

※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				
	就労支援事業収入	9,605,000	10,247,668	-642,668	
	障害福祉サービス等事業収入	279,460,000	287,806,287	-8,346,287	
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	授産事業収入	2,617,000	3,261,828	-644,828	
	私的契約利用収入	5,040,000	5,010,458	29,542	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	10,000	251,000	-241,000	
	受取利息配当金収入	16,000	39,225	-23,225	
その他の収入	534,000	917,013	-383,013		
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	297,282,000	307,533,479	-10,251,479		
支出	人件費支出	214,768,000	200,721,270	14,046,730	
	事業費支出	29,740,000	24,672,258	5,067,742	
	事務費支出	33,867,000	25,504,999	8,362,001	
	就労支援事業支出	9,605,000	9,908,487	-303,487	
	授産事業支出	2,617,000	3,256,365	-639,365	
	〇〇支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	150,000	140,450	9,550	
	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)	290,747,000	264,203,829	26,543,171		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,535,000	43,329,650	-36,794,650		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	7,700,000	7,951,787	-251,787	
	施設整備等寄附金収入	700,000	200,000	500,000	
	設備資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入	300,000	300,000	0	
	施設整備等収入計(4)	28,700,000	28,451,787	248,213	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,980,000	1,980,000	0	
	固定資産取得支出	34,008,000	39,904,240	-5,896,240	
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	11,300,000	0	11,300,000		
施設整備等支出計(5)	47,288,000	41,884,240	5,403,760		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-18,588,000	-13,432,453	-5,155,547		
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	0	80,269	-80,269	
	その他の活動収入計(7)	0	80,269	-80,269	
	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	0				
積立資産支出	33,000,000	30,000,000	3,000,000		
その他の活動による支出	0	739,500	-739,500		
その他の活動支出計(8)	33,000,000	30,739,500	2,260,500		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-33,000,000	-30,659,231	-2,340,769		
予備費支出(10)	3,146,000	0	3,146,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-48,199,000	-762,034	-47,436,966		
前期末支払資金残高(12)	209,370,026	209,370,026	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	161,171,026	208,607,992	-47,436,966		

A

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

## 資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引 消去	法人合計	
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							
	就労支援事業収入	10,247,668			10,247,668		10,247,668	
	障害福祉サービス等事業収入	287,806,287			287,806,287		287,806,287	
	生活保護事業収入							
	医療事業収入							
	授産事業収入	3,261,828			3,261,828		3,261,828	
	私的契約利用収入	5,010,458			5,010,458		5,010,458	
	借入金利息補助金収入							
	経常経費寄附金収入	251,000			251,000		251,000	
	受取利息配当金収入	39,225			39,225		39,225	
	その他の収入	917,013			917,013		917,013	
	流動資産評価益等による資金増加額							
事業活動収入計(1)	307,533,479			307,533,479		307,533,479		
支出	人件費支出	200,721,270			200,721,270		200,721,270	
	事業費支出	24,672,258			24,672,258		24,672,258	
	事務費支出	25,504,999			25,504,999		25,504,999	
	就労支援事業支出	9,908,487			9,908,487		9,908,487	
	授産事業支出	3,256,365			3,256,365		3,256,365	
	〇〇支出				0		0	
	利用者負担軽減額				0		0	
	支払利息支出	140,450			140,450		140,450	
	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)	264,203,829			264,203,829		264,203,829		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	43,329,650			43,329,650		43,329,650		
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	7,951,787			7,951,787		7,951,787	
	施設整備等寄附金収入	200,000			200,000		200,000	
	設備資金借入金収入	20,000,000			20,000,000		20,000,000	
	固定資産売却収入							
	その他の施設整備等による収入	300,000			300,000		300,000	
	施設整備等収入計(4)	28,451,787			28,451,787		28,451,787	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,980,000			1,980,000		1,980,000
		固定資産取得支出	39,904,240			39,904,240		39,904,240
		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		0			0		0	
施設整備等支出計(5)	41,884,240			41,884,240		41,884,240		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,432,453			-13,432,453		-13,432,453		

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				
		事業区分間長期借入金収入				
		事業区分間長期貸付金回収収入				
		事業区分間繰入金収入				
		その他の活動による収入	80,269		80,269	80,269
		その他の活動収入計(7)	80,269		80,269	80,269
その他の活動による収支	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	30,000,000		30,000,000	30,000,000
		事業区分間長期貸付金支出				
		事業区分間長期借入金返済支出				
		事業区分間繰入金支出				
		その他の活動による支出	739,500		739,500	739,500
		その他の活動支出計(8)	30,739,500		30,739,500	30,739,500
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-30,659,231		-30,659,231	-30,659,231
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-762,034		-762,034	-762,034		
				B		
前期末支払資金残高(11)		209,370,026		209,370,026	209,370,026	
当期末支払資金残高(10)+(11)		208,607,992		208,607,992	208,607,992	

## 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			
	就労支援事業収益	10,247,668	9,617,022	630,646
	障害福祉サービス等事業収益	287,806,287	271,271,143	16,535,144
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	授産事業収益	3,261,828	3,245,313	16,515
	私的契約利用料収益	5,010,458	3,226,848	1,783,610
	経常経費寄附金収益	251,000	460,275	-209,275
	その他の収益	0	781,000	-781,000
	サービス活動収益計(1)	306,577,241	288,601,601	17,975,640
費用				
人件費	200,721,270	177,976,847	22,744,423	
事業費	24,672,258	23,375,776	1,296,482	
事務費	25,504,999	22,623,180	2,881,819	
就労支援事業費用	9,908,487	9,537,129	371,358	
授産事業費用	3,256,365	2,975,665	280,700	
〇〇費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	13,217,213	14,747,939	-1,530,726	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,700,029	-6,468,290	768,261	
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)	271,580,563	244,768,246	26,812,317	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,996,678	43,833,355	-8,836,677	
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	39,225	33,945	5,280
	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	917,013	0	917,013
	サービス活動外収益計(4)	956,238	33,945	922,293
	費用			
支払利息	140,450	149,875	-9,425	
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	739,500	0	739,500	
サービス活動外費用計(5)	879,950	149,875	730,075	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	76,288	-115,930	192,218	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,072,966	43,717,425	-8,644,459	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	7,951,787	0	7,951,787
		施設整備等寄附金収益	200,000	0	200,000
		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	4	0	4
		固定資産売却益	0	307,019	-307,019
		その他の特別収益	300,000	0	300,000
	特別収益計(8)		8,451,791	307,019	8,144,772
	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)		397,450	1	397,449	
国庫補助金等特別積立金積立額		8,054,337	0	8,054,337	
災害損失					
特別費用計(9)		8,451,787	1	8,451,786	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4	307,018	-307,014	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		35,072,970	44,024,443	-8,951,473	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		234,478,550	190,454,107	44,024,443
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		269,551,520	234,478,550	35,072,970
	基本金取崩額(14)		80,269	0	80,269
	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)		30,000,000	0	30,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		239,631,789	234,478,550	5,153,239

C

## 事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
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						
	就労支援事業収益	10,247,668			10,247,668		10,247,668
	障害福祉サービス等事業収益	287,806,287			287,806,287		287,806,287
	生活保護事業収益						
	医療事業収益						
	授産事業収益	3,261,828			3,261,828		3,261,828
	私的契約利用料収益	5,010,458			5,010,458		5,010,458
	経常経費寄附金収益	251,000			251,000		251,000
	その他の収益						
	サービス活動収益計(1)	306,577,241			306,577,241		306,577,241
費用	人件費	200,721,270			200,721,270		200,721,270
	事業費	24,672,258			24,672,258		24,672,258
	事務費	25,504,999			25,504,999		25,504,999
	就労支援事業費用	9,908,487			9,908,487		9,908,487
	授産事業費用	3,256,365			3,256,365		3,256,365
	〇〇費用						
	利用者負担軽減額						
	減価償却費	13,217,213			13,217,213		13,217,213
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,700,029			-5,700,029		-5,700,029
	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)	271,580,563			271,580,563		271,580,563	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,996,678			34,996,678		34,996,678	
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	39,225			39,225		39,225
	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	917,013			917,013		917,013
	サービス活動外収益計(4)	956,238			956,238		956,238
	費用						
支払利息	140,450			140,450		140,450	
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	739,500			739,500		739,500	
サービス活動外費用計(5)	879,950			879,950		879,950	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	76,288			76,288		76,288	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,072,966			35,072,966		35,072,966	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	7,951,787			7,951,787	7,951,787
		施設整備等寄附金収益	200,000			200,000	200,000
		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	4			4	4
		固定資産売却益					
		事業区分間繰入金収益					
		事業区分間固定資産移管収益					
		その他の特別収益	300,000			300,000	300,000
	特別収益計(8)	8,451,791			8,451,791	8,451,791	
	費用	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)			397,450			397,450	397,450
国庫補助金等特別積立金積立額			8,054,337			8,054,337	8,054,337
災害損失							
事業区分間繰入金費用							
事業区分間固定資産移管費用							
その他の特別損失							
特別費用計(9)	8,451,787			8,451,787	8,451,787		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4			4	4		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,072,970			35,072,970	35,072,970		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	234,478,550			234,478,550	234,478,550	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	269,551,520			269,551,520	269,551,520	
	基本金取崩額(14)	80,269			80,269	80,269	
	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)	30,000,000			30,000,000	30,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	239,631,789			239,631,789	239,631,789	

D





## 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	230,338,428			230,338,428		230,338,428
現金預金	147,238,089			147,238,089		147,238,089
有価証券						
事業未収金						
未収金	78,123,085			78,123,085		78,123,085
未収補助金						
未収収益						
受取手形						
貯蔵品						
医薬品						
診療・療養費等材料						
給食用材料						
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金	2,694,385			2,694,385		2,694,385
前払金						
前払費用						
1年以内回収予定長期貸付金						
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						
短期貸付金						
事業区分間貸付金						
仮払金	31,565			31,565		31,565
その他の流動資産	2,251,304			2,251,304		2,251,304
徴収不能引当金						
固定資産	226,913,721			226,913,721		226,913,721
基本財産	122,353,449			122,353,449		122,353,449
土地	16,900,000			16,900,000		16,900,000
建物	95,453,449			95,453,449		95,453,449
定期預金	10,000,000			10,000,000		10,000,000
投資有価証券						
その他の固定資産	104,560,272			104,560,272		104,560,272
土地						
建物						
構築物	54,204,135			54,204,135		54,204,135
機械及び装置	3,091,316			3,091,316		3,091,316
車輛運搬具	6,977,909			6,977,909		6,977,909
器具及び備品	5,576,412			5,576,412		5,576,412
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利						
ソフトウェア						
無形リース資産						
投資有価証券						
長期貸付金	500,000			500,000		500,000
事業区分間長期貸付金						
退職給付引当資産	4,210,500			4,210,500		4,210,500
長期預り金積立資産	7,000,000			7,000,000		7,000,000
施設整備積立資産	23,000,000			23,000,000		23,000,000
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
資産の部合計	457,252,149			457,252,149		457,252,149

流動負債	21,730,436		21,730,436		21,730,436
短期運営資金借入金					
事業未払金	16,487,352		16,487,352		16,487,352
その他の未払金					
支払手形					
役員等短期借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金					
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
1年以内返済予定役員等長期借入金					
1年以内返済予定事業区分間長期借入金					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用					
預り金	5,231,242		5,231,242		5,231,242
職員預り金					
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金					
仮受金	11,842		11,842		11,842
賞与引当金					
その他の流動負債					
固定負債	42,365,500		42,365,500		42,365,500
設備資金借入金	17,655,000		17,655,000		17,655,000
長期運営資金借入金	20,500,000		20,500,000		20,500,000
リース債務					
役員等長期借入金					
事業区分間長期借入金					
退職給付引当金	4,210,500		4,210,500		4,210,500
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	64,095,936		64,095,936		64,095,936
基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	113,524,424		113,524,424		113,524,424
その他の積立金	30,000,000		30,000,000		30,000,000
施設設備積立金	30,000,000		30,000,000		30,000,000
次期繰越活動増減差額	239,631,789		239,631,789	J	239,631,789
(うち当期活動増減差額)	35,072,970		35,072,970		35,072,970
純資産の部合計	393,156,213		393,156,213		393,156,213
負債及び純資産の部合計	457,252,149		457,252,149		457,252,149