

※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	501,955,000	496,813,647	5,141,353		
	老人福祉事業収入	0	0	0		
	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		
	その他事業収入	22,754,000	22,465,540	288,460		
	〇〇収入	0	0	0		
	借入金利息補助金収入	337,500	337,500	0		
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0		
	受取利息配当金収入	30,000	5,449	24,551		
その他の収入	1,600,000	1,824,704	-224,704			
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)	526,686,500	521,456,840	5,229,660			
支出	人件費支出	396,710,000	391,334,174	5,375,826		
	事業費支出	100,575,800	99,843,819	731,981		
	事務費支出	34,850,000	34,687,908	162,092		
	就労支援事業支出	0	0	0		
	授産事業支出	0	0	0		
	〇〇支出	0	0	0		
	利用者負担軽減額	0	0	0		
	支払利息支出	865,000	941,711	-76,711		
	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)	533,000,800	526,807,612	6,193,188			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-6,314,300	-5,350,772	-963,528			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,375,000	3,375,000	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)	3,375,000	3,375,000	0		
支出	設備資金借入金元金償還支出	4,500,000	4,500,000	0		
	固定資産取得支出	2,350,000	2,340,800	9,200		
	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	2,110,000	1,497,840	612,160		
	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)	8,960,000	8,338,640	621,360			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,585,000	-4,963,640	-621,360			
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	0	0	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	4,000,000	4,000,000	0		
	サービス区分間繰入金収入	26,000,000	28,704,084	-2,704,084		
	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	14,328,000	14,328,000	0	
		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		5,500,000	5,572,800	-72,800		
サービス区分間繰入金支出		26,000,000	28,704,084	-2,704,084		
その他の活動支出計(8)	45,828,000	48,604,884	-2,776,884			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0			
予備費支出(10)	△×××	—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-27,727,300	-26,215,212	-1,512,088			
前期末支払資金残高(12)	28,359,214	102,828,964	-74,469,750			
当期末支払資金残高(11)+(12)	631,914	76,623,752	-75,991,838			

(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	496,813,647			496,813,647	
		老人福祉事業収入	0			0	
		児童福祉事業収入	0			0	
		保育事業収入	0			0	
		就労支援事業収入	0			0	
		障害福祉サービス等事業収入	0			0	
		生活保護事業収入	0			0	
		医療事業収入	0			0	
		その他事業収入	22,465,540			22,465,540	
		〇〇収入	0			0	
		借入金利息補助金収入	337,500			337,500	
		経常経費寄附金収入	10,000			10,000	
		受取利息配当金収入	5,449			5,449	
		その他の収入	1,824,704			1,824,704	
		流動資産評価益等による資金増加額	0			0	
		事業活動収入計(1)	521,456,840			521,456,840	
		事業活動による収支	支出	人件費支出	391,334,174		
事業費支出	99,843,819					99,843,819	
事務費支出	34,687,908					34,687,908	
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	941,711					941,711	
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)	526,807,612			526,807,612			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-5,350,772			-5,350,772		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,375,000			3,375,000	
		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)	3,375,000			3,375,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,500,000			4,500,000	
固定資産取得支出		2,340,800			2,340,800		
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		1,497,840			1,497,840		
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	8,338,640			8,338,640			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-4,963,640			-4,963,640		
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	4,000,000			4,000,000	
		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	28,704,084			28,704,084		
	その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	32,704,084			32,704,084		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	14,328,000			14,328,000		
	長期貸付金支出						
	投資有価証券取得支出						
	積立資産支出	5,572,800			5,572,800		
	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	28,704,084			28,704,084			
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)	48,604,884			48,604,884			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-15,900,800			-15,900,800		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-26,215,212			-26,215,212		
前期末支払資金残高(11)		102,838,964			102,838,964		
当期末支払資金残高(10)+(11)		76,623,752			76,623,752		

## 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	496,813,647	515,467,138	-18,653,491
		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			
		その他の事業収益	22,465,540	21,831,432	634,108
		〇〇収益			
	経常経費寄附金収益	10,000	30,000	-20,000	
	その他の収益				
	サービス活動収益計(1)	519,289,187	537,328,570	-18,039,383	
	費用	人件費	392,406,974	384,896,047	7,510,927
		事業費	99,843,819	101,927,318	-2,083,499
		事務費	34,687,908	34,523,976	163,932
		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		34,753,855	34,998,437	-244,582	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△23076863	△23242871	-244,582	
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)	538,615,693	533,102,907	5,512,786		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,326,506	4,225,663	-23,552,169		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	337,500	270,000	67,500
		受取利息配当金収益	5,449	6,123	-674
		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	1,824,704	2,023,227	-198,523	
	サービス活動外収益計(4)	2,167,653	2,299,350	-131,697	
	費用	支払利息	941,711	1,204,195	-262,484
		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)	941,711	1,204,195	-262,484		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,225,942	1,095,155	130,787		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-18,100,564	5,320,818	-23,421,382		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,375,000	3,375,000	0
		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			
	サービス区分間繰入金収益	28,704,084	47,548,766	-18,844,682	
	特別収益計(8)	28,704,084	47,548,766	-18,844,682	
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	17	8	9
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		-2,700,017	-2,700,008	-9	
国庫補助金等特別積立金積立額		3,375,000	14,250,000	-10,875,000	
災害損失					
サービス区分間繰入金費用	28,704,084	47,548,766	-18,844,682		
特別費用計(9)	29,379,084	59,098,766	-29,719,682		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,700,000	-8,175,000	10,875,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-15,400,564	-2,854,182	-12,546,382		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	175,527,708	178,381,890	-2,854,182	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	160,127,144	17,552,708	-15,400,564	
	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)	160,127,144	175,527,708	-15,400,564	

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	496,813,647			496,813,647		
		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						
		その他の事業収益	22,465,540			22,465,540		
		〇〇収益						
	経常経費寄附金収益	10,000			10,000			
	その他の収益							
	サービス活動収益計(1)	519,289,187			519,289,187			
費用	人件費	392,406,974			392,406,974			
	事業費	99,843,819			99,843,819			
	事務費	34,687,908			34,687,908			
	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	34,753,855			34,753,855			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,076,863	△×××	△×××	-23,076,863		△×××	
	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)	538,615,693			538,615,693				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,326,506			-19,326,506				
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	337,500			337,500		
		受取利息配当金収益	5,449			5,449		
		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	1,824,704			1,824,704			
	サービス活動外収益計(4)	2,167,653			2,167,653			
	費用	支払利息	941,711			941,711		
		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)	941,711			941,711				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,225,942			1,225,942				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-18,100,564			-18,100,564				
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,375,000			3,375,000		
		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						
		事業区分間繰入金収益	28,704,084			28,704,084		
		事業区分間固定資産移管収益						
		その他の特別収益						
	特別収益計(8)	32,079,084			32,079,084			
	費用	基本金組入額						
資産評価損								
固定資産売却損・処分損	17			17				
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-2,700,017	△×××	△×××	-2,700,017		△×××		
国庫補助金等特別積立金積立額	3,375,000			3,375,000				
災害損失								
事業区分間繰入金費用	28,704,084			28,704,084				
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)	29,379,084			29,379,084				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,700,000			2,700,000				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-15,400,564			-15,400,564				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	175,527,708			175,527,708			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	160,127,144			160,127,144			
	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)	160,127,144			160,127,144			

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	92,735,482	113,033,110	-20,297,628	流動負債	31,046,510	10,194,146	20,852,364
現金預金	10,583,849	24,864,290	-14,280,441	短期運営資金借入金	6,000,000		6,000,000
有価証券				事業未払金	8,620,359	8,382,511	237,848
事業未収金				その他の未払金			
未収金	81,840,696	87,671,586	-5,830,890	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	4,500,000		4,500,000
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,828,000		9,828,000
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務	606,780		606,780
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	15,315	15,315	0
仕掛品				職員預り金	1,476,056	1,796,320	-320,264
原材料				前受金			
立替金	310,937	497,234	-186,297	前受収益			
前払金				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							
固定資産	874,406,571	905,246,843	-30,840,272	固定負債	24,036,240	58,224,060	-34,187,820
基本財産	826,382,613	856,782,372	-30,399,759	設備資金借入金	13,500,000	30,000,000	-16,500,000
土地	148,712,373	148,712,373	0	長期運営資金借入金	2,098,000	18,754,000	-16,656,000
建物	677,670,240	708,069,999	-30,399,759	リース債務	1,728,600	3,833,220	-2,104,620
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	6,709,640	5,636,840	1,072,800
その他の固定資産	48,023,958	48,464,471	-440,513	長期未払金			
土地	27,500,000	27,500,000		長期預り金			
建物	2,606,959	3,318,633	-711,674	その他の固定負債			
構築物	1,047,451	1,140,608	-63,157				
機械及び装置	937,312	1,016,778	-79,466	負債の部合計	55,082,750	68,418,206	-13,335,456
車両運搬具	3,235,033	4,586,623	-1,351,600	純 資 産 の 部			
器具及び備品	4,504,093	4,502,766	327	基本金	230,009,847	230,009,847	0
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	521,922,312	544,324,192	-22,401,880
有形リース資産				その他の積立金			
権利	194,840	180,800	14,040	〇〇積立金			
ソフトウェア	255,780	48,563	207,217	次期繰越活動増減差額	160,127,144	175,527,708	-15,400,564
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	-15,400,564	-2,854,182	-12,546,382
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	6,709,640	5,636,840	1,072,800				
長期預り金積立資産							
設備整備積立資産	1,000,000	500,000	500,000				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
リサイクル預託金	32,850	32,850					
資産の部合計	967,142,053	1,018,279,953	-51,137,900	純資産の部合計	912,059,303	949,861,747	-37,802,444
				負債及び純資産の部合計	967,142,053	1,018,279,953	-51,137,900

## 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	92,735,482			92,735,482		
現金預金	10,583,849			10,583,849		
有価証券						
事業未収金						
未収金	81,840,696			81,840,696		
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	310,937			310,937		
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						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	874,406,571			374,406,571		
基本財産	826,382,613			826,382,613		
土地	148,712,373			148,712,373		
建物	677,670,240			677,670,240		
定期預金						
投資有価証券						
その他の固定資産	48,023,958			48,023,958		
土地	27,500,000			27,500,000		
建物	2,606,959			2,606,959		
構築物	1,047,451			1,047,451		
機械及び装置	937,312			937,312		
車輛運搬具	3,235,033			3,235,033		
器具及び備品	4,504,093			4,504,093		
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利	194,840			194,840		
ソフトウェア	255,780			255,780		
無形リース資産						
投資有価証券						
長期貸付金						
事業区分間長期貸付金						
退職給付引当資産	6,709,640			6,709,640		
長期預り金積立資産						
設備整備積立資産	1,000,000			1,000,000		
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産	32,850			32,850		
資産の部合計	967,142,053			967,142,053		

流動負債	31,046,510			31,046,510		
短期運営資金借入金	6,000,000			6,000,000		
事業未払金	8,620,359			8,620,359		
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	4,500,000			4,500,000		
1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,828,000			9,828,000		
1年以内返済予定リース債務	606,780			606,780		
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	15,315			15,315		
職員預り金	1,476,056			1,476,056		
前受金						
前受収益						
事業区分間借入金						
仮受金						
賞与引当金						
その他の流動負債						
固定負債	24,036,240			24,036,240		
設備資金借入金	13,500,000			13,500,000		
長期運営資金借入金	2,098,000			2,098,000		
リース債務	1,728,600			1,728,600		
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	6,709,640			6,709,640		
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	55,082,750			55,082,750		
基本金	230,009,847			230,009,847		
国庫補助金等特別積立金	521,922,312			521,922,312		
その他の積立金						
〇〇積立金						
次期繰越活動増減差額	160,127,144			160,127,144		
(うち当期活動増減差額)	-15,400,564			-15,400,564		
純資産の部合計	912,059,303			912,059,303		
負債及び純資産の部合計	967,142,053			967,142,053		