

※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				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	132,447,455	134,304,143	△ 1,856,688	
	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				
	経常経費寄附金収入	260,000	320,000	△ 60,000	
	受取利息配当金収入	18,914	37,778	△ 18,864	
その他の収入	1,040,000	1,153,375	△ 113,375		
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	133,766,369	135,815,296	△ 2,048,927		
支出					
人件費支出	120,754,858	120,549,550	205,308		
事業費支出	15,352,000	17,421,385	△ 2,069,385		
事務費支出	6,760,699	5,900,093	860,606		
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	65,000	10,000	55,000		
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)	142,932,557	143,881,028	△ 948,471		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 9,166,188	△ 8,065,732	△ 1,100,456		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	390,750	△ 390,750	
	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	390,750	△ 390,750	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	521,000	521,000	0	
	固定資産取得支出	600,000	924,000	△ 324,000	
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)	1,121,000	1,445,000	△ 324,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,121,000	△ 1,054,250	△ 66,750		
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)				
	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					
その他の活動による支出	0	166,078	△ 166,078		
その他の活動支出計(8)	0	166,078	△ 166,078		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 166,078	166,078		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,287,188	△ 9,286,060	△ 1,001,128		
前期末支払資金残高(12)	35,571,529	37,271,529	△ 1,700,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,284,341	27,985,469	△ 2,701,128		

## 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			0
	老人福祉事業収益			0
	児童福祉事業収益			0
	保育事業収益	134,304,143	121,053,397	13,250,746
	就労支援事業収益			0
	障害福祉サービス等事業収益			0
	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	320,000	327,000	△ 7,000
	その他の収益		0	0
	サービス活動収益計(1)	134,624,143	121,380,397	13,243,746
費用				
人件費	120,549,550	104,099,998	16,449,552	
事業費	17,421,385	17,459,654	△ 38,269	
事務費	5,900,093	5,286,942	613,151	
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	3,713,871		3,713,871	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,383,831		△ 4,383,831	
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)	143,201,068	126,846,594	16,354,474	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,576,925	△ 5,466,197	△ 3,110,728	
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	37,778	33,417	4,361
	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	1,153,375	945,875	207,500
	サービス活動外収益計(4)	1,191,153	979,292	211,861
	費用			
支払利息			0	
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	10,000	0	10,000	
サービス活動外費用計(5)	10,000	0	10,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,181,153	979,292	201,861	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,395,772	△ 4,486,905	△ 2,908,867	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	390,750	390,750	0
		施設整備等寄附金収益			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			0
		固定資産売却益			0
		その他の特別収益			0
	特別収益計(8)		390,750	390,750	0
	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			0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△×××	△×××	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		390,750	390,750	0	
災害損失				0	
特別費用計(9)		390,750	390,750	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 7,395,772	△ 4,486,905	△ 2,908,867	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		54,283,567	68,350,062	△ 14,066,495
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		46,887,795	64,283,567	△ 17,395,772
	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)		0	10,000,000	△ 10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		46,887,795	54,283,567	△ 7,395,772

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	31,347,814	48,755,500	-17,407,686	流動負債	3,883,345	13,183,971	-9,300,626
現金預金	20,338,414	31,579,371	-11,240,957	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	872,261	8,176,000	-7,303,739
事業未収金	12,650	17,176,129	-17,163,479	その他の未払金		1,244,373	-1,244,373
未収金	55,750		55,750	支払手形			0
未収補助金	10,941,000		10,941,000	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	521,000		521,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金			0
仕掛品			0	職員預り金	2,490,084	3,763,598	-1,273,514
原材料			0	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用			0	賞与引当金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	145,447,495	148,367,286	-2,919,791	固定負債	17,312,000	16,983,000	329,000
基本財産	70,379,612	73,109,411	-2,729,799	設備資金借入金	2,605,000	3,647,000	-1,042,000
土地	7,495,435	7,495,435	0	長期運営資金借入金			0
建物	62,884,177	65,613,976	-2,729,799	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	14,707,000	13,336,000	1,371,000
				長期未払金			0
その他の固定資産	75,067,883	75,257,875	-189,992	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物			0				
構築物	531,078	792,978	-261,900				
機械及び装置			0	負債の部合計	21,195,345	30,166,971	-8,971,626
車輛運搬具			0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,997,649	2,762,819	234,830	基本金	14,952,615	45,360,000	-30,407,385
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	42,259,554	44,167,021	-1,907,467
有形リース資産			0	その他の積立金	51,500,000	51,500,000	0
権利			0	修繕積立金	39,500,000	39,500,000	0
ソフトウェア	0		0	人件費積立金	7,000,000	7,000,000	0
無形リース資産			0	器具及び備品積立金	5,000,000	5,000,000	0
投資有価証券			0	次期繰越活動増減差額	46,887,795	25,928,794	20,959,001
長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-7,395,772	-13,847,410	6,451,638
退職給付引当資産	14,707,000	13,336,000	1,371,000				
長期預り金積立資産			0				
〇〇積立資産	51,500,000	51,500,000	0	純資産の部合計	155,599,964	166,955,815	-11,355,851
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	5,332,156	6,866,078	-1,533,922				
資産の部合計	176,795,309	197,122,786	-20,327,477	負債及び純資産の部合計	176,795,309	197,122,786	-20,327,477