

※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	800,992,000	820,569,078	-19,577,078	
	老人福祉事業収入			0	
	児童福祉事業収入			0	
	保育事業収入			0	
	就労支援事業収入			0	
	障害福祉サービス等事業収入			0	
	生活保護事業収入			0	
	医療事業収入			0	
	〇〇事業収入			0	
	〇〇収入			0	
	借入金利息補助金収入	2,730,000	2,730,000	0	
	経常経費寄附金収入	0	103,097	-103,097	
	受取利息配当金収入	800,000	3,032,454	-2,232,454	
	その他の収入	2,900,000	5,097,437	-2,197,437	
	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)	807,422,000	831,532,066	-24,110,066		
支出	人件費支出	471,910,000	473,315,909	-1,405,909	
	事業費支出	109,940,000	110,248,309	-308,309	
	事務費支出	84,318,000	76,407,302	7,910,698	
	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	174,343	-174,343	
	支払利息支出	3,984,000	3,984,960	-960	
	その他の支出	2,400,000	2,403,756	-3,756	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	5,831	-5,831	
事業活動支出計(2)	672,552,000	666,540,410	6,011,590		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	134,870,000	164,991,656	-30,121,656		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	36,120,000	36,125,000	-5,000	
	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)	36,120,000	36,125,000	-5,000		
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	15,200,000	12,141,200	3,058,800	
	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	0	1,341,318	-1,341,318	
施設整備等支出計(5)	59,240,000	57,522,518	1,717,482		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-23,120,000	-21,397,518	-1,722,482		
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	300,000,000	276,572,794	23,427,206	
	積立資産取崩収入	10,000,000	1,674,000	8,326,000	
	サービス区分間繰入金収入	900,000	0	900,000	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	310,900,000	278,246,794	32,653,206	
	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		300,000,000	300,000,434	-434	
積立資産支出		40,740,000	56,093,250	-15,353,250	
サービス区分間繰入金支出		900,000	0	900,000	
その他の活動による支出		60,000,000	46,531,131	13,468,869	
その他の活動支出計(8)	401,640,000	402,624,815	-984,815		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-90,740,000	-124,378,021	33,638,021		
予備費支出(10)	△××××	—	×××		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	21,010,000	19,216,117	1,793,883		
前期末支払資金残高(12)	353,049,992	348,854,730	4,195,262		
当期末支払資金残高(11)+(12)	374,059,992	368,070,847	5,989,145		

(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	820,569,078	805,100,381	15,468,697
	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	103,097	0	103,097
	その他の収益			0
サービス活動収益計(1)	820,672,175	805,100,381	15,571,794	
費用				
人件費	477,735,159	459,394,899	18,340,260	
事業費	110,248,309	105,325,836	4,922,473	
事務費	76,407,302	73,174,748	3,232,554	
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	174,343	83,950	90,393	
減価償却費	97,313,704	100,770,268	-3,456,564	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-81,665,916	-85,996,845	4,330,929	
徴収不能額	5,831	0	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)	680,218,732	652,752,856	27,465,876	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	140,453,443	152,347,525	-11,894,082	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,730,000	3,325,000	-595,000
	受取利息配当金収益	3,032,454	4,897,225	-1,864,771
	有価証券評価益			0
	有価証券売却益	136,096	5,000,000	-4,863,904
	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	5,097,437	4,184,136	913,301
	サービス活動外収益計(4)	10,995,987	17,406,361	-6,410,374
	費用			
支払利息	3,984,960	4,719,400	-734,440	
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		4,158,027	-4,158,027	
その他のサービス活動外費用	2,403,756	2,457,627	-53,871	
サービス活動外費用計(5)	6,388,716	11,335,054	-4,946,338	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,607,271	6,071,307	-1,464,036	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	145,060,714	158,418,832	-13,358,118	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	36,125,000	37,567,500	-1,442,500
		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)		36,125,000	37,567,500	-1,442,500
	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	397,078	5	397,073
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		36,125,000	37,567,500	-1,442,500	
災害損失				0	
その他の特別損失	46,531,131	123,323,790	-76,792,659		
特別費用計(9)		83,053,209	160,891,295	-77,838,086	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-46,928,209	-123,323,795	76,395,586	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		98,132,505	35,095,037	63,037,468	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,245,031,282	1,219,936,245	25,095,037	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,343,163,787	1,255,031,282	88,132,505	
	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	10,000,000	40,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,293,163,787	1,245,031,282	48,132,505	

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	398,782,175	373,506,536	25,275,639	流動負債	74,751,328	68,691,806	6,059,522
現金預金	237,823,983	221,176,817	16,647,166	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	10,382,148	14,509,842	-4,127,694
事業未収金	138,221,649	140,854,389	-2,632,740	その他の未払金	19,914,449	9,795,330	10,119,119
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	414,731	346,634	68,097
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金	22,099,627	11,475,330	10,624,297	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用	636,916	0	636,916	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	3,261,356,527	3,267,627,305	-6,270,778	固定負債	219,023,250	258,669,500	-39,646,250
基本財産	1,923,801,779	2,009,246,564	-85,444,785	設備資金借入金	183,280,000	227,320,000	-44,040,000
土地	521,259,496	521,259,496	0	長期運営資金借入金			0
建物	1,402,542,283	1,487,987,068	-85,444,785	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	35,743,250	31,349,500	4,393,750
				長期未払金			0
その他の固定資産	1,337,554,748	1,258,380,741	79,174,007	長期預り金			0
土地				その他の固定負債			0
建物	51,734,081	50,840,582	893,499				
構築物	6,409,201	7,253,401	-844,200				
機械及び装置	3,649,280	4,199,398	-550,118	負債の部合計	293,774,578	327,361,306	-33,586,728
車輛運搬具	4,324,728	5,729,521	-1,404,793				
器具及び備品	11,840,804	12,905,004	-1,064,200	純 資 産 の 部			
建設仮勘定			0	基本金	547,472,376	547,472,376	0
有形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	1,205,727,961	1,251,268,877	-45,540,916
権利	242,920	242,920	0	その他の積立金	320,000,000	270,000,000	50,000,000
ソフトウェア	3,324,242	479,227	2,845,015	その他の積立金	320,000,000	270,000,000	50,000,000
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	1,293,163,787	1,245,031,282	48,132,505
投資有価証券	898,944,924	875,381,188	23,563,736	(うち当期活動増減差額)	98,132,505	35,095,037	63,037,468
長期貸付金			0				
退職給付引当資産	35,743,250	31,349,500	4,393,750				
長期預り金積立資産			0				
積立資産	320,000,000	270,000,000	50,000,000				
差入保証金			0				
長期前払費用	1,341,318	0	1,341,318				
その他の固定資産			0				
				純資産の部合計	3,366,364,124	3,313,772,535	52,591,589
資産の部合計	3,660,138,702	3,641,133,841	19,004,861	負債及び純資産の部合計	3,660,138,702	3,641,133,841	19,004,861