

※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	0	0	0	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	児童福祉事業収入	0	0	0	
	保育事業収入	153,697,241	153,719,241	-22,000	
	就労支援事業収入	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
	生活保護事業収入	0	0	0	
	医療事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	90,000	90,000	0	
	経常経費寄附金収入	138,388	148,388	-10,000	
	受取利息配当金収入	17,598	24,778	-7,180	
	その他の収入	3,061,324	3,078,304	-16,980	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	157,004,551	157,060,711	-56,160	
支出					
人件費支出	111,447,900	111,427,842	20,058		
事業費支出	15,192,256	14,812,365	379,891		
事務費支出	12,237,033	12,145,538	91,495		
就労支援事業支出	0	0	0		
授産事業支出	0	0	0		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	175,837	175,837	0		
その他の支出	1,545,520	1,541,800	3,720		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	140,598,546	140,103,382	495,164		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,406,005	16,957,329	-551,324		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,850,000	2,850,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	2,850,000	2,850,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,800,000	3,800,000	0	
	固定資産取得支出	9,309,390	9,309,384	6	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	13,109,390	13,109,384	6		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,259,390	-10,259,384	-6		
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	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	60,230	60,230	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	60,230	60,230	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	5,964,500	5,964,500	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	5,964,500	5,964,500	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,904,270	-5,904,270	0		
予備費支出(10)	242,345				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	793,675	-551,330		
前期末支払資金残高(12)	36,926,754	36,926,754	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	36,926,754	37,720,429	-551,330		

(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	収益				
	介護保険事業収益	0	0	0	
	老人福祉事業収益	0	0	0	
	児童福祉事業収益	0	0	0	
	保育事業収益	153,719,241	153,733,521	-14,280	
	就労支援事業収益	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
	生活保護事業収益	0	0	0	
	医療事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	148,388	915,000	-766,612	
	その他の収益	1,383,140	1,121,600	261,540	
	サービス活動収益計(1)	155,250,769	155,770,121	-519,352	
活動増減の部	費用				
	人件費	110,600,364	122,928,149	-12,327,785	
	事業費	14,812,365	15,524,302	-711,937	
	事務費	12,194,138	13,138,945	-944,807	
	就労支援事業費用	0	0	0	
	授産事業費用	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	10,649,643	9,759,772	889,871	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,245,665	-6,310,549	64,884	
	徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
	サービス活動費用計(2)	142,010,845	155,040,619	-13,029,774	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,239,924	729,502	12,510,422	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	90,000	100,000	-10,000	
	受取利息配当金収益	24,778	43,221	-18,443	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	1,695,164	1,683,240	11,924	
		サービス活動外収益計(4)	1,809,942	1,826,461	-16,519
	費用				
	支払利息	175,837	195,375	-19,538	
有価証券評価損	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0		
投資有価証券評価損	0	0	0		
投資有価証券売却損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	1,541,800	1,683,240	-141,440		
	サービス活動外費用計(5)	1,717,637	1,878,615	-160,978	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,305	-52,154	144,459	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,332,229	677,348	12,654,881	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,850,000	2,850,000	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	2,850,000	2,850,000	0
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	33,341	1	33,340
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額(整備分)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額(償還分)		2,850,000	2,850,000	0	
災害損失		0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	2,883,341	2,850,001	33,340		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-33,341	-1	-33,340		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,298,888	677,347	12,621,541		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	55,990,972	51,133,625	4,857,347	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,289,860	51,810,972	17,478,888	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	6,320,000	-6,320,000	
	その他の積立金積立額(16)	5,150,000	2,140,000	3,010,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,139,860	55,990,972	8,148,888		

貸借対照表
平成28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	45,544,577	39,778,498	5,766,079	流動負債	13,489,799	10,099,143	3,390,656
現金預金	34,472,165	28,866,683	5,605,482	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	7,629,048	2,742,945	4,886,103
事業未収金	145,300	70,000	75,300	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	10,166,916	9,936,604	230,312	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	3,800,000	3,800,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	116,500	30,199	86,301
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	30,000	30,000	0
前払金	711,596	856,611	-145,015	仮受金	0	0	0
前払費用	48,600	48,600	0	賞与引当金	1,914,251	3,495,999	-1,581,748
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	275,136,924	270,765,624	4,371,300	固定負債	38,240,300	41,396,800	-3,156,500
基本財産	156,601,774	163,392,035	-6,790,261	設備資金借入金	26,600,000	30,400,000	-3,800,000
土地	3,331,440	3,331,440	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	153,270,334	160,060,595	-6,790,261	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	11,640,300	10,996,800	643,500
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	118,535,150	107,373,589	11,161,561	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	3,052,306	3,331,491	-279,185				
構築物	2,933,468	3,473,382	-539,914				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	51,730,099	51,495,943	234,156
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	14,328,286	8,092,526	6,235,760	基本金	3,531,440	3,531,440	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	114,890,102	118,285,767	-3,395,665
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	86,390,000	81,240,000	5,150,000
権利	23,840	23,840	0	人件費積立金	10,500,000	10,500,000	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	36,000,000	36,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	4,950,000	4,950,000	0
投資有価証券	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	29,650,000	24,650,000	5,000,000
長期貸付金	0	0	0	建設積立金	5,290,000	5,140,000	150,000
退職給付引当資産	11,640,300	10,996,800	643,500	周年積立金	0	0	0
人件費積立資産	10,500,000	10,500,000	0	次期繰越活動増減差額	64,139,860	55,990,972	8,148,888
修繕積立資産	36,000,000	36,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	13,298,888	677,347	12,621,541
備品等購入積立資産	4,950,000	4,950,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	29,650,000	24,650,000	5,000,000				
建設積立資産	5,290,000	5,140,000	150,000				
周年積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	132,950	181,550	-48,600				
その他の固定資産	34,000	34,000	0				
				純資産の部合計	268,951,402	259,048,179	9,903,223
資産の部合計	320,681,501	310,544,122	10,137,379	負債及び純資産の部合計	320,681,501	310,544,122	10,137,379