※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。

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。

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)

						(単位:円)
		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		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 障害福祉サービス等事業収入 生活保護事業収入 医 ○○事業収入 ○○の収入	4, 400, 000 34, 200, 000	3, 035, 851 23, 978, 409	1, 364, 149 10, 221, 591	
事業活動によ		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 その他の収入 流動資産評価益等による資金増加額	10, 500 1, 534, 000	1, 856 648, 333	8, 644 885, 667	
る		事業活動収入計(1)	40, 144, 500	27, 664, 449	12, 480, 051	
収支	支出	人件費支出 事務費支出 事務費支援事支出 就勞支賽支出 受 ○ 支事業出 ○ 利用者負担軽減額 支 払 0 支 払 0 5 大 0	31, 000, 000 2, 605, 000 3, 053, 000 4, 400, 000	28, 263, 660 2, 349, 358 3, 062, 728 3, 099, 196	2, 736, 340 255, 642 -9, 728 1, 300, 804	
		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	
	E	F業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-913, 500	-9, 110, 493	8, 196, 993	
整備	収	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	1, 350, 000	1, 350, 000	-,0, 000	
等		施設整備等収入計(4)	1, 350, 000	1, 350, 000		
による収		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	2,000,000	2, 000, 000		
支		施設整備等支出計(5)	2,000,000	2, 000, 000		
	方	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-650,000	-650, 000		
他の	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	2,000,000	·		
活		その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000		
動による収支	出	その他の活動収入計(7) 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 その他の活動を出計(8)	2, 000, 000	2, 000, 000		
予備		支出(10) 支出(10)	XXX			
			$\triangle \times \times \times$	_	$\times \times \times$	
当期	月資	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○○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	业 左 嵌 沖 (/)	治年 由油.質 (p)	(単位:円)
		• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)−(B)
		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
	١.	障害福祉サービス等事業収益	23, 978, 409		· ·
	収	生活保護事業収益	20, 010, 100	00, 000, 020	0, 001, 011
	益	医療事業収益			
		○○事業収益			
サ					
Ιĺ					
F.		経常経費寄附金収益			
ス		その他の収益			
活		サービス活動収益計(1)	27, 014, 260	34, 075, 014	-7, 060, 754
動		人件費	28, 263, 660	29, 959, 757	-1,696,097
動増		事業費	2, 349, 358	3, 198, 022	-848, 664
減		事務費	3, 062, 728	3, 197, 477	-134, 749
(T)		就労支援事業費用	3, 435, 196	4, 265, 358	-830, 162
部		授産事業費用	, ,	, ,	,
디디		○○費用			
	費	利用者負担軽減額			
	用	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, 000, 000	-3, 090, 351	3, 090, 352
				-5, 090, 551	5, 090, 552
		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
	4	ナービス活動増減差額(3)=(1)- (2)	-13, 756, 682	-7, 558, 590	-6, 198, 092
		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			
サ	収	有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
ビ		投資有価証券売却益			
ス		その他のサービス活動外収益	648, 333	636, 387	11, 946
活		サービス活動外収益計(4)	650, 189	642, 444	7, 745
動		支払利息	000, 103	012, 111	1,110
外		有価証券評価損			
動外増減		有価証券売却損			
	費				
\mathcal{O}	用	投資有価証券評価損			
部		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)			
	4	ナ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

		施設整備等補助金収益 施設整備等寄附金収益	1, 350, 000		1, 350, 000
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	収	固定資産受贈額			
	益	固定資産売却益			
特		その他の特別収益			
別		特別収益計(8)	1, 350, 000		1, 350, 000
増減		基本金組入額			
		資産評価損			
<i>(</i>)		固定資産売却損・処分損		1	-1
部		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	$\triangle \times \times \times$	$\triangle \times \times \times$	
	用用	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
	牛	寺別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	1
	月活	動増減差額(11)=(7)+(10)	-13, 106, 493	-6, 916, 147	-6, 190, 346
繰	前其	胡繰越活動増減差額(12)	17, 881, 334	24, 797, 481	-6, 916, 147
繰越活	当其	明末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4, 774, 841	17, 881, 334	-13, 106, 493
動	基ス	本金取崩額(14)			
増減	その	の他の積立金取崩額(15)	2,000,000		2,000,000
差額	その	の他の積立金積立額(16)			
の	次 (16	明繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-	6, 774, 841	17, 881, 334	-11, 106, 493
部	(10)			

貸 借 対 照 表 平成28年3月31日現在

(単位:円)

資 産	<i>(</i>)	部		負 債	(O)	部	(単位:円)
	当年	前年	増減		当年	前年	増減
	度末	度末			度末	度末	上日1/9人
流動資産	5, 023, 966	15, 099, 400	-10, 075, 434	流動負債		2, 314, 941	-2, 314, 941
現金預金	4, 629, 240	9, 587, 918	-4, 958, 678	短期運営資金借入金 事業未払金		0 014 041	0 014 041
有価証券 事業未収金		5, 011, 007	-5, 011, 007	事悪木払金 その他の未払金		2, 314, 941	-2, 314, 941
事業不収並 未収金		3,011,007	-5, 011, 007	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	250, 020	355, 769	-105, 749	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 │ 原材料	144, 706	144, 706		職員預り金 前受金			
立替金	144, 700	144, 700		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	159, 619, 267	163, 297, 767	-3, 678, 500	固定負債	3, 682, 100	3, 364, 600	317, 500
基本財産	136, 820, 834	139, 904, 834	-3, 084, 000	設備資金借入金	, ,	, ,	021,000
土地	67, 745, 448	67, 745, 448		長期運営資金借入金			
建物	134, 100, 000	134, 100, 000		リース債務			
基本財産特定預金	1, 000, 000	1, 000, 000					
***************************************	66, 024, 614	62, 940, 614	3, 084, 000	勿. 具 於 巨 ## ## 1 人			
定期預金 投資有価証券				│ 役員等長期借入金 退職給付引当金	3, 682, 100	3, 364, 600	317, 500
(大具有''' 近分				長期未払金	3, 002, 100	3, 304, 000	317, 500
その他の固定資産	22, 798, 433	23, 392, 933	-594, 500	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物							
構築物	491, 400	491, 400		4- th- 1 0 =1			
機械及び装置	16, 122, 450	16, 122, 450	0 000 000	負債の部合計	3, 682, 100	5, 679, 541	-1, 997, 441
車輌運搬具 器具及び備品	12, 428, 592 2, 793, 340	10, 428, 592 2, 793, 340	2,000,000	純資 基本金	産 <i>0</i> 89, 174, 338	部 89, 174, 338	
N 5 2 3 80 1 3 3 3 3 4 1 3 3	26, 419, 449	25, 507, 449	912, 000	坐 个亚	00, 114, 000	00, 114, 000	
建設仮勘定	, 110, 110	,,,	, , , , ,	国庫補助金等特別積立金	51, 311, 954	49, 961, 954	1, 350, 000
有形リース資産				その他の積立金	13, 700, 000	15, 700, 000	-2, 000, 000
権利				人件費積立金	8, 200, 000	10, 200, 000	-2, 000, 000
ソフトウェア				修繕費積立金	5, 500, 000	5, 500, 000	
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	6, 774, 841	17, 881, 334	-11, 106, 493
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	-13, 106, 493	-6, 916, 147	-6, 190, 346
│ 長期貸付金 │ 退職給付引当資産	3, 682, 100	3, 364, 600	317, 500				
長期預り金積立資産	5, 552, 100	5, 554, 550	011,000				
修繕費積立資産	5, 500, 000	5, 500, 000					
人件費積立資産	8, 200, 000	10, 200, 000	-2,000,000				
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	160, 961, 133	172, 717, 626	-11, 756, 493
l	I	l	١ .		100, 901, 133	114, 111, 020	11, 100, 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
- · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							