

※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	85,039,000	81,862,994	3,176,006	
	老人福祉事業収入	2,591,000	2,778,966	△ 187,966	
	児童福祉事業収入	0	0	0	
	保育事業収入	0	0	0	
	就労支援事業収入	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
	生活保護事業収入	0	0	0	
	医療事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	40,400,000	68,476,013	△ 28,076,013	
	受取利息配当金収入	10,000	9,859	141	
	その他の収入	1,039,000	1,136,789	△ 97,789	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	129,079,000	154,264,621	△ 25,185,621		
支出	人件費支出	99,600,000	99,019,425	580,575	
	事業費支出	21,541,000	21,725,623	△ 184,623	
	事務費支出	18,792,000	18,615,900	176,100	
	就労支援事業支出	0	0	0	
	授産事業支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	1,649,000	1,467,169	181,831	
	その他の支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	141,582,000	140,828,117	753,883	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 12,503,000	13,436,504	△ 25,939,504		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,935,000	3,935,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	3,935,000	3,935,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,186,000	2,700,000	486,000	
	固定資産取得支出	7,128,000	6,982,740	145,260	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	10,314,000	9,682,740	631,260		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 6,379,000	▲ 5,747,740	▲ 631,260		
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	40,000,000	40,000,000	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	40,000,000	40,000,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	37,805,000	57,805,000	▲ 20,000,000	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
その他の活動による支出	961,000	1,090,000	▲ 129,000		
その他の活動支出計(8)	38,766,000	58,895,000	▲ 20,129,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,234,000	▲ 18,895,000	20,129,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 17,648,000	▲ 11,206,236	△ 6,441,764		
前期末支払資金残高(12)	18,643,042	18,643,042	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	995,042	7,436,806	△ 6,441,764		

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	81,862,994	91,485,760	▲ 9,622,766
	老人福祉事業収益	2,668,966	3,644,155	▲ 975,189
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	68,476,013	8,000,000	60,476,013
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	153,007,973	103,129,915	49,878,058
	費用			
	人件費	101,603,851	93,251,983	8,351,868
	事業費	21,725,623	20,379,153	1,346,470
	事務費	18,615,900	20,527,950	△ 1,912,050
	就労支援事業費用	0	0	0
授産事業費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	12,256,828	11,942,825	314,003	
国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 6,833,202	▲ 6,811,560	△ 21,642	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	147,369,000	139,290,351	8,078,649	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,638,973	▲ 36,160,436	41,799,409	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	9,859	11,607	△ 1,748
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,778,435	1,526,803	251,632
	サービス活動外収益計(4)	1,788,294	1,538,410	249,884
	費用			
	支払利息	1,467,169	938,160	529,009
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	1,467,169	938,160	529,009	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	321,125	600,250	△ 279,125	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,960,098	▲ 35,560,186	41,520,284	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,935,000	0	3,935,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	3,935,000	0	3,935,000
	費用			
	基本金組入額	2,866,013	0	2,866,013
	資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,935,000	0	3,935,000	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	20,339,657	▲ 20,339,657	
特別費用計(9)	6,801,013	20,339,657	▲ 13,538,644	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 2,866,013	▲ 20,339,657	17,473,644	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,094,085	▲ 55,899,843	58,993,928	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	▲ 40,691,028	15,208,815	▲ 55,899,843
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	▲ 37,596,943	▲ 40,691,028	3,094,085
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	▲ 37,596,943	▲ 40,691,028	3,094,085

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	10,727,055	22,429,907	▲ 11,702,852	流動負債	6,765,475	6,409,311	356,164
現金預金	2,067,554	10,828,388	▲ 8,760,834	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,845,205	3,599,482	▲ 754,277
事業未収金	8,659,501	11,598,679	▲ 2,939,178	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	445,044	187,383	257,661
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	3,475,226	2,622,446	852,780
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	239,676,124	245,677,612	▲ 6,001,488	固定負債	59,318,000	80,440,400	▲ 21,122,400
基本財産	213,218,935	217,885,278	▲ 4,666,343	設備資金借入金	16,200,000	18,900,000	▲ 2,700,000
土地	48,220,499	48,220,499	0	長期運営資金借入金	39,523,000	57,328,000	▲ 17,805,000
建物	147,353,976	152,572,807	▲ 5,218,831	リース債務	0	0	0
建物附属設備	17,644,460	17,091,972	552,488	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	3,485,000	4,212,400	▲ 727,400
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	26,457,189	27,792,334	▲ 1,335,145	長期預り金(敷金)	110,000	0	110,000
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	17,702,257	18,961,949	▲ 1,259,692				
構築物	0	0	0	負債の部合計	66,083,475	86,849,711	▲ 20,766,236
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	2	2	0	基本金	116,471,112	113,605,099	2,866,013
器具及び備品	5,216,590	4,564,643	651,947	国庫補助金等特別積立金	105,445,535	108,343,737	▲ 2,898,202
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	〇〇積立金	0	0	0
権利	53,340	53,340	0	次期繰越活動増減差額	▲ 37,596,943	▲ 40,691,028	3,094,085
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	3,094,085	▲ 5,589,984	589,939,28
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	3,485,000	4,212,400	▲ 727,400				
長期預り金積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	184,319,704	181,257,808	3,061,896
資産の部合計	250,403,179	268,107,519	▲ 17,704,340	負債及び純資産の部合計	250,403,179	268,107,519	▲ 17,704,340