

※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				
	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	4,400,000	3,035,851	1,364,149	
	障害福祉サービス等事業収入	34,200,000	23,978,409	10,221,591	
	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				
	受取利息配当金収入	10,500	1,856	8,644	
	その他の収入	1,534,000	648,333	885,667	
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	40,144,500	27,664,449	12,480,051		
支出	人件費支出	31,000,000	28,263,660	2,736,340	
	事業費支出	2,605,000	2,349,358	255,642	
	事務費支出	3,053,000	3,062,728	-9,728	
	就労支援事業支出	4,400,000	3,099,196	1,300,804	
	授産事業支出				
	〇〇支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出				
	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)	41,058,000	36,774,942	4,283,058		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-913,500	-9,110,493	8,196,993		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,350,000	1,350,000		
	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)	1,350,000	1,350,000			
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	2,000,000	2,000,000		
	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)	2,000,000	2,000,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-650,000	-650,000			
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	2,000,000	2,000,000		
	その他の活動による収入				
その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000			
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)	436,500	-7,760,493	8,196,993		
前期末支払資金残高(12)	12,639,753	12,639,753			
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,076,253	4,879,260	8,196,993		

(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			
		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	3,035,851	3,438,994	-403,143
		障害福祉サービス等事業収益	23,978,409	30,636,020	-6,657,611
		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)		27,014,260	34,075,014	-7,060,754
	費用	人件費	28,263,660	29,959,757	-1,696,097
事業費		2,349,358	3,198,022	-848,664	
事務費		3,062,728	3,197,477	-134,749	
就労支援事業費用		3,435,196	4,265,358	-830,162	
授産事業費用					
〇〇費用					
利用者負担軽減額					
減価償却費		3,660,000	4,103,341	-443,341	
国庫補助金等特別積立金取崩額			-3,090,351	3,090,352	
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)		40,770,942	41,633,604	-862,662	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-13,756,682	-7,558,590	-6,198,092	
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	1,856	6,057	-4,201
		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	648,333	636,387	11,946	
	サービス活動外収益計(4)		650,189	642,444	7,745
	費用	支払利息			
		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)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		650,189	642,444	7,745	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-13,106,493	-6,916,146	-6,190,347	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,350,000		1,350,000
		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)	1,350,000		1,350,000
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損		1	-1
		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	1,350,000		1,350,000
		災害損失			
		その他の特別損失			
	特別費用計(9)	1,350,000		1,349,999	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	1	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	-13,106,493	-6,916,147	-6,190,346	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,881,334	24,797,481	-6,916,147	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,774,841	17,881,334	-13,106,493	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000		2,000,000	
	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)	6,774,841	17,881,334	-11,106,493	

資産の部合計	164,643,233	178,397,167	-13,753,934	負債及び純資産の部合計	164,643,233	178,397,167	-13,753,934
--------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------