	153,378,429	-2,263,068	流動負債	18,212,662	8,903,197	9,309,465
現金預金	56,213,416	70,158,596	-13,945,180	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	11,929,029	8,667,197	3,261,832
事業未収金	85,877,636	82,977,833	2,899,803	その他の未払金	6,022,433		6,022,433
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			
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	261,200	236,000	25,200
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
立替金	8,986,295		8,986,295	前受収益			
前払金		72,000		仮受金			
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	38,014	170,000	-131,986				
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	827,537,672	867,560,724	-40,023,052	固定負債	520,586,180	569,308,000	-48,721,820
基本財産	755,778,223	785,532,095	-29,753,872	設備資金借入金	477,495,000	501,075,000	-23,580,000
土地	45,524,900	46,524,900	-1,000,000	長期運営資金借入金	35,223,600	61,771,000	-26,547,400
建物	825,269,168	82,526,916	0	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	7,867,580	6,462,000	1,405,580
その他の固定資産	71,759,449	82,028,629	-10,269,180	長期未払金			
土地	16,646,640	15,646,640	1,000,000	長期預り金			
建物	2,957,000	2,957,000	0	その他の固定負債			
構築物	9,154,437	9,154,437	0				
機械及び装置	3,018,608	38,018,608	0	負債の部合計	538,798,842	578,211,197	-39,412,355
車両運搬具	12,899,172	12,899,172					
器具及び備品	36,183,761	36,078,345	105,416	純 資 産 の 部			
建設仮勘定				基本金	183,628,000	183,628,000	
有形リース資産				国庫補助金等特別積立金	247,573,492	26,347,640	-4,774,148
権利				その他の積立金			
ソフトウェア	189,639	311,535	-121,896	〇〇積立金			
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	16,487,736	3,214,316	13,273,420
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	13,273,420	28,242,247	-14,968,827
長期貸付金							
退職給付引当資産	7,867,580	6,462,000	1,405,580				
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							
				純資産の部合計	447,689,228	449,189,956	-1,500,728
資産の部合計	986,520,613	1,027,401,153	-40,880,540	負債及び純資産の部合計	986,488,070	1,027,401,153	-40,913,083