

※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	564,870,000	545,559,285	19,310,715	
	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				
	運営事業収入	126,204,000	128,522,456	▲ 2,318,456	
	○○収入				
	借入金利息補助金収入	495,000	494,500	500	
	経常経費寄附金収入	2,400,000	43,371,409	▲ 40,971,409	
	受取利息配当金収入	260,000	64,591	195,409	
その他の収入	2,180,000	4,361,745	▲ 2,181,745	-	
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	696,409,000	722,373,986	▲ 25,964,986		
支出					
人件費支出	505,546,000	520,067,970	▲ 14,521,970		
事業費支出	117,210,000	114,362,176	2,847,824		
事務費支出	47,655,000	56,119,808	▲ 8,464,808		
就労支援事業支出					
授産事業支出					
○○支出					
利用者負担軽減額					
支払利息支出	495,000	494,500	500		
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)	670,906,000	691,044,454	▲ 20,138,454		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,503,000	31,329,532	▲ 5,826,532		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,313,000	5,182,500	▲ 869,500	
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入		1,132,000	▲ 1,132,000	
	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)	4,313,000	6,314,500	▲ 2,001,500	
支出					
設備資金借入金元金償還支出	5,750,000	6,882,000	▲ 1,132,000		
固定資産取得支出	300,000	1,669,810	▲ 1,369,810		
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)	6,050,000	8,551,810	▲ 2,501,810		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 1,737,000	▲ 2,237,310	500,310		
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		5,099,450	▲ 5,099,450	
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入	15,600,000	1,600,000	14,000,000	拠点区分間繰入金収入
その他の活動収入計(7)	15,600,000	6,699,450	8,900,550		
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	10,000,000	47,709,850	▲ 37,709,850		
その他の活動による支出	15,600,000	1,600,000	14,000,000	拠点区分間繰入金支出	
その他の活動支出計(8)	25,600,000	49,309,850	▲ 23,709,850		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	▲ 10,000,000	▲ 42,610,400	32,610,400		
予備費支出(10)	△×××	—	×××		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,766,000	▲ 13,518,178	27,284,178		
前期末支払資金残高(12)	118,760,029	118,760,029	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	132,526,029	105,241,851	27,284,178		

(注) 予備費支出△×××円は○○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	545,559,285	526,515,223	19,044,062
	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			
	運営事業収益	128,522,456	129,995,786	▲ 1,473,330
	〇〇収益			
	経常経費寄附金収益	43,371,409	4,097,500	39,273,909
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,896,500	20,682,167	▲ 17,785,667
	その他の収益	2,980,514		2,980,514
	サービス活動収益計(1)	723,330,164	681,290,676	42,039,488
費用				
人件費	521,271,770	484,991,217	36,280,553	
事業費	114,362,176	122,801,915	▲ 8,439,739	
事務費	55,379,308	60,706,811	▲ 5,327,503	
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	28,450,626	28,482,372	▲ 31,746	
国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 10,795,442		▲ 10,795,442	
徴収不能額	157,000		157,000	
徴収不能引当金繰入	634,500	4,448,250	▲ 3,813,750	
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	709,459,938	701,430,565	8,029,373	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,870,226	▲ 20,139,889	34,010,115	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	494,500	741,750	▲ 247,250
	受取利息配当金収益	64,591	53,534	11,057
	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	1,381,231	1,751,139	▲ 369,908
	サービス活動外収益計(4)	1,940,322	2,546,423	▲ 606,101
	費用			
支払利息	494,500	741,750	▲ 247,250	
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		1,751,139	▲ 1,751,139	
サービス活動外費用計(5)	494,500	2,492,889	▲ 1,998,389	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,445,822	53,534	1,392,288	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,316,048	▲ 20,086,355	35,402,403	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,182,500	21,420,000	▲ 16,237,500
		施設整備等寄附金収益		625,000	▲ 625,000
		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			
		拠点区分間繰入金収益	1,600,000		1,600,000
		その他の特別収益	170,000	18,899	151,101
	特別収益計(8)	6,952,500	22,063,899	▲ 15,111,399	
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
固定資産売却損・処分損		146,819	26,314	120,505	
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		5,182,500	21,420,000	▲ 16,237,500	
災害損失					
拠点区分間繰入金費用		1,600,000		1,600,000	
その他の特別損失		696,846	6,026,011	▲ 5,329,165	
特別費用計(9)	7,626,165	27,472,325	▲ 19,846,160		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 673,665	▲ 5,408,426	4,734,761		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,642,383	▲ 25,494,781	40,137,164		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	201,152,765	254,247,546	▲ 53,094,781	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	215,795,148	228,752,765	▲ 12,957,617	
	基本金取崩額(14)			-	
	その他の積立金取崩額(15)		5,400,000	▲ 5,400,000	
	その他の積立金積立額(16)	41,512,600	33,000,000	8,512,600	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	174,282,548	201,152,765	▲ 26,870,217	

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	129,559,145	184,207,674	▲ 54,648,529	流動負債	30,484,294	65,877,645	▲ 35,393,351
現金預金	44,298,814	75,710,613	▲ 31,411,799	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	24,367,357	58,119,056	▲ 33,751,699
事業未収金				その他の未払金			
未収金	83,960,855	107,268,869	▲ 23,308,014	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	5,750,000	0	5,750,000
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	366,937	7,758,589	▲ 7,391,652
原材料				前受金			
立替金	16,914	0	16,914	前受収益		-	
前払金	1,699,562	1,658,192	41,370	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							
その他の流動資産							
徴収不能引当金	▲ 417,000	▲ 430,000	13,000				
固定資産	577,667,829	561,632,614	16,035,215	固定負債	27,756,500	37,806,250	▲ 10,049,750
基本財産	260,955,999	277,739,486	▲ 16,783,487	設備資金借入金	0	11,500,000	▲ 11,500,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	260,955,999	277,739,486	▲ 16,783,487	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	27,756,500	26,306,250	1,450,250
その他の固定資産	316,711,830	283,893,128	32,818,702	長期末払金			
土地				長期預り金			
建物	5,732,844	6,200,907	▲ 468,063	その他の固定負債			
構築物	4,357,827	4,509,829	▲ 152,002				
機械及び装置	20,316,844	23,254,219	▲ 2,937,375				
車輛運搬具	4,611,871	7,131,201	▲ 2,519,330	負債の部合計	58,240,794	103,683,895	▲ 45,443,101
器具及び備品	16,723,911	20,791,289	▲ 4,067,378	純 資 産 の 部			
建設仮勘定				基本金	16,901,402	16,901,402	0
有形リース資産				国庫補助金等特別積立金	172,311,833	180,124,429	▲ 7,812,596
権利	32,499,433	32,499,433	0	その他の積立金	285,490,397	243,977,797	41,512,600
ソフトウェア				移行時特別積立金	80,777,797	80,777,797	0
無形リース資産				人件費積立金	6,500,000	6,500,000	0
投資有価証券				備品積立金	5,300,000	5,300,000	0
長期貸付金				修繕積立金	30,900,000	29,400,000	1,500,000
退職給付引当資産				社会福祉事業積立金	162,012,600	122,000,000	40,012,600
長期預り金積立資産				次期繰越活動増減差額	174,282,548	201,152,765	▲ 26,870,217
〇〇積立資産				(うち当期活動増減差額)	14,642,383	▲ 25,494,781	40,137,164
差入保証金							
長期前払費用				純資産の部合計	648,986,180	642,156,393	6,829,787
その他の固定資産	27,756,500	26,306,250	1,450,250	負債及び純資産の部合計	707,226,974	745,840,288	▲ 38,613,314
措置施設繰越特定預金	42,700,000	41,200,000	1,500,000				
社会福祉事業積立預金	162,012,600	122,000,000	40,012,600				
資産の部合計	707,226,974	745,840,288	▲ 38,613,314				