

※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				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	128,655,000	128,525,040	129,960	
	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	56,000	56,168	△ 168	
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	2,000	1,022	978	
その他の収入	2,156,000	2,118,883	37,117		
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	130,869,000	130,701,113	167,887		
支出	人件費支出	93,590,000	93,446,981	143,019	
	事業費支出	18,188,000	17,770,027	417,973	
	事務費支出	9,518,000	8,974,301	543,699	
	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	56,000	56,168	△ 168	
	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)	121,352,000	120,247,477	1,104,523		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,517,000	0	△ 936,636		
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	2,028,000	2,028,000	0	
	固定資産取得支出	672,000	671,414	586	
	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)	2,700,000	2,699,414	586		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,700,000	△ 2,699,414	△ 586		
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	6,756,000	6,765,098	△ 9,098	
	その他の活動による支出				
その他の活動支出計(8)	6,756,000	6,765,098	△ 9,098		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,756,000	△ 6,765,098	9,098		
予備費支出(10)	61,000	—	61,000		
	△ 639,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	989,124	△ 989,124		
前期末支払資金残高(12)	9,208,166	9,449,849	△ 241,683		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,208,166	10,438,973	△ 1,230,807		

(注) 予備費支出△639,000は、固定資産取得支出に344,000、消耗器具備品支出に295,000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	128,525,040			128,525,040		128,525,040
		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	56,168			56,168		56,168
		経常経費寄附金収入						
		受取利息配当金収入	1,022			1,022		1,022
		その他の収入	2,118,883			2,118,883		2,118,883
流動資産評価益等による資金増加額								
事業活動収入計(1)	130,701,113			130,701,113		130,701,113		
事業活動による収支	支出	人件費支出	93,446,981			93,446,981		93,446,981
		事業費支出	17,770,027			17,770,027		17,770,027
		事務費支出	8,974,301			8,974,301		8,974,301
		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	56,168			56,168		56,168
		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)	120,247,477			120,247,477		120,247,477		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,453,636			10,453,636		10,453,636		
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	
	施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,028,000			2,028,000	2,028,000
固定資産取得支出			671,414			671,414	671,414	
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)	2,699,414			2,699,414		2,699,414		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,699,414			△ 2,699,414		△ 2,699,414		

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	400,000		400,000	400,000
		その他の活動による収入				
		その他の活動収入計(7)	400,000		400,000	400,000
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	6,765,098		6,765,098	6,765,098
		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	400,000		400,000	400,000
		その他の活動による支出				
		その他の活動支出計(8)	7,165,098		7,165,098	7,165,098
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,765,098		△ 6,765,098	△ 6,765,098
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		989,124		989,124	989,124	
前期末支払資金残高(11)		9,449,849		9,449,849	9,449,849	
当期末支払資金残高(10)+(11)		10,438,973		10,438,973	10,438,973	

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	128,525,040	123,807,560	4,717,480
		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	2,005,051	2,043,780	△ 38,729	
	サービス活動収益計(1)	130,530,091	125,851,340	4,678,751	
費用	人件費	95,112,079	96,810,903	△ 1,698,824	
	事業費	17,770,027	16,891,496	878,531	
	事務費	8,974,301	8,634,191	340,110	
	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	9,094,104	9,062,320	31,784	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,037,387	△ 5,037,387	0	
	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)	125,913,124	126,361,523	△ 448,399		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,616,967	△ 510,183	5,127,150		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	56,168	65,216	△ 9,048
		受取利息配当金収益	1,022	1,067	△ 45
		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	113,832	128,100	△ 14,268	
	サービス活動外収益計(4)	171,022	194,383	△ 23,361	
	費用	支払利息	56,168	65,216	△ 9,048
		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)	56,168	65,216	△ 9,048		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	114,854	129,167	△ 14,313		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,731,821	△ 381,016	5,112,837		

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	0	840,864	△ 840,864
		固定資産売却益			
		その他の特別収益			
		特別収益計(8)	0	840,864	△ 840,864
費用	特別増減の部	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	1	66,685	△ 66,684
		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)	1	66,685	△ 66,684
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	774,179	△ 774,180
当期		活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,731,820	393,163	4,338,657
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	12,513,600	13,120,437	△ 606,837
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,245,420	13,513,600	3,731,820
		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)	5,000,000	1,000,000	4,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	12,245,420	12,513,600	△ 268,180

事業活動内訳表

(自) 平成27年3月31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	128,525,040			128,525,040		128,525,040
	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	2,005,051			2,005,051		2,005,051
サービス活動収益計(1)	130,530,091			130,530,091		130,530,091	
費用							
人件費	95,112,079			95,112,079		95,112,079	
事業費	17,770,027			17,770,027		17,770,027	
事務費	8,974,301			8,974,301		8,974,301	
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	9,094,104			9,094,104		9,094,104	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,037,387			△ 5,037,387		△ 5,037,387	
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)	125,913,124			125,913,124		125,913,124	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,616,967			4,616,967		4,616,967	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	56,168			56,168		56,168
	受取利息配当金収益	1,022			1,022		1,022
	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	113,832			113,832		113,832
	サービス活動外収益計(4)	171,022			171,022		171,022
	費用						
支払利息	56,168			56,168		56,168	
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)	56,168			56,168		56,168	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	114,854			114,854		114,854	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,731,821			4,731,821		4,731,821	

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 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	400,000			400,000	400,000
		特別収益計(8)	400,000			400,000	400,000
	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 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	1			1	1
		特別費用計(9)	400,001			400,001	400,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1			△1	△1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,731,820			4,731,820	4,731,820	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		12,513,600			12,513,600	12,513,600
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,245,420			17,245,420	17,245,420
	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)		5,000,000			5,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		12,245,420			12,245,420	12,245,420

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	14,016,219	13,041,270	974,949	流動負債	7,055,246	7,169,421	△ 114,175
現金預金	12,876,408	9,583,760	3,292,648	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	3,577,246	3,591,421	△ 14,175
事業未収金	849,585	3,272,710	△ 2,423,125	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	2,028,000	2,028,000	0
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			
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	290,226	184,800	105,426	賞与引当金	1,450,000	1,550,000	△ 100,000
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	231,052,738	234,113,461	△ 3,060,723	固定負債	32,852,065	34,518,097	△ 1,666,032
基本財産	191,850,249	198,257,419	△ 6,407,170	設備資金借入金	16,568,000	18,596,000	△ 2,028,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	190,850,249	197,257,419	△ 6,407,170	リース債務			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	16,284,065	15,922,097	361,968
				長期未払金			
その他の固定資産	39,202,489	35,856,042	3,346,447	長期預り金			
土地	3,400,000	3,400,000	0	その他の固定負債			
建物							
構築物	3,741,967	4,597,115	△ 855,148				
機械及び装置				負債の部合計	39,907,311	41,687,518	△ 1,780,207
車輛運搬具				純 資 産 の 部			
器具及び備品	6,576,457	7,736,830	△ 1,160,373	基本金	19,466,813	19,466,813	0
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	164,249,413	169,286,800	△ 5,037,387
有形リース資産				その他の積立金	9,200,000	4,200,000	5,000,000
権利				人件費積立金	3,000,000	1,000,000	2,000,000
ソフトウェア				保育所施設・設備積立金	6,200,000	3,200,000	3,000,000
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	12,245,420	12,513,600	△ 268,180
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	4,731,820	393,163	4,338,657
長期貸付金							
退職給付引当資産	16,284,065	15,922,097	361,968				
長期預り金積立資産							
保育所繰越積立資産	3,000,000	1,000,000	2,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	6,200,000	3,200,000	3,000,000				
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	205,161,646	205,467,213	△ 305,567
資産の部合計	245,068,957	247,154,731	△ 2,085,774	負債及び純資産の部合計	245,068,957	247,154,731	△ 2,085,774

貸借対照表内訳表

平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	14,016,219			14,016,219		14,016,219
現金預金	12,876,408			12,876,408		12,876,408
有価証券						
事業未収金	849,585			849,585		849,585
未収金						
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						
前払金						
前払費用	290,226			290,226		290,226
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	231,052,738			231,052,738		231,052,738
基本財産	191,850,249			191,850,249		191,850,249
土地						
建物	190,850,249			190,850,249		190,850,249
定期預金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
投資有価証券						
その他の固定資産	39,202,489			39,202,489		39,202,489
土地	3,400,000			3,400,000		3,400,000
建物						
構築物	3,741,967			3,741,967		3,741,967
機械及び装置						
車輛運搬具						
器具及び備品	6,576,457			6,576,457		6,576,457
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						
事業区分間長期貸付金						
退職給付引当資産	16,284,065			16,284,065		16,284,065
長期預り金積立資産						
保育所繰越積立資産	3,000,000			3,000,000		3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	6,200,000			6,200,000		6,200,000
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	245,068,957			245,068,957		245,068,957

流動負債	7,055,246			7,055,246		7,055,246
短期運営資金借入金						
事業未払金	3,577,246			3,577,246		3,577,246
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	2,028,000			2,028,000		2,028,000
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						
職員預り金						
前受金						
前受収益						
事業区分間借入金						
仮受金						
賞与引当金	1,450,000			1,450,000		1,450,000
その他の流動負債						
固定負債	32,852,065					
設備資金借入金	16,568,000			16,568,000		16,568,000
長期運営資金借入金						
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	16,284,065			16,284,065		16,284,065
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	39,907,311			39,907,311		39,907,311
基本金	19,466,813			19,466,813		19,466,813
国庫補助金等特別積立金	164,249,413			164,249,413		328,498,826
その他の積立金	9,200,000			9,200,000		18,400,000
人件費積立金	3,000,000			3,000,000		3,000,000
保育所施設・設備整備積立金	6,200,000			6,200,000		6,200,000
次期繰越活動増減差額	12,245,420			12,245,420		12,245,420
(うち当期活動増減差額)	4,731,820			4,731,820		4,731,820
純資産の部合計	205,161,646			205,161,646		205,161,646
負債及び純資産の部合計	245,068,957			245,068,957		245,068,957