

※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					
	老人福祉事業収入					
	児童福祉事業収入					
	保育事業収入	117,513,468	117,491,468	22,000		
	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					
その他の収入	1,450,000	1,330,981	119,019			
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	118,963,468	118,822,449	141,019			
支出	人件費支出	80,381,289	80,190,766	190,523		
	事業費支出	18,195,870	18,074,594	121,276		
	事務費支出	8,273,000	7,891,721	381,279		
	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					
	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)	106,850,159	106,157,081	693,078		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,113,309	12,665,368	-552,059			
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					
	固定資産取得支出	357,000	357,000	0		
	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)	357,000	357,000	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-357,000	-357,000	0			
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					
	その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	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						
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	0	0	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	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)	11,756,309	12,308,368	-552,059			
前期末支払資金残高(12)	20,327,059	20,327,059	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,083,368	32,635,427	-552,059			

(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			
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益	117,491,468	0	117,491,468
	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			
	その他の収益			
サービス活動収益計(1)	117,491,468	0	117,491,468	
費用				
人件費	83,101,216	0	83,101,216	
事業費	18,074,594	0	18,074,594	
事務費	7,891,721	0	7,891,721	
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	3,805,547	0	3,805,547	
国庫補助金等特別積立金取崩額				
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)	112,873,078	0	112,873,078	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,618,390	0	4,618,390	
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			
	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	1,330,981	0	1,330,981
	サービス活動外収益計(4)	1,330,981	0	1,330,981
	費用			
支払利息				
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				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,330,981	0	1,330,981	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,949,371	0	5,949,371	

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
特別増減の部	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)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期		活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,949,371	0	5,949,371
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	7,376,622	0	7,376,622
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,325,993	0	13,325,993
		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)	13,325,993	0	13,325,993

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	#####	0	#####	流動負債	8,477,022	0	8,477,022
現金預金	#####	0	#####	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	4,727,777	0	4,727,777
事業未収金	315,500	0	315,500	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			
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	838,795	0	838,795
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用				賞与引当金	2,910,450	0	2,910,450
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	15,620	0	15,620				
固定資産	#####	0	#####	固定負債			
基本財産	#####	0	#####	設備資金借入金			
土地	#####	0	#####	長期運営資金借入金			
建物	7,545,260	0	7,545,260	リース債務			
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金			
				長期未払金			
その他の固定資産	#####	0	#####	長期預り金			
土地	3,300,000	0	3,300,000	その他の固定負債			
建物	4,736,944	0	4,736,944				
構築物	233,681	0	233,681				
機械及び装置				負債の部合計	8,477,022	0	8,477,022
車輛運搬具	2,376,487	0	2,376,487	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,899,044	0	2,899,044	基本金	68,456,000	0	68,456,000
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産				その他の積立金	22,925,337	0	22,925,337
権利				修繕積立金	5,918,737	0	5,918,737
ソフトウェア	285,600	0	285,600	保育所施設・設備積立金	17,006,600	0	17,006,600
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	13,325,993	0	13,325,993
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	5,949,371	0	5,949,371
長期貸付金							
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
修繕積立特別資産	5,918,737	0	5,918,737				
保育所施設・設備積立資産	#####	0	#####				
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	104,707,330	0	104,707,330
資産の部合計	#####	0	#####	負債及び純資産の部合計	113,184,352	0	113,184,352