

※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	69,000,000	72,482,070	△ 3,482,070		
	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					
	補助金事業収入	1,480,000	5,082,350	△ 3,602,350		
	一時・延長その他保育事業収入	840,000	409,650	430,350		
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入					
	受取利息配当金収入		3,115	△ 3,115		
	その他の収入	2,540,000	2,754,768	△ 214,768		
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	73,860,000	80,731,953	△ 6,871,953			
支出	人件費支出	53,500,000	55,714,819	△ 2,214,819		
	事業費支出	9,400,000	9,759,732	△ 359,732		
	事務費支出	10,010,000	11,786,293	△ 1,776,293		
	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	750,000	750,000	0		
	その他の支出					
	流動資産評価損等による資金減少額	200000	200000	0		
事業活動支出計(2)	73,860,000	78,210,844	△ 4,350,844			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	2,521,109	△ 2,521,109			
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					
	固定資産取得支出					
	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)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
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						
その他の活動支出計(8)						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)						
予備費支出(10)	△ × × ×	—	× × ×			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,521,109	△ 2,521,109			
前期末支払資金残高(12)	11,407,383	11,407,383				
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,407,383	13,928,492	△ 2,521,109	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25年4月1日 (至) 平成26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	72,482,070			72,482,070		72,482,070
	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						
	一時・延長その他保育事業収入	409,650			409,650		409,650
	補助金事業収入	5,082,350			5,082,350		5,082,350
	借入金利息補助金収入						
	経常経費寄附金収入						
	受取利息配当金収入	3,115			3,115		3,115
	その他の収入	2,754,768			2,754,768		2,754,768
	流動資産評価益等による資金増加額						
	事業活動収入計(1)	80,731,953			80,731,953		80,731,953
支出	人件費支出	55,714,819			55,714,819		55,714,819
	事業費支出	9,759,732			9,759,732		9,759,732
	事務費支出	11,786,293			11,786,293		11,786,293
	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	750,000			750,000		750,000
	その他の支出	200,000			200,000		200,000
	流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	78,210,844			78,210,844		78,210,844	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,521,109			2,521,109		2,521,109	
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						
	固定資産取得支出						
	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)							
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)							

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					
		その他の活動収入計(7)					
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					
		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)					
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		2,521,109		2,521,109		2,521,109	

前期末支払資金残高(11)	11,407,383		11,407,383	11,407,383
当期末支払資金残高(10)+(11)	13,928,492		13,928,492	13,928,492

B

## 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			
		老人福祉事業収益			
		児童福祉事業収益			
		保育事業収益	72,482,070	46,866,230	25,615,840
		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			
	費用	医療事業収益			
		補助金事業収益	5,492,000	1,630,270	3,861,730
		収益			
		経常経費寄附金収益		16,543,102	△ 16,543,102
		その他の収益	1,367,608	1,330,160	37,448
		サービス活動収益計(1)	79,341,678	66,369,762	12,971,916
		人件費	55,888,819	31,802,945	24,085,874
事業費	9,759,732	10,888,708	△ 1,128,976		
事務費	11,807,293	14,011,593	△ 2,204,300		
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	6,141,983	4,580,138	1,561,845		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,282,088	△2,461,565	820,523		
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)	80,315,739	58,821,819	21,493,920		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 974,061	7,547,943	△ 8,522,004		
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	3,115	3,014	101
		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	1,387,160	110,896,910	△ 109,509,750
	サービス活動外収益計(4)	1,390,275	110,899,924	△ 109,509,649	
	費用	支払利息	750,000	430,479	319,521
		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		109,929,000	△ 109,929,000		
サービス活動外費用計(5)	750,000	110,359,479	△ 109,609,479		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	640,275	540,445	99,830		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 333,786	8,088,388	△ 8,422,174		

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		96,532,000	△ 96,532,000
		施設整備等寄附金収益		15,069,082	△ 15,069,082
		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			
		その他の特別収益		44,000	△ 44,000
	特別収益計(8)		0	111,645,082	△ 111,645,082
	費用	基本金組入額		27,096,082	△ 27,096,082
		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			96,532,000	△ 96,532,000	
災害損失					
その他の特別損失		44,000	△ 44,000		
特別費用計(9)		0	123,672,082	△ 123,672,082	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 12,027,000	12,027,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 333,786	△ 3,938,612	3,604,826	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 3,938,612		△ 3,938,612
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 4,272,398	△ 3,938,612	△ 333,786
	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)		△ 4,272,398	△ 3,938,612	△ 333,786

C

## 事業活動内訳表

(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		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	79,341,678			79,341,678		79,341,678
		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						
		サービス活動収益計(1)	79,341,678			79,341,678		79,341,678
	費用	人件費	55,888,819			55,888,819		55,888,819
事業費		9,759,732			9,759,732		9,759,732	
事務費		11,807,293			11,807,293		11,807,293	
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		6,141,983			6,141,983		6,141,983	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 3,282,088			△ 3,282,088		△ 3,282,088	
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)		80,316,739			80,316,739		80,316,739	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 975,061			△ 975,061		△ 975,061		
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	3,115			3,115		3,115
		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	1,387,160			1,387,160		1,387,160	
	サービス活動外収益計(4)	1,390,275			1,390,275		1,390,275	
	費用	支払利息	750,000			750,000		750,000
		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)	750,000			750,000		750,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	640,275			640,275		640,275		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 334,786			△ 334,786		△ 334,786		

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					
		特別収益計(8)					
	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					
		特別費用計(9)					
		特別増減差額(10) = (8) - (9)					
		当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△ 334,786			△ 334,786	△ 334,786
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 3,938,612			△ 3,938,612	△ 3,938,612
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	△ 4,273,398			△ 4,273,398	△ 4,273,398
		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)	△ 4,273,398			△ 4,273,398	△ 4,273,398

D

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	15,862,358	14,620,000	△ 1,240,967	流動負債	4,520,866	3,214,000	△ 1,306,874
現金預金	14,232,270	14,398,000	△ 167,121	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,787,585	1,973,000	△ 185,740
事業未収金	0	62,000	△ 62,000	その他の未払金	0	780,538	△ 780,538
未収金	74,088	0	74,088	支払手形			
未収補助金	1,450,000	0	1,450,000	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	2,592,000	0	2,592,000
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			
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	141,281	460,145	△ 318,864
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金	160,000	160,000	0	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				固定負債	58,135,693	60,286,402	△ 2,150,709
仮払金				設備資金借入金	57,408,000	60,000,000	△ 2,592,000
その他の流動資産	△ 54,000	0	△ 54,000	長期運営資金借入金			
徴収不能引当金				リース債務			
固定資産	160,406,232	166,106,924	△ 5,700,692	役員等長期借入金			
基本財産	157,100,180	167,039,000	△ 9,938,820	退職給付引当金	727,693	286,402	441,291
土地				長期未払金			
建物	157,100,180	167,039,000	△ 9,938,820	長期預り金			
定期預金				その他の固定負債			
投資有価証券							
その他の固定資産	3,306,052	3,327,418	△ 21,366				
土地				負債の部合計	62,656,559	63,500,410	△ 843,851
建物				純 資 産 の 部			
構築物				基本金	27,096,082	27,096,082	0
機械及び装置				国庫補助金等特別積立金	90,788,347	94,070,435	△ 3,282,088
車輛運搬具				その他の積立金			
器具及び備品	1,456,384	1,883,341	△ 426,957	〇〇積立金			
建設仮勘定				次期繰越活動増減差額	△ 4,272,398	△ 3,904,826	△ 333,786
有形リース資産				(うち当期活動増減差額)	△ 333,786	△ 3,904,826	
権利							
ソフトウェア	121,975	157,675	△ 35,700				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	727,693	286,402	441,291				
長期預り金積立資産							
〇〇積立資産							
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0				
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	113,612,031	117,227,905	△ 3,615,874

E

G

H

F

I



資産の部合計	176,268,590	180,728,315	△ 4,459,725	負債及び純資産の部合計	176,268,590	180,728,315	△ 4,459,725
--------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

## 貸借対照表内訳表

平成26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	15,862,358			15,862,358		15,862,358
現金預金	14,232,270			14,232,270		14,232,270
有価証券						
事業未収金						
未収金	74,088			74,088		74,088
未収補助金	1,450,000			1,450,000		1,450,000
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	160,000			160,000		160,000
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	△ 54,000			△ 54,000		△ 54,000
徴収不能引当金						
固定資産	160,406,232			160,406,232		160,406,232
基本財産	157,100,180			157,100,180		157,100,180
土地						
建物	157,100,180			157,100,180		157,100,180
定期預金						
投資有価証券						
その他の固定資産	3,306,052			3,306,052		3,306,052
土地						
建物						
構築物						
機械及び装置						
車輛運搬具						
器具及び備品	1,456,384			1,456,384		1,456,384
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利						
ソフトウェア	121,975			121,975		121,975
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	727,693			727,693		727,693
長期預り金積立資産						
〇〇積立資産						
差入保証金	1,000,000			1,000,000		1,000,000

長期前払費用					
その他の固定資産					
資産の部合計	176,268,590			176,268,590	176,268,590

流動負債	4,520,866		4,520,866	4,520,866
短期運営資金借入金				
事業未払金	1,787,585		1,787,585	1,787,585
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	2,592,000		2,592,000	2,592,000
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	141,281		141,281	141,281
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	58,135,693		58,135,693	58,135,693
設備資金借入金	57,408,000		57,408,000	57,408,000
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	727,693		727,693	727,693
長期未払金				
長期預り金				
その他の固定負債				
負債の部合計	62,656,559		62,656,559	62,656,559
基本金	27,096,082		27,096,082	27,096,082
国庫補助金等特別積立金	90,788,347		90,788,347	90,788,347
その他の積立金				
〇〇積立金				
次期繰越活動増減差額	△ 4,272,398		△ 4,272,398	△ 4,272,398
(うち当期活動増減差額)	△ 333,786		△ 333,786	△ 333,786
純資産の部合計	113,612,031		113,612,031	113,612,031
負債及び純資産の部合計	176,268,590		176,268,590	176,268,590

J