

※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(B)-(A)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	5,681,900	5,632,841	-49,059	
	障害福祉サービス等事業収入	114,446,400	115,743,786	1,297,386	
	生活保護事業収入	0	0	0	
	医療事業収入	0	0	0	
	公益事業収入	2,674,110	3,277,854	603,744	
	借入金利息補助金収入	8,629	8,629	0	
	経常経費寄附金収入	182,350	168,700	-13,650	
	受取利息配当金収入	6,350	12,445	6,095	
	その他の収入	4,598,540	4,541,411	-57,129	
	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)	127,598,279	129,385,666	1,787,387	
	支出				
	人件費支出	77,321,400	81,105,836	-3,784,436	
事業費支出	10,335,440	9,430,401	905,039		
事務費支出	7,890,600	6,421,511	1,469,089		
就労支援事業支出	5,658,600	5,557,494	101,106		
授産事業支出	0	0	0		
利用者負担軽減額	395,000	416,720	-21,720		
支払利息支出	507,269	507,269	0		
その他の支出	2,087,540	1,910,700	176,840		
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)	104,195,849	105,349,931	-1,154,082		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,402,430	24,035,735	633,305		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,081,700	1,081,700	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)	1,081,700	1,081,700	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,181,700	5,181,700	0	
	固定資産取得支出	216,000	216,000	0	
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	660,000	660,000	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)	6,057,700	6,057,700	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,976,000	-4,976,000	0		
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	0	24,080	24,080	
	事業区分間繰入金収入	199,000	199,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	3,986,000	3,986,000	0	
	その他の活動収入計(7)	4,185,000	4,209,080	24,080	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,000,000	2,400,000	-1,400,000	
	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	29,691,739	30,782,874	-1,091,135	
事業区分間繰入金支出	199,000	199,000	0		
拠点区分間繰入金支出	3,986,000	3,986,000	0		
その他の活動支出計(8)	34,876,739	37,367,874	-2,491,135		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-30,691,739	-33,158,794	-2,467,055		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-12,265,309	-14,099,059	-1,833,750		
			0		
前期末支払資金残高(12)	57,313,812	56,909,990	-403,822		
当期末支払資金残高(11)+(12)	45,048,503	42,810,931	-2,237,572		

(注) 予備費支出△×××円は○×××支出に充当使用した額である。

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	5,632,841			5,632,841
	障害福祉サービス等事業収入	115,743,786			115,743,786
	生活保護事業収入	0			0
	医療事業収入	0			0
	公益事業収入	0	3,277,854		3,277,854
	借入金利息補助金収入	8,629			8,629
	経常経費寄附金収入	168,700			168,700
	受取利息配当金収入	11,952	493		12,445
	その他の収入	4,541,411			4,541,411
流動資産評価益等による資金増加額	0			0	
事業活動収入計(1)	126,107,319	3,278,347	0	129,385,666	
支出					
人件費支出	79,640,749	1,465,087		81,105,836	
事業費支出	9,184,659	245,742		9,430,401	
事務費支出	6,374,365	47,146		6,421,511	
就労支援事業支出	5,557,494			5,557,494	
授産事業支出	0			0	
利用者負担軽減額	416,720			416,720	
支払利息支出	507,269			507,269	
その他の支出	1,910,700			1,910,700	
流動資産評価損等による資金減少額	0			0	
事業活動支出計(2)	103,591,956	1,757,975	0	105,349,931	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,515,363	1,520,372	0	24,035,735	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,081,700			1,081,700
	施設整備等寄附金収入	0			0
	設備資金借入金収入	0			0
	固定資産売却収入	0			0
	その他の施設整備等による収入	0			0
	施設整備等収入計(4)	1,081,700	0	0	1,081,700
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,181,700			5,181,700
	固定資産取得支出	216,000	0		216,000
固定資産除却・廃棄支出	0			0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	660,000			660,000	
その他の施設整備等による支出	0			0	
施設整備等支出計(5)	6,057,700	0	0	6,057,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,976,000	0	0	-4,976,000	
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	0			0
	長期運営資金借入金収入	0			0
	長期貸付金回収収入	0			0
	投資有価証券売却収入	0			0
	積立資産取崩収入	24,080			24,080
	事業区分間繰入金収入	199,000			199,000
	拠点区分間繰入金収入	3,986,000			3,986,000
	その他の活動収入計(7)	4,209,080	0	0	4,209,080
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	2,400,000			2,400,000	
長期貸付金支出	0			0	
投資有価証券取得支出	0			0	
積立資産支出	30,968,886	-186,012		30,782,874	
事業区分間繰入金支出	199,000			199,000	
拠点区分間繰入金支出	3,986,000			3,986,000	
その他の活動支出計(8)	37,553,886	-186,012	0	37,367,874	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-33,344,806	186,012	0	-33,158,794	
予備費支出(10)	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-15,805,443	1,706,384	0	-14,099,059	
前期末支払資金残高(11)	54,705,876	2,204,114	0	56,909,990	
当期末支払資金残高(10)+(11)	38,900,433	3,910,498	0	42,810,931	

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	就労支援事業収益	5,632,841	5,556,269	76,572
		障害福祉サービス等事業収益	115,743,786	101,566,378	14,177,408
		生活保護事業収益	0	0	0
		医療事業収益	0	0	0
		公共事業収益	3,277,854	1,989,431	1,288,423
		経常経費寄附金収益	168,700	134,000	34,700
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	124,823,181	109,246,078	15,577,103
	費用	人件費	81,963,476	69,209,910	12,753,566
		事業費	9,430,401	9,010,352	420,049
事務費		6,421,511	7,394,234	-972,723	
就労支援事業費用		5,571,743	5,912,767	-341,024	
利用者負担軽減額		416,720	0	416,720	
減価償却費		11,253,205	10,992,669	260,536	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-5,663,101	-5,663,101	0	
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)	109,393,955	96,856,831	12,537,124		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,429,226	12,389,247	3,039,979		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	8,629	12,980	-4,351
		受取利息配当金収益	12,445	9,449	2,996
		その他のサービス活動外収益	4,541,411	2,417,976	2,123,435
	サービス活動外収益計(4)	4,562,485	2,440,405	2,122,080	
	費用	支払利息	507,269	551,166	-43,897
		その他のサービス活動外費用	1,910,700	1,934,670	-23,970
サービス活動外費用計(5)	2,417,969	2,485,836	-67,867		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,144,516	-45,431	2,189,947		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,573,742	12,343,816	5,229,926		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,081,700	1,081,700	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
		事業区分間繰入金収益	199,000	0	199,000
		拠点区分間繰入金収益	3,986,000	2,855,000	1,131,000
		その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	5,266,700	3,936,700	1,330,000	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	572,043	-572,043
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
事業区分間繰入金費用		199,000	0	199,000	
拠点区分間繰入金費用	3,986,000	2,855,000	1,131,000		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	4,185,000	3,427,043	757,957		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,081,700	509,657	572,043		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,655,442	12,853,473	5,801,969		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,654,444	21,050,971	10,603,473	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	50,309,886	33,904,444	16,405,442	
	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)	28,555,000	2,250,000	26,305,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,754,886	31,654,444	-9,899,558	

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	5,632,841	0		5,632,841
		障害福祉サービス等事業収益	115,743,786	0		115,743,786
		生活保護事業収益	0	0		0
		医療事業収益	0	0		0
		公共事業収益	0	3,277,854		3,277,854
		経常経費寄附金収益	168,700	0		168,700
		その他の収益	0	0		0
	サービス活動収益計(1)		121,545,327	3,277,854	0	124,823,181
	費用	人件費	80,498,389	1,465,087		81,963,476
		事業費	9,184,659	245,742		9,430,401
		事務費	6,374,365	47,146		6,421,511
		就労支援事業費用	5,571,743	0		5,571,743
		授産事業費用	0	0		0
		利用者負担軽減額	416,720	0		416,720
減価償却費		11,253,205	0		11,253,205	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-5,663,101	0		-5,663,101	
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)		107,635,980	1,757,975	0	109,393,955	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,909,347	1,519,879	0	15,429,226	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	8,629			8,629
		受取利息配当金収益	11,952	493		12,445
		その他のサービス活動外収益	4,541,411	0		4,541,411
	サービス活動外収益計(4)		4,561,992	493	0	4,562,485
	費用	支払利息	507,269	0		507,269
その他のサービス活動外費用		1,910,700	0		1,910,700	
サービス活動外費用計(5)		2,417,969	0	0	2,417,969	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,144,023	493	0	2,144,516	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,053,370	1,520,372	0	17,573,742	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,081,700	0		1,081,700
		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
		事業区分間繰入金収益	199,000	0		199,000
		拠点区分間繰入金収益	3,986,000	0		3,986,000
		その他の特別収益	0	0		0
		特別収益計(8)		5,266,700	0	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	0	0		0
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0		0	
事業区分間繰入金費用		0	199,000		199,000	
拠点区分間繰入金費用	3,986,000	0		3,986,000		
その他の特別損失	0	0		0		
特別費用計(9)		3,986,000	199,000	0	4,185,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,280,700	-199,000	0	1,081,700	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,334,070	1,321,372	0	18,655,442	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		29,264,318	2,390,126		31,654,444
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		46,598,388	3,711,498	0	50,309,886
	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)		28,555,000	0		28,555,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)		18,043,388	3,711,498	0	21,754,886	

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	54,534,672	66,491,328	-11,956,656	流動負債	11,723,741	9,881,338	1,842,403
現金預金	31,713,622	48,167,079	-16,453,457	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	937,832	9,402,612	-8,464,780
事業未収金	507,159	17,254,284	-16,747,125	その他の未払金	10,783,593	394,216	10,389,377
未収金	21,826,654	79,297	21,747,357	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	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	0	0	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	2,316	84,510	-82,194
仕掛品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	293,237	628,668	-335,431	前受収益	0	0	0
前払金	194,000	362,000	-168,000	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
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	191,743,725	171,937,685	19,806,040	固定負債	51,844,220	58,880,280	-7,036,060
基本財産	129,715,816	136,779,206	-7,063,390	設備資金借入金	40,181,700	45,363,400	-5,181,700
土地	6,036,687	6,036,687	0	長期運営資金借入金	4,800,000	7,200,000	-2,400,000
建物	123,679,129	130,742,519	-7,063,390	リース債務	1,430,000	2,090,000	-660,000
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	5,432,520	4,226,880	1,205,640
その他の固定資産	62,027,909	35,158,479	26,869,430	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	1	8	-7	その他の固定負債	0	0	0
構築物	9,559,015	10,701,368	-1,142,353				
機械及び装置	1,822,891	2,086,440	-263,549	負債の部合計	63,567,961	68,761,618	-5,193,657
車輛運搬具	2,599,934	4,709,296	-2,109,362	純資産の部			
器具及び備品	1,350,872	1,584,711	-233,839	基本金	32,783,000	32,783,000	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	93,467,550	99,379,951	-5,912,401
有形リース資産	1,320,000	1,980,000	-660,000	その他の積立金	34,705,000	6,150,000	28,555,000
権利	0	0	0	建替積立金	34,705,000	6,150,000	28,555,000
ソフトウェア	194,400	22,654	171,746	次期繰越活動増減差額	21,754,886	31,654,444	-9,899,558
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	18,655,442	12,853,473	5,801,969
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0	純資産の部合計	182,710,436	169,967,395	12,743,041
退職給付引当資産	5,432,520	4,226,880	1,205,640	負債及び純資産の部合計	246,278,397	238,729,013	7,549,384
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	5,043,276	3,697,122	1,346,154				
建替積立金預金	34,705,000	6,150,000	28,555,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
資産の部合計	246,278,397	238,429,013	7,849,384				

貸借対照表内訳表
平成28年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計
流動資産	50,665,455	3,869,217	0	54,534,672
現金預金	28,250,209	3,463,413		31,713,622
事業未収金	507,159	0		507,159
未収金	21,432,850	393,804		21,826,654
立替金	293,237	0		293,237
前払金	182,000	12,000		194,000
固定資産	191,743,725	0	0	191,743,725
基本財産	129,715,816	0	0	129,715,816
土地	6,036,687	0		6,036,687
建物	123,679,129	0		123,679,129
その他の固定資産	62,027,909	0	0	62,027,909
土地	0	0		0
建物	1	0		1
構築物	9,559,015	0		9,559,015
機械及び装置	1,822,891	0		1,822,891
車輛運搬具	2,599,934	0		2,599,934
器具及び備品	1,350,872	0		1,350,872
有形リース資産	1,320,000	0		1,320,000
ソフトウェア	194,400	0		194,400
退職給付引当資産	5,432,520	0		5,432,520
長期預り金積立資産	0	0		0
その他の固定資産	5,043,276	0		5,043,276
建替積立金預金	34,705,000	0		34,705,000
資産の部合計	242,409,180	3,869,217	0	246,278,397
流動負債	11,567,722	156,019	0	11,723,741
短期運営資金借入金	0	0		0
事業未払金	937,832	0		937,832
その他の未払金	10,627,574	156,019		10,783,593
預り金	2,316	0		2,316
固定負債	51,844,220	0	0	51,844,220
設備資金借入金	40,181,700	0		40,181,700
長期運営資金借入金	4,800,000	0		4,800,000
リース債務	1,430,000	0		1,430,000
退職給付引当金	5,432,520	0		5,432,520
負債の部合計	63,411,942	156,019	0	63,567,961
基本金	32,783,000	0		32,783,000
国庫補助金等特別積立金	93,467,550	0		93,467,550
その他の積立金	34,705,000	0		34,705,000
建替積立金	34,705,000	0		34,705,000
次期繰越活動増減差額	18,043,388	3,711,498		21,754,886
(うち当期活動増減差額)	17,334,070	1,321,372		18,655,442
純資産の部合計	178,998,938	3,711,498	0	182,710,436
負債及び純資産の部合計	242,410,880	3,867,517	0	246,278,397