

※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	823,530,000	834,354,760	-10,824,760	
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入				
	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	2,135,000	2,135,000	0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入	1,800,000	3,227,893	-1,427,893	
	その他の収入	5,900,000	8,344,707	-2,444,707	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	833,365,000	848,062,360	-14,697,360	
	支出				
	人件費支出	523,250,000	515,148,399	8,101,601	
事業費支出	110,140,000	102,538,912	7,601,088		
事務費支出	89,470,000	84,546,313	4,923,687		
就労支援事業支出			0		
授産事業支出			0		
〇〇支出			0		
利用者負担軽減額	0	147,926	-147,926		
支払利息支出	3,250,000	3,390,631	-140,631		
その他の支出	2,400,000	2,831,328	-431,328		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	728,510,000	708,603,509	19,906,491		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	104,855,000	139,458,851	-34,603,851		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	36,125,000	36,125,000	0	
	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	2,730,000	2,380,000	350,000	
	その他の施設整備等による収入	0	447,106	-447,106	
	施設整備等収入計(4)	38,855,000	38,952,106	-97,106	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	44,040,000	44,040,000	0	
	固定資産取得支出	14,720,000	13,693,380	1,026,620	
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)	58,760,000	57,733,380	1,026,620		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-19,905,000	-18,781,274	-1,123,726		
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	
	長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入	200,000,000	200,000,000	0	
	積立資産取崩収入	7,740,000	7,736,500	3,500	
	サービス区分間繰入金収入	45,000,000		45,000,000	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計(7)	252,740,000	207,736,500	45,003,500	
	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	271,000,000	270,829,978	170,022		
積立資産支出	56,940,000	55,848,250	1,091,750		
サービス区分間繰入金支出	45,000,000		45,000,000		
その他の活動による支出		251,930	-251,930		
その他の活動支出計(8)	372,940,000	326,930,158	46,009,842		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-120,200,000	-119,193,658	-1,006,342		
予備費支出(10)	△×××	—	×××		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-35,250,000	1,483,919	-36,733,919		
前期末支払資金残高(12)	368,864,116	368,070,847	793,269		
当期末支払資金残高(11)+(12)	333,614,116	369,554,766	-35,940,650		

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

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	834,354,760	820,569,078	13,785,682
	老人福祉事業収益			0
	児童福祉事業収益			0
	保育事業収益			0
	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	0	103,097	-103,097
	その他の収益			0
	サービス活動収益計(1)	834,354,760	820,672,175	13,682,585
費用				
人件費	525,656,764	477,735,159	47,921,605	
事業費	102,538,912	110,248,309	-7,709,397	
事務費	84,546,313	76,407,302	8,139,011	
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	147,926	174,343	-26,417	
減価償却費	96,269,871	97,313,704	-1,043,833	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-80,928,317	-81,665,916	737,599	
徴収不能額		5,831	-5,831	
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)	728,231,469	680,218,732	48,012,737	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	106,123,291	140,453,443	-34,330,152	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,135,000	2,730,000	-595,000
	受取利息配当金収益	3,542,893	3,032,454	510,439
	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	2,237,469	136,096	2,101,373
	投資有価証券売却益			0
	その他のサービス活動外収益	8,344,707	5,097,437	3,247,270
	サービス活動外収益計(4)	16,260,069	10,995,987	5,264,082
	費用			
支払利息	3,390,631	3,984,960	-594,329	
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	2,831,328	2,403,756	427,572	
サービス活動外費用計(5)	6,221,959	6,388,716	-166,757	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,038,110	4,607,271	5,430,839	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	116,161,401	145,060,714	-28,899,313	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	36,125,000	36,125,000	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	1,165,145	0	1,165,145
	その他の特別収益			0
	特別収益計(8)	37,290,145	36,125,000	1,165,145
	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	4	397,078	-397,074	
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	36,125,000	36,125,000	0	
災害損失			0	
その他の特別損失	251,930	46,531,131	-46,279,201	
特別費用計(9)	36,376,934	83,053,209	-46,676,275	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	913,211	-46,928,209	47,841,420	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	117,074,612	98,132,505	18,942,107	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,293,163,787	1,245,031,282	48,132,505
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,410,238,399	1,343,163,787	67,074,612
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)	50,000,000	50,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,360,238,399	1,293,163,787	67,074,612

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	405,014,751	398,782,175	6,232,576	流動負債	91,896,600	74,751,328	17,145,272
現金預金	243,050,531	237,823,983	5,226,548	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	20,729,670	10,382,148	10,347,522
事業未収金	144,773,647	138,221,649	6,551,998	その他の未払金	14,322,207	19,914,449	-5,592,242
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	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	44,040,000	44,040,000	0
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	391,772	414,731	-22,959
仕掛品			0	職員預り金	16,336	0	16,336
原材料			0	前受金			0
立替金	15,678,667	22,099,627	-6,420,960	前受収益			0
前払金	1,000,000	0	1,000,000	仮受金			0
前払費用	511,906	636,916	-125,010	賞与引当金	12,396,615	0	12,396,615
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	3,298,371,268	3,261,356,527	37,014,741	固定負債	172,854,000	219,023,250	-46,169,250
基本財産	1,838,356,994	1,923,801,779	-85,444,785	設備資金借入金	139,240,000	183,280,000	-44,040,000
土地	521,259,496	521,259,496	0	長期運営資金借入金			
建物	1,317,097,498	1,402,542,283	-85,444,785	リース債務			
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	33,614,000	35,743,250	-2,129,250
その他の固定資産	1,460,014,274	1,337,554,748	122,459,526	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	47,521,525	51,734,081	-4,212,556	その他の固定負債			
構築物	5,565,001	6,409,201	-844,200				
機械及び装置	3,099,162	3,649,280	-550,118	負債の部合計	264,750,600	293,774,578	-29,023,978
車両運搬具	2,877,560	4,324,728	-1,447,168	純 資 産 の 部			
器具及び備品	20,917,640	11,840,804	9,076,836	基本金	547,472,376	547,472,376	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	1,160,924,644	1,205,727,961	-44,803,317
有形リース資産			0	その他の積立金	370,000,000	320,000,000	50,000,000
権利	242,920	242,920	0	その他の積立金	370,000,000	320,000,000	50,000,000
ソフトウェア	2,954,883	3,324,242	-369,359	次期繰越活動増減差額	1,360,238,399	1,293,163,787	67,074,612
無形リース資産			0	(うち当期活動増減差額)	117,074,612	98,132,505	18,942,107
投資有価証券	972,327,371	898,944,924	73,382,447				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産	33,614,000	35,743,250	-2,129,250				
長期預り金積立資産			0				
積立資産	370,000,000	320,000,000	50,000,000				
差入保証金			0				
長期前払費用	894,212	1,341,318	-447,106				
その他の固定資産			0				
				純資産の部合計	3,438,635,419	3,366,364,124	72,271,295
資産の部合計	3,703,386,019	3,660,138,702	43,247,317	負債及び純資産の部合計	3,703,386,019	3,660,138,702	43,247,317