

※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26年4月1日 (至) 平成27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	139,730,000	139,704,492	25,508	
	老人福祉事業収入	180,040,000	179,640,827	399,173	
	児童福祉事業収入	74,740,000	74,906,922	-166,922	
	保育事業収入	432,070,000	432,575,428	-505,428	
	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入	103,400,000	105,585,320	-2,185,320	
	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				
	経常経費寄附金収入	400,000	405,040	-5,040	
	受取利息配当金収入	180,000	173,820	6,180	
	その他の収入	9,090,000	9,205,454	-115,454	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	939,650,000	942,197,303	-2,547,303	
	支出				
	人件費支出	613,890,000	609,003,285	4,886,715	
事業費支出	165,520,000	160,269,218	5,250,782		
事務費支出	74,670,000	67,979,476	6,690,524		
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	1,670,000	1,652,397	17,603		
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)	855,750,000	838,904,376	16,845,624		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	83,900,000	103,292,927	-19,392,927		
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)					
支出					
設備資金借入金元金償還支出	6,930,000	6,918,000	12,000		
固定資産取得支出	5,930,000	6,070,411	-140,411		
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	530,000	524,480	5,520		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	13,390,000	13,512,891	-122,891		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,390,000	-13,512,891	122,891		
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	3,230,000	3,220,777	9,223	
	その他の活動による収入	2,390,000	2,381,100	8,900	
	その他の活動収入計(7)	5,620,000	5,601,877	18,123	
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	59,510,000	59,410,697	99,303		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	59,510,000	59,410,697	99,303		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-53,890,000	-53,808,820	-81,180		
予備費支出(10)	23,430,000	—	23,430,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-6,810,000	35,971,216	-42,781,216		
前期末支払資金残高(12)	6,810,000	149,889,755	-143,079,755		
当期末支払資金残高(11)+(12)		185,860,971	-185,860,971		

(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26年4月1日 (至) 平成27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	139,704,492			139,704,492		139,704,492
	老人福祉事業収入	179,640,827			179,640,827		179,640,827
	児童福祉事業収入	74,906,922			74,906,922		74,906,922
	保育事業収入	432,575,428			432,575,428		432,575,428
	就労支援事業収入						
	障害福祉サービス等事業収入	105,585,320			105,585,320		105,585,320
	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						
	経常経費寄附金収入	405,040			405,040		405,040
	受取利息配当金収入	173,820			173,820		173,820
	その他の収入	9,205,454			9,205,454		9,205,454
	流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	942,197,303			942,197,303		942,197,303	
支出	人件費支出	609,003,285			609,003,285		609,003,285
	事業費支出	160,269,218			160,269,218		160,269,218
	事務費支出	67,979,476			67,979,476		67,979,476
	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	1,652,397			1,652,397		1,652,397
	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)	838,904,376			838,904,376		838,904,376	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	103,292,927			103,292,927		103,292,927	
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)						
支出	設備資金借入金元金償還支出	6,918,000			6,918,000		6,918,000
	固定資産取得支出	6,070,411			6,070,411		6,070,411
	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	524,480			524,480		524,480
	その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	13,512,891			13,512,891		13,512,891	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,512,891			-13,512,891		-13,512,891	

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	3,220,777		3,220,777	3,220,777
	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	2,381,100		2,381,100	2,381,100	
	その他の活動収入計(7)	5,601,877		5,601,877	5,601,877	
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	59,410,697		59,410,697	59,410,697	
	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						
その他の活動支出計(8)	59,410,697		59,410,697	59,410,697		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-53,808,820		-53,808,820	-53,808,820		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	35,971,216		35,971,216	35,971,216		
前期末支払資金残高(11)	149,889,755		149,889,755	149,889,755		
当期末支払資金残高(10)+(11)	185,860,971		185,860,971	185,860,971		

事業活動計算書
(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27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	139,704,492	135,510,160	4,194,332	
		老人福祉事業収益	179,640,827	177,486,535	2,154,292	
		児童福祉事業収益	74,906,922	65,327,122	9,579,800	
		保育事業収益	432,575,428	325,296,800	107,278,628	
		就労支援事業収益			0	
		障害福祉サービス等事業収益	105,585,320	96,040,890	9,544,430	
		生活保護事業収益			0	
		医療事業収益			0	
		〇〇事業収益			0	
		〇〇収益			0	
		経常経費寄附金収益	405,040	1,465,156	-1,060,116	
		その他の収益			0	
		サービス活動収益計(1)		932,818,029	801,126,663	131,691,366
		サービス活動増減の部	費用	人件費	615,593,205	533,359,288
事業費	167,003,365			139,551,157	27,452,208	
事務費	71,555,467			63,109,323	8,446,144	
就労支援事業費用					0	
授産事業費用					0	
〇〇費用					0	
利用者負担軽減額					0	
減価償却費	64,666,202			49,750,026	14,916,176	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-30,909,160			-25,891,768	-5,017,392	
徴収不能額					0	
徴収不能引当金繰入					0	
その他の費用			0			
サービス活動費用計(2)		887,909,079	759,878,026	128,031,053		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		44,908,950	41,248,637	3,660,313		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			0	
		受取利息配当金収益	173,820	195,526	-21,706	
		有価証券評価益			0	
		有価証券売却益			0	
		投資有価証券評価益			0	
		投資有価証券売却益			0	
	その他のサービス活動外収益	9,205,454	15,427,094	-6,221,640		
	サービス活動外収益計(4)		9,379,274	15,622,620	-6,243,346	
	費用	支払利息	1,652,397	1,249,288	403,109	
		有価証券評価損			0	
有価証券売却損				0		
投資有価証券評価損				0		
投資有価証券売却損			0			
その他のサービス活動外費用			0			
サービス活動外費用計(5)		1,652,397	1,249,288	403,109		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		7,726,877	14,373,332	-6,646,455		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		52,635,827	55,621,969	-2,986,142		

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		130,302,000	-130,302,000
		施設整備等寄附金収益		0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0
		固定資産受贈額	198,000		198,000
		固定資産売却益		39,999	-39,999
		その他の特別収益			0
	特別収益計(8)		198,000	130,341,999	-130,143,999
	費用	基本金組入額			0
		資産評価損			0
		固定資産売却損・処分損	9	100,808	-100,799
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			-1	1	
国庫補助金等特別積立金積立額			130,302,000	-130,302,000	
災害損失				0	
特別費用計(9)		9	159,725,393	-159,725,384	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		197,991	-29,383,394	29,581,385	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		52,833,818	26,238,575	26,595,243	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		407,084,199	316,225,624	90,858,575
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		459,918,017	342,464,199	117,453,818
	基本金取崩額(14)		0	1,000,000	-1,000,000
	その他の積立金取崩額(15)		2,400,000	129,620,000	-127,220,000
	その他の積立金積立額(16)		52,000,000	66,000,000	-14,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		410,318,017	407,084,199	3,233,818

事業活動内訳表

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27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	139,704,492			139,704,492		139,704,492
	老人福祉事業収益	179,640,827			179,640,827		179,640,827
	児童福祉事業収益	74,906,922			74,906,922		74,906,922
	保育事業収益	432,575,428			432,575,428		432,575,428
	就労支援事業収益						
	障害福祉サービス等事業収益	105,585,320			105,585,320		105,585,320
	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	405,040			405,040		405,040
	その他の収益						
	サービス活動収益計(1)	932,818,029			932,818,029		932,818,029
サービス活動増減の部	費用						
	人件費	615,593,205			615,593,205		615,593,205
	事業費	167,003,365			167,003,365		167,003,365
	事務費	71,555,467			71,555,467		71,555,467
	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	64,666,202			64,666,202		64,666,202
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-30,909,160			-30,909,160		-30,909,160
	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)	887,909,079			887,909,079		887,909,079	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	44,908,950			44,908,950		44,908,950	
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	173,820			173,820		173,820
	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	9,205,454			9,205,454		9,205,454
	サービス活動外収益計(4)	9,379,274			9,379,274		9,379,274
	費用						
支払利息	1,652,397			1,652,397		1,652,397	
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)	1,652,397			1,652,397		1,652,397	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,726,877			7,726,877		7,726,877	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	52,635,827			52,635,827		52,635,827	

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	198,000			198,000	198,000
		特別収益計(8)	198,000			198,000	198,000
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	9			9	9
		特別費用計(9)	9			9	9
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	197,991			197,991	197,991
当期		活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,833,818			52,833,818	52,833,818
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	407,084,199			407,084,199	407,084,199
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	459,918,017			459,918,017	459,918,017
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)	2,400,000			2,400,000	2,400,000
		その他の積立金積立額(16)	52,000,000			52,000,000	52,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	410,318,017			410,318,017	410,318,017

貸借対照表
平成27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	214,377,925	398,663,706	-184,285,781	流動負債	37,807,614	255,189,951	-217,382,337
現金預金	145,544,447	215,450,110	-69,905,663	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	26,431,260	26,386,623	44,637
事業未収金	44,179,474	37,470,245	6,709,229	その他の未払金		219,921,348	-219,921,348
未収金				支払手形			
未収補助金	19,193,163	142,242,504	-123,049,341	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	8,504,000	6,416,000	2,088,000
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	786,660		786,660
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	106,018	195,214	-89,196
仕掛品				職員預り金	1,979,676	2,270,766	-291,090
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金	5,460,841	3,500,847	1,959,994	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	1,457,377,799	1,467,758,436	-10,380,637	固定負債	208,160,109	207,368,848	791,261
基本財産	887,277,101	717,878,625	169,398,476	設備資金借入金	125,650,000	134,656,000	-9,006,000
土地	127,381,695	127,381,695		長期運営資金借入金			
建物	758,895,406	589,496,930	169,398,476	リース債務	3,408,860		3,408,860
定期預金	1,000,000	1,000,000		役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	79,101,249	72,712,848	6,388,401
その他の固定資産	570,100,698	749,879,811	-179,779,113	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	43,537,086	46,978,484	-3,441,398	その他の固定負債			
構築物	35,777,532	13,292,913	22,484,619				
機械及び装置	13,072,224		13,072,224	負債の部合計	245,967,723	462,558,799	-216,591,076
車輛運搬具	7,977,904	8,332,216	-354,312	純 資 産 の 部			
器具及び備品	41,305,682	42,991,417	-1,685,735	基本金	167,933,593	167,933,593	
建設仮勘定		271,192,761	-271,192,761	国庫補助金等特別積立金	506,488,391	537,397,551	-30,909,160
有形リース資産	4,325,880		4,325,880	その他の積立金	341,048,000	291,448,000	49,600,000
権利	2,572,292	1,696,310	875,982	人件費積立金	39,451,000	39,451,000	
ソフトウェア	1,382,849	1,234,862	147,987	施設整備等積立金	131,680,000	110,080,000	21,600,000
無形リース資産				保育所施設・設備整備積立金	117,917,000	89,917,000	28,000,000
投資有価証券				建設積立金	22,300,000	22,300,000	
長期貸付金				その他の積立金	29,700,000	29,700,000	
退職給付引当資産	79,101,249	72,712,848	6,388,401	次期繰越活動増減差額	410,318,017	407,084,199	3,233,818
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	52,833,818	26,238,575	26,595,243
措置施設繰越特定資産	129,030,000	115,430,000	13,600,000				
保育所繰越積立資産	24,101,000	24,101,000					
保育所施設・設備積立資産	117,917,000	89,917,000	28,000,000				
建設積立資産	22,300,000	22,300,000					
施設整備等積立資産	18,000,000	10,000,000	8,000,000				
その他の積立資産	29,700,000	29,700,000					
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	1,425,788,001	1,403,863,343	21,924,658
資産の部合計	1,671,755,724	1,866,422,142	-194,666,418	負債及び純資産の部合計	1,671,755,724	1,866,422,142	-194,666,418

貸借対照表内訳表

平成27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	214,377,925			214,377,925		214,377,925
現金預金	145,544,447			145,544,447		145,544,447
有価証券						
事業未収金	44,179,474			44,179,474		44,179,474
未収金						
未収補助金	19,193,163			19,193,163		19,193,163
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	5,460,841			5,460,841		5,460,841
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	1,457,377,799			1,457,377,799		1,457,377,799
基本財産	887,277,101			887,277,101		887,277,101
土地	127,381,695			127,381,695		127,381,695
建物	758,895,406			758,895,406		758,895,406
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	570,100,698			570,100,698		570,100,698
土地						
建物	43,537,086			43,537,086		43,537,086
構築物	35,777,532			35,777,532		35,777,532
機械及び装置	13,072,224			13,072,224		13,072,224
車輛運搬具	7,977,904			7,977,904		7,977,904
器具及び備品	41,305,682			41,305,682		41,305,682
建設仮勘定						
有形リース資産	4,325,880			4,325,880		4,325,880
権利	2,572,292			2,572,292		2,572,292
ソフトウェア	1,382,849			1,382,849		1,382,849
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	79,101,249			79,101,249		79,101,249
長期預り金積立資産						
措置施設繰越特定資産	129,030,000			129,030,000		129,030,000
保育所繰越積立資産	24,101,000			24,101,000		24,101,000
保育所施設・設備積立資産	117,917,000			117,917,000		117,917,000
建設積立資産	22,300,000			22,300,000		22,300,000
施設整備等積立資産	18,000,000			18,000,000		18,000,000
その他の積立資産	29,700,000			29,700,000		29,700,000
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	1,671,755,724			1,671,755,724		1,671,755,724

流動負債	37,807,614			37,807,614		37,807,614
短期運営資金借入金						
事業未払金	26,431,260			26,431,260		26,431,260
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	8,504,000			8,504,000		8,504,000
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	786,660			786,660		786,660
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	106,018			106,018		106,018
職員預り金	1,979,676			1,979,676		1,979,676
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	208,160,109			208,160,109		208,160,109
設備資金借入金	125,650,000			125,650,000		125,650,000
長期運営資金借入金						
リース債務	3,408,860			3,408,860		3,408,860
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	79,101,249			79,101,249		79,101,249
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	245,967,723			245,967,723		245,967,723
基本金	167,933,593			167,933,593		167,933,593
国庫補助金等特別積立金	506,488,391			506,488,391		506,488,391
その他の積立金	341,048,000			341,048,000		341,048,000
人件費積立金	39,451,000			39,451,000		39,451,000
施設整備等積立金	131,680,000			131,680,000		131,680,000
保育所施設・設備整備積立金	117,917,000			117,917,000		117,917,000
建設積立金	22,300,000			22,300,000		22,300,000
その他の積立金	29,700,000			29,700,000		29,700,000
次期繰越活動増減差額	410,318,017			410,318,017		410,318,017
(うち当期活動増減差額)	52,833,818			52,833,818		52,833,818
純資産の部合計	1,425,788,001			1,425,788,001		1,425,788,001
負債及び純資産の部合計	1,671,755,724			1,671,755,724		1,671,755,724