

※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	768,126,000	758,122,343	△ 10,003,657		
	障害福祉サービス等事業収入	2,160,000	1,310,512	△ 849,488		
	その他の事業収入	0	4,336,839	4,336,839		
	経常経費寄附金収入	1,200,000	2,180,358	980,358		
	受取利息配当金収入	0	13,100	13,100		
	その他の収入	7,728,000	4,653,034	△ 3,074,966		
事業活動収入計(1)		779,214,000	770,616,186	△ 8,597,814		
支出	人件費支出	545,572,000	564,527,885	△ 18,955,885		
	事業費支出	85,212,000	93,546,568	△ 8,334,568		
	事務費支出	86,095,000	77,557,601	8,537,399		
	支払利息支出	5,790,000	5,844,701	△ 54,701		
	その他の支出	0	7,312,073	△ 7,312,073		
事業活動支出計(2)		722,669,000	748,788,828	△ 26,119,828		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		56,545,000	21,827,358	△ 34,717,642		
施設整備等による収支	収入					
	設備資金借入金収入	0	66,000,000	66,000,000		
	固定資産売却収入	0	525,000	525,000		
	施設整備等収入計(4)		0	66,525,000	66,525,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	39,318,000	104,016,931	△ 64,698,931	
固定資産取得支出		4,720,000	3,418,778	1,301,222		
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	1,824,468	△ 1,824,468		
施設整備等支出計(5)		44,038,000	109,260,177	△ 65,222,177		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 44,038,000	△ 42,735,177	1,302,823		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)		0	0	0	
	支出	その他の活動支出計(8)		0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0		
予備費支出(10)		6,600,000	0	0		
		0	0	6,600,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,907,000	△ 20,907,819	△ 26,814,819		

前期末支払資金残高(12)	155,587,539	155,587,539	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	161,494,539	134,679,720	△ 26,814,819

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	711,920,548	46,201,795	758,122,343	0	758,122,343
		障害福祉サービス等事業収入	1,310,512	0	1,310,512	0	1,310,512
		その他の事業収入	4,336,839	0	4,336,839	0	4,336,839
		経常経費寄附金収入	2,180,358	0	2,180,358	0	2,180,358
		受取利息配当金収入	12,257	843	13,100	0	13,100
		その他の収入	4,634,134	18,900	4,653,034	0	4,653,034
	事業活動収入計(1)		724,394,648	46,221,538	770,616,186	0	770,616,186
	支出	人件費支出	526,216,771	38,311,114	564,527,885	0	564,527,885
		事業費支出	93,419,952	126,616	93,546,568	0	93,546,568
		事務費支出	68,999,755	8,557,846	77,557,601	0	77,557,601
支払利息支出		5,844,701	0	5,844,701	0	5,844,701	
その他の支出		7,312,073	0	7,312,073	0	7,312,073	
事業活動支出計(2)		701,793,252	46,995,576	748,788,828	0	748,788,828	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,601,396	△ 774,038	21,827,358	0	21,827,358	
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	66,000,000	0	66,000,000	0	66,000,000
		固定資産売却収入	525,000	0	525,000	0	525,000
		施設整備等収入計(4)		66,525,000	0	66,525,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	104,016,931	0	104,016,931	0	104,016,931
		固定資産取得支出	3,418,778	0	3,418,778	0	3,418,778
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,824,468	0	1,824,468	0	1,824,468
施設整備等支出計(5)		109,260,177	0	109,260,177	0	109,260,177	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 42,735,177	0	△ 42,735,177	0	△ 42,735,177	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	0	9,353,141	9,353,141	△ 9,353,141	0
		その他の活動収入計(7)		0	9,353,141	9,353,141	△ 9,353,141
	支出	事業区分間繰入金支出	9,353,141	0	9,353,141	△ 9,353,141	0
		その他の活動支出計(8)		9,353,141	0	9,353,141	△ 9,353,141
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 9,353,141	9,353,141	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 29,486,922	8,579,103	△ 20,907,819	0	△ 20,907,819	
前期末支払資金残高(11)		160,936,908	△ 5,349,369	155,587,539	0	155,587,539	
当期末支払資金残高(10)+(11)		131,449,986	3,229,734	134,679,720	0	134,679,720	

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	758,122,343	0	758,122,343
		障害福祉サービス等事業収益	1,310,512	0	1,310,512
		その他の事業収益	4,336,839	0	4,336,839
		経常経費寄附金収益	2,180,358	0	2,180,358
		サービス活動収益計(1)	765,950,052	0	765,950,052
	費用	人件費	564,527,885	0	564,527,885
		事業費	93,546,568	0	93,546,568
		事務費	77,988,823	0	77,988,823
		減価償却費	73,567,962	0	73,567,962
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 40,918,749	0	△ 40,918,749
サービス活動費用計(2)	768,712,489	0	768,712,489		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,762,437	0	△ 2,762,437		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,100	0	13,100
		その他のサービス活動外収益	4,653,038	0	4,653,038
		サービス活動外収益計(4)	4,666,138	0	4,666,138
	費用	支払利息	5,844,701	0	5,844,701
		その他のサービス活動外費用	7,312,073	0	7,312,073
		サービス活動外費用計(5)	13,156,774	0	13,156,774
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 8,490,636	0	△ 8,490,636	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,253,073	0	△ 11,253,073		
特別増減の部	収益	固定資産売却益	525,000	0	525,000
		特別収益計(8)	525,000	0	525,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	525,000	0	525,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10,728,073	0	△ 10,728,073		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,440,282	28,440,282	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,712,209	28,440,282	△ 10,728,073	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,712,209	28,440,282	△ 10,728,073		

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	711,920,548	46,201,795	758,122,343	0	758,122,343
		障害福祉サービス等事業収益	1,310,512	0	1,310,512	0	1,310,512
		その他の事業収益	4,336,839	0	4,336,839	0	4,336,839
		経常経費寄附金収益	2,180,358	0	2,180,358	0	2,180,358
	サービス活動収益計(1)		719,748,257	46,201,795	765,950,052	0	765,950,052
	費用	人件費	526,216,771	38,311,114	564,527,885	0	564,527,885
		事業費	93,419,952	126,616	93,546,568	0	93,546,568
事務費		69,430,977	8,557,846	77,988,823	0	77,988,823	
減価償却費		72,521,264	1,046,698	73,567,962	0	73,567,962	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 40,918,749	0	△ 40,918,749	0	△ 40,918,749	
サービス活動費用計(2)		720,670,215	48,042,274	768,712,489	0	768,712,489	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 921,958	△ 1,840,479	△ 2,762,437	0	△ 2,762,437	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	12,257	843	13,100	0	13,100
		その他のサービス活動外収益	4,634,138	18,900	4,653,038	0	4,653,038
		サービス活動外収益計(4)	4,646,395	19,743	4,666,138	0	4,666,138
	費用	支払利息	5,844,701	0	5,844,701	0	5,844,701
		その他のサービス活動外費用	7,312,073	0	7,312,073	0	7,312,073
		サービス活動外費用計(5)	13,156,774	0	13,156,774	0	13,156,774
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 8,510,379	19,743	△ 8,490,636	0	△ 8,490,636	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 9,432,337	△ 1,820,736	△ 11,253,073	0	△ 11,253,073	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	525,000	0	525,000	0	525,000
		事業区分間繰入金収益	0	9,353,141	9,353,141	△ 9,353,141	0
		特別収益計(8)	525,000	9,353,141	9,878,141	△ 9,353,141	525,000
	費用	事業区分間繰入金費用	9,353,141	0	9,353,141	△ 9,353,141	0
		特別費用計(9)	9,353,141	0	9,353,141	△ 9,353,141	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 8,828,141	9,353,141	525,000	0	525,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 18,260,478	7,532,405	△ 10,728,073	0	△ 10,728,073	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		28,031,663	408,619	28,440,282	0	28,440,282
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		9,771,185	7,941,024	17,712,209	0	17,712,209
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		9,771,185	7,941,024	17,712,209	0	17,712,209

貸借対照表

平成26年4月1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	163,153,639	194,623,432	△ 31,469,793	流動負債	95,336,918	61,713,543	33,623,375
現金預金	45,455,826	79,833,836	△ 34,378,010	短期運営資金借入金	2,000,000	4,000,000	△ 2,000,000
事業未収金	116,851,922	114,811,576	2,040,346	事業未払金	14,884,184	8,129,371	6,754,813
立替金	58,950	△ 21,980	80,930	1年以内返済予定設備資金借入金	42,360,885	0	42,360,885
前払金	786,941	0	786,941	1年以内返済予定リース債務	1,824,468	0	1,824,468
				未払費用	0	10,983,857	△ 10,983,857
				預り金	4,646,473	5,220,593	△ 574,120
				職員預り金	6,943,262	10,702,072	△ 3,758,810
				賞与引当金	22,677,646	22,677,650	△ 4
固定資産	1,594,415,520	1,664,995,926	△ 70,580,406	固定負債	449,000,652	533,027,404	△ 84,026,752
基本財産	1,569,355,162	1,633,167,357	△ 63,812,195	設備資金借入金	447,176,184	527,554,000	△ 80,377,816
土地	496,833,909	496,833,909	0	リース債務	1,824,468	5,473,404	△ 3,648,936
建物	1,634,085,640	1,634,085,640	0				
減価償却累計額△	561,564,387	497,752,192	63,812,195				
その他の固定資産	25,060,358	31,828,569	△ 6,768,211				
土地	2,014,763	2,014,763	0				
建物	4,623,280	4,623,280	0				
車輛運搬具	23,409,907	23,893,907	△ 484,000				
器具及び備品	94,574,580	98,501,790	△ 3,927,210				
減価償却累計額△	119,483,283	117,557,504	1,925,779	負債の部合計	544,337,570	594,740,947	△ 50,403,377
権利	2,500,000	2,500,000	0	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	5,455,065	15,489,639	△ 10,034,574	基本金	544,260,909	544,260,909	0
無形リース資産	10,034,574	0	10,034,574	国庫補助金等特別積立金	651,258,471	692,177,220	△ 40,918,749
差入保証金	500,000	500,000	0	次期繰越活動増減差額	17,712,209	28,440,282	△ 10,728,073
長期前払費用	1,401,472	1,832,694	△ 431,222	(うち当期活動増減差額)	△ 10,728,073	0	△ 10,728,073
出資金	30,000	30,000	0				
				純資産の部合計	1,213,231,589	1,264,878,411	△ 51,646,822
資産の部合計	1,757,569,159	1,859,619,358	△ 102,050,199	負債及び純資産の部合計	1,757,569,159	1,859,619,358	△ 102,050,199

貸借対照表内訳表

平成26年4月1日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	159,598,766	3,554,873	163,153,639	0	163,153,639
現金預金	43,786,876	1,668,950	45,455,826	0	45,455,826
事業未収金	114,965,999	1,885,923	116,851,922	0	116,851,922
立替金	58,950	0	58,950	0	58,950
前払金	786,941	0	786,941	0	786,941
固定資産	1,589,704,230	4,711,290	1,594,415,520	0	1,594,415,520
基本財産	1,569,355,162	0	1,569,355,162	0	1,569,355,162
土地	496,833,909	0	496,833,909	0	496,833,909
建物	1,634,085,640	0	1,634,085,640	0	1,634,085,640
減価償却累計額△	561,564,387	0	561,564,387	0	561,564,387
その他の固定資産	20,349,068	4,711,290	25,060,358	0	25,060,358
土地	2,014,763	0	2,014,763	0	2,014,763
建物	1,750,780	2,872,500	4,623,280	0	4,623,280
車輛運搬具	23,409,907	0	23,409,907	0	23,409,907
器具及び備品	92,231,463	2,343,117	94,574,580	0	94,574,580
減価償却累計額△	117,418,761	2,064,522	119,483,283	0	119,483,283
権利	2,500,000	0	2,500,000	0	2,500,000
ソフトウェア	3,894,870	1,560,195	5,455,065	0	5,455,065
無形リース資産	10,034,574	0	10,034,574	0	10,034,574
差入保証金	500,000	0	500,000	0	500,000
長期前払費用	1,401,472	0	1,401,472	0	1,401,472
出資金	30,000	0	30,000	0	30,000
資産の部合計	1,749,302,996	8,266,163	1,757,569,159	0	1,757,569,159
流動負債	95,011,779	325,139	95,336,918	0	95,336,918
短期運営資金借入金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
事業未払金	14,564,835	319,349	14,884,184	0	14,884,184
1年以内返済予定設備資金借入金	42,360,885	0	42,360,885	0	42,360,885
1年以内返済予定リース債務	1,824,468	0	1,824,468	0	1,824,468
預り金	4,640,683	5,790	4,646,473	0	4,646,473
職員預り金	6,943,262	0	6,943,262	0	6,943,262
賞与引当金	22,677,646	0	22,677,646	0	22,677,646
固定負債	449,000,652	0	449,000,652	0	449,000,652
設備資金借入金	447,176,184	0	447,176,184	0	447,176,184
リース債務	1,824,468	0	1,824,468	0	1,824,468
負債の部合計	544,012,431	325,139	544,337,570	0	544,337,570
基本金	544,260,909	0	544,260,909	0	544,260,909
国庫補助金等特別積立金	651,258,471	0	651,258,471	0	651,258,471
次期繰越活動増減差額	9,771,185	7,941,024	17,712,209	0	17,712,209
(うち当期活動増減差額)	△ 18,260,478	7,532,405	△ 10,728,073	0	△ 10,728,073
純資産の部合計	1,205,290,565	7,941,024	1,213,231,589	0	1,213,231,589
負債及び純資産の部合計	1,749,302,996	8,266,163	1,757,569,159	0	1,757,569,159