

※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				
	就労支援事業収入	1,760,000	2,346,307	△ 586,307	
	障害福祉サービス等事業収入	18,177,066	17,954,050	223,016	
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入	10,000	10,000	0	
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	1,200	1,266	△ 66	
	その他の収入	96,000	71,325	24,675	
	流動資産評価益等による資金増加額			0	
事業活動収入計(1)	20,044,266	20,382,948	△ 338,682		
支出	人件費支出	15,052,378	14,084,178	968,200	
	事業費支出	1,838,420	2,025,385	△ 186,965	
	事務費支出	1,156,228	1,156,760	△ 532	
	就労支援事業支出	1,760,000	2,313,421	△ 553,421	
	授産事業支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	14,240	14,240	0	
	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)	19,821,266	19,593,984	227,282	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	223,000	788,964	△ 565,964		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	667,000	667,000	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				
	その他の施設整備等による収入	667,000	667,000	0	
	施設整備等収入計(4)	667,000	667,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	890,000	890,000	0	
	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)	890,000	890,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 223,000	△ 223,000	0		
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		57,115	△ 57,115		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)		57,115	△ 57,115		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 57,115	57,115		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		508,849	△ 508,849		
前期末支払資金残高(12)		6,732,252	△ 6,732,252		
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,241,101	△ 7,241,101		

## 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			
		就労支援事業収益	2,346,307		2,346,307
		障害福祉サービス等事業収益	17,954,050		17,954,050
		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)	20,300,357		20,300,357	
	費用	人件費	14,141,178		14,141,178
事業費		2,025,385		2,025,385	
事務費		1,156,760		1,156,760	
就労支援事業費用		2,313,421		2,313,421	
授産事業費用					
利用者負担軽減額					
減価償却費		3,489,412		3,489,412	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,399,999		△ 1,399,999	
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)	21,726,157		21,726,157		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 1,425,800		△ 1,425,800	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	10,000		10,000
		受取利息配当金収益	1,266		1,266
		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	71,325		71,325	
	サービス活動外収益計(4)	82,591		82,591	
	費用	支払利息	14,240		14,240
		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)	14,240		14,240		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		68,351		68,351	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,357,449		△ 1,357,449	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	667,000		667,000
		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 その他の特別収益			
		特別収益計(8)	667,000		667,000
	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 その他の特別損失			
		特別費用計(9)	0		0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	667,000		667,000
当期		活動増減差額(11)=(7)+(10)	690,449		690,449
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	6,916,494		6,916,494
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,226,045		6,226,045
		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)	115		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,225,930		6,225,930

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	8,742,671	8,213,763	528,908	流動負債	1,501,570	1,481,511	20,059
現金預金	7,360,851	6,529,420	831,431	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	240,724		240,724
事業未収金				その他の未払金			
未収金	1,381,820	1,684,343	△ 302,523	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			
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	1,238,359	1,392,202	△ 153,843
商品・製品				預り金			
仕掛品				職員預り金	22,487	89,309	△ 66,822
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				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	33,571,532	37,003,829	△ 3,432,297	固定負債	522,000	1,355,000	△ 833,000
基本財産	29,340,500	31,004,825	△ 1,664,325	設備資金借入金	0	890,000	△ 890,000
土地	18,245,000	18,245,000	0	長期運営資金借入金			
建物	11,095,500	12,759,825	△ 1,664,325	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	522,000	465,000	57,000
				長期未払金			
その他の固定資産	4,231,032	5,999,004	△ 1,767,972	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物							
構築物	1,300,885	1,573,259	△ 272,374				
機械及び装置				負債の部合計	2,023,570	2,836,511	△ 812,941
車輛運搬具	465,502	1,807,961	△ 1,342,459	純 資 産 の 部			
器具及び備品	542,528	752,782	△ 210,254	基本金	25,664,578	25,664,578	0
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	7,000,010	8,400,009	△ 1,399,999
有形リース資産				その他の積立金			
権利	2	2	0	施設整備等積立金	1,400,115	1,400,000	115
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	6,225,930	6,916,494	△ 690,564
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	△ 690,449		△ 690,449
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	522,000	465,000	57,000				
長期預り金積立資産							
施設整備等積立資産	1,400,115	1,400,000	115				
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	40,290,633	42,381,081	△ 2,090,448
資産の部合計	42,314,203	45,217,592	△ 2,903,389	負債及び純資産の部合計	42,314,203	45,217,592	△ 2,903,389