

※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	658,000,000	644,490,782	13,509,218	
		その他の事業収益	41,700,000	41,865,182	△ 165,182	
		借入金利息補助金収入	313,200	313,200	0	
		経常経費寄附金収入	2,000,000	2,379,000	△ 379,000	
		受取利息配当金収入	20,000	5,806	14,194	
		その他の収入	10,600,000	10,474,944	125,056	
		事業活動収入計(1)	712,633,200	699,528,914	13,104,286	
	支出	人件費支出	488,477,000	492,014,620	△ 3,537,620	
		事業費支出	130,212,000	134,131,715	△ 3,919,715	
		事務費支出	48,300,000	48,646,608	△ 346,608	
支払利息支出		20,569,313	20,583,316	△ 14,003		
その他の支出		650,000	693,780	△ 43,780		
事業活動支出計(2)	688,208,313	696,070,039	△ 7,861,726			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,424,887	3,458,875	20,966,012		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	11,064,500	11,064,500	0	
		設備資金借入金収入	0	5,000,000	△ 5,000,000	
		施設整備等収入計(4)	11,064,500	16,064,500	△ 5,000,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	57,939,000	58,023,000	△ 84,000	
		固定資産取得支出	6,050,000	6,072,363	△ 22,363	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	920,000	924,686	△ 4,686	
その他の施設整備等による支出	0	460,000	△ 460,000			
施設整備等支出計(5)	64,909,000	65,480,049	△ 571,049			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 53,844,500	△ 49,415,549	△ 4,428,951		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	210,000,000	240,000,000	△ 30,000,000	
		その他の活動収入計(7)	210,000,000	240,000,000	30,000,000	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	203,000,000	204,443,000	△ 1,443,000	
		積立資産支出	4,300,000	4,373,400	△ 73,400	
	その他の活動支出計(8)	207,300,000	208,816,400	△ 1,516,400		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,700,000	31,183,600	△ 28,483,600		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 26,719,613	△ 14,773,074	△ 11,946,539		
前期末支払資金残高(12)		80,051,861	80,051,861	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		53,332,248	65,278,787	△ 11,946,539		

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	644,490,782	0	644,490,782
		その他の事業収益	41,865,182	0	41,865,182
		経常経費寄附金収益	2,379,000	0	2,379,000
		その他の収益	7,102,563	0	7,102,563
		サービス活動収益計(1)	695,837,527	0	695,837,527
	費用	人件費	496,388,380	0	496,388,380
		事業費	133,948,115	0	133,948,115
		事務費	48,646,608	0	48,646,608
		減価償却費	71,763,321	0	71,763,321
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 32,355,321	0	△ 32,355,321
サービス活動費用計(2)	718,391,103	0	718,391,103		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 22,553,576	0	△ 22,553,576		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	313,200	0	313,200
		受取利息配当金収益	5,806	0	5,806
		その他のサービス活動外収益	3,372,741	0	3,372,741
		サービス活動外収益計(4)	3,691,747	0	3,691,747
	費用	支払利息	20,616,688	0	20,616,688
		サービス活動外費用計(5)	20,616,688	0	20,616,688
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 16,924,941	0	△ 16,924,941		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 39,478,517	0	△ 39,478,517		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,064,500	0	11,064,500
		特別収益計(8)	11,064,500	0	11,064,500
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	11,064,500	0	11,064,500
		特別費用計(9)	11,064,500	0	11,064,500
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 39,478,517	0	△ 39,478,517		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	140,219,268	0	140,219,268	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	100,740,751	0	100,740,751	
	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)	100,740,751	0	100,740,751	

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	136,633,281	0	136,633,281	流動負債	71,354,494	0	71,354,494
現金預金	15,976,437	0	15,976,437	短期運営資金借入金	14,000,000	0	14,000,000
有価証券	10,000	0	10,000	事業未払金	34,395,051	0	34,395,051
事業未収金	112,015,864	0	112,015,864	役員等短期借入金	16,300,000	0	16,300,000
貯蔵品	1,970,316	0	1,970,316	預り金	6,659,443	0	6,659,443
給食用材料	1,953,500	0	1,953,500				
立替金	212,480	0	212,480				
前払金	4,494,684	0	4,494,684				
固定資産	1,674,182,640	0	1,674,182,640	固定負債	796,428,264	0	796,428,264
基本財産	1,302,690,629	0	1,302,690,629	設備資金借入金	501,187,000	0	501,187,000
土地	315,268,417	0	315,268,417	長期運営資金借入金	243,605,000	0	243,605,000
建物	987,422,212	0	987,422,212	リース債務	8,924,574	0	8,924,574
				退職給付引当金	34,177,550	0	34,177,550
その他の固定資産	371,492,011	0	371,492,011	長期未払金	8,534,140	0	8,534,140
土地	103,247,753	0	103,247,753				
建物	157,764,170	0	157,764,170	負債の部合計	867,782,758	0	867,782,758
構築物	21,943,762	0	21,943,762	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	4,011,840	0	4,011,840	基本金	186,928,500	0	186,928,500
器具及び備品	40,011,448	0	40,011,448	国庫補助金等特別積立金	655,363,912	0	655,363,912
有形リース資産	8,182,133	0	8,182,133	次期繰越活動増減差額	100,740,751	0	100,740,751
権利	460,000	0	460,000	(うち当期活動増減差額)	△ 39,478,517	0	△ 39,478,517
ソフトウェア	947,831	0	947,831				
無形リース資産	745,524	0	745,524				
退職給付引当資産	34,177,550	0	34,177,550	純資産の部合計	943,033,163	0	943,033,163
資産の部合計	1,810,815,921	0	1,810,815,921	負債及び純資産の部合計	1,810,815,921	0	1,810,815,921

下川入陸合ホーム 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	136,633,281	0	136,633,281	流動負債	71,354,494	0	71,354,494
現金預金	15,976,437	0	15,976,437	短期運営資金借入金	14,000,000	0	14,000,000
有価証券	10,000	0	10,000	事業未払金	34,395,051	0	34,395,051
事業未収金	112,015,864	0	112,015,864	役員等短期借入金	16,300,000	0	16,300,000
貯蔵品	1,970,316	0	1,970,316	預り金	6,659,443	0	6,659,443
給食用材料	1,953,500	0	1,953,500				
立替金	212,480	0	212,480				
前払金	4,494,684	0	4,494,684				
固定資産	1,674,182,640	0	1,674,182,640	固定負債	796,428,264	0	796,428,264
基本財産	1,302,690,629	0	1,302,690,629	設備資金借入金	501,187,000	0	501,187,000
土地	315,268,417	0	315,268,417	長期運営資金借入金	243,605,000	0	243,605,000
建物	987,422,212	0	98,742,212	リース債務	8,924,574	0	8,924,574
その他の固定資産	371,492,011	0	371,492,011	退職給付引当金	34,177,550	0	34,177,550
土地	103,247,753	0	103,247,753	長期未払金	8,534,140	0	8,534,140
建物	157,764,170	0	157,746,170				
構築物	21,943,762	0	21,943,762	負債の部合計	867,782,758	0	867,782,758
車輛運搬具	4,011,840	0	4,011,840	純 資 産 の 部			
器具及び備品	40,011,448	0	40,011,448	基本金	186,928,500	0	186,928,500
有形リース資産	8,182,133	0	8,182,133	国庫補助金等特別積立金	655,363,912	0	655,363,912
権利	460,000	0	460,000	次期繰越活動増減差額	100,740,751	0	100,740,751
ソフトウェア	947,831	0	947,831	(うち当期活動増減差額)	△ 39,478,517	0	△ 39,478,517
無形リース資産	745,524	0	745,524				
退職給付引当資産	34,177,550	0	34,177,550	純資産の部合計	943,033,163	0	943,033,163
資産の部合計	1,810,815,921	0	1,810,815,921	負債及び純資産の部合計	1,810,815,921	0	1,810,815,921