

※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26年4月1日 (至) 平成27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	
	老人福祉事業収入			0	
	児童福祉事業収入			0	
	保育事業収入			0	
	就労支援事業収入	64,800,000	66,160,617	-1,360,617	
	自立支援費収入	93,000,000	93,817,140	-817,140	
	利用者負担金収入	3,800,000	3,607,200	192,800	
	医療事業収入			0	
	事業収入			0	
	雑収入	3,300,000	3,419,912	-119,912	
	借入金利息補助金収入			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入	15,000	27,010	-12,010	
	その他の収入			0	
	流動資産評価益等による資金増加額			0	
	事業活動収入計(1)	164,915,000	167,031,879	-2,116,879	
	支出				
	人件費支出	65,742,000	65,540,054	201,946	
事業費支出	15,110,000	14,087,330	1,022,670		
事務費支出	14,950,000	13,135,520	1,814,480		
就労支援事業支出	62,875,000	60,254,158	2,620,842		
授産事業支出			0		
支出			0		
利用者負担軽減額			0		
支払利息支出			0		
その他の支出			0		
流動資産評価損等による資金減少額			0		
事業活動支出計(2)	158,677,000	153,017,062	5,659,938		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,238,000	14,014,817	-7,776,817		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入			0	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
施設整備等収入計(4)			0		
支出					
設備資金借入金元金償還支出			0		
固定資産取得支出	3,800,000	3,682,778	117,222		
固定資産除却・廃棄支出			0		
ファイナンス・リース債務の返済支出			0		
その他の施設整備等による支出			0		
施設整備等支出計(5)	3,800,000	3,682,778	117,222		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,800,000	-3,682,778	-117,222		
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	
	長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入			0	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計(7)			0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出			0	
長期貸付金支出			0		
投資有価証券取得支出			0		
積立資産支出			0		
その他の活動による支出			0		
その他の活動支出計(8)			0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			0		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,438,000	10,332,039	-7,894,039		
前期末支払資金残高(12)	88,699,312	91,055,649	-2,356,337		
当期末支払資金残高(11)+(12)	91,137,312	101,387,688	-10,250,376		

(注) 予備費支出△×××円は〇〇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	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			0		0		
		老人福祉事業収入			0		0		
		児童福祉事業収入			0		0		
		保育事業収入			0		0		
		就労支援事業収入	66,160,617			66,160,617		66,160,617	
		自立支援費収入	93,817,140			93,817,140		93,817,140	
		利用者負担金収入	3,607,200			3,607,200		3,607,200	
		医療事業収入			0			0	
		事業収入			0			0	
		雑収入	3,419,912			3,419,912		3,419,912	
		借入金利息補助金収入			0			0	
		経常経費寄附金収入			0			0	
		受取利息配当金収入	27,010			27,010		27,010	
		その他の収入			0			0	
		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)	167,031,879			167,031,879		167,031,879	
		事業活動による収支	支出	人件費支出	65,540,054		65,540,054		65,540,054
				事業費支出	14,087,330		14,087,330		14,087,330
				事務費支出	13,135,520		13,135,520		13,135,520
就労支援事業支出	60,254,158				60,254,158		60,254,158		
授産事業支出					0		0		
支出					0		0		
利用者負担軽減額					0		0		
支払利息支出					0		0		
その他の支出					0		0		
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)	153,017,062					153,017,062		153,017,062	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,014,817			14,014,817		14,014,817			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			0		0		
		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)			0		0			
	施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出			0		0	
固定資産取得支出			3,682,778		3,682,778		3,682,778		
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					0		0		
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)	3,682,778			3,682,778		3,682,778			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,682,778			-3,682,778		-3,682,778			
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			0		0		
		事業区分間長期借入金収入			0		0		
		事業区分間長期貸付金回収収入			0		0		
		事業区分間繰入金収入			0		0		
	その他の活動による収入			0		0			
	その他の活動収入計(7)			0		0			
	その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			0		0	
			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			0		0	
事業区分間長期貸付金支出					0		0		
事業区分間長期借入金返済支出					0		0		
事業区分間繰入金支出			0		0				
その他の活動による支出			0		0				
その他の活動支出計(8)			0		0				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			0		0				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,332,039			10,332,039		10,332,039			
				0		0			
前期末支払資金残高(11)	91,055,649			91,055,649		91,055,649			
当期末支払資金残高(10)+(11)	101,387,688			101,387,688		101,387,688			

事業活動計算書
(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年4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			0
	老人福祉事業収益			0
	児童福祉事業収益			0
	保育事業収益			0
	就労支援事業収益	66,160,617	67,400,217	-1,239,600
	自立支援費収入	93,817,140	91,021,410	2,795,730
	利用者負担金収入	3,607,200	3,567,000	40,200
	寄附金収入	0	21,000	-21,000
	事業収益			0
	雑収入	1,425,900	2,610,642	-1,184,742
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,091,124	4,091,124	0
	その他の収益			0
	サービス活動収益計(1)	169,101,981	168,711,393	390,588
費用				
人件費	63,546,042	58,955,916	4,590,126	
事業費	14,087,330	13,195,661	891,669	
事務費	13,135,520	18,397,098	-5,261,578	
就労支援事業費用	60,254,158	47,905,479	12,348,679	
授産事業費用			0	
費用			0	
利用者負担軽減額			0	
減価償却費	11,042,999	11,432,479	-389,480	
国庫補助金等特別積立金取崩額			0	
徴収不能額			0	
徴収不能引当金繰入			0	
その他の費用			0	
サービス活動費用計(2)	162,066,049	149,886,633	12,179,416	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,035,932	18,824,760	-11,788,828	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			0
	受取利息配当金収益	27,010	16,103	10,907
	会計単位間繰入金収入	0	500,000	-500,000
	経理区分間繰入金収入	0	6,931,364	-6,931,364
	投資有価証券評価益			0
	投資有価証券売却益			0
	その他のサービス活動外収益			0
	サービス活動外収益計(4)	27,010	7,447,467	-7,420,457
	費用			
支払利息			0	
有価証券評価損			0	
有価証券売却損			0	
投資有価証券評価損			0	
投資有価証券売却損			0	
会計単位間繰入金支出		500,000	-500,000	
サービス活動外費用計(5)	0	500,000	-500,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,010	6,947,467	-6,920,457	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,062,942	25,772,227	-18,709,285	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			0
	施設整備等寄附金収益			0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0
	固定資産受贈額			0
	固定資産売却益			0
	その他の特別収益			0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額			0
資産評価損			0	
固定資産売却損・処分損	977,473	556,886	420,587	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
国庫補助金等特別積立金積立額			0	
災害損失			0	
その他の特別損失			0	
特別費用計(9)	977,473	556,886	420,587	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-977,473	-556,886	-420,587	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,085,469	25,215,341	-19,129,872	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	118,698,296	101,482,955	17,215,341
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	124,783,765	126,698,296	-1,914,531
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)		8,000,000	-8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	124,783,765	118,698,296	6,085,469

事業活動内訳表

(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	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			0		0		
		老人福祉事業収益			0		0		
		児童福祉事業収益			0		0		
		保育事業収益			0		0		
		就労支援事業収益	66,160,617			66,160,617		66,160,617	
		自立支援費収入	93,817,140			93,817,140		93,817,140	
		利用者負担金収入	3,607,200			3,607,200		3,607,200	
		寄附金収入				0		0	
		事業収益				0		0	
		雑収入	1,425,900			1,425,900		1,425,900	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	4,091,124			4,091,124		4,091,124	
		その他の収益				0		0	
		サービス活動収益計(1)		169,101,981			169,101,981		169,101,981
		サービス活動増減の部	費用	人件費	63,546,042			63,546,042	
事業費	14,087,330					14,087,330		14,087,330	
事務費	13,135,520					13,135,520		13,135,520	
就労支援事業費用	60,254,158					60,254,158		60,254,158	
授産事業費用						0		0	
費用						0		0	
利用者負担軽減額						0		0	
減価償却費	11,042,999					11,042,999		11,042,999	
国庫補助金等特別積立金取崩額						0		0	
徴収不能額						0		0	
徴収不能引当金繰入						0		0	
その他の費用						0		0	
サービス活動費用計(2)				162,066,049			162,066,049		162,066,049
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)				7,035,932			7,035,932		7,035,932
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			0		0		
		受取利息配当金収益	27,010			27,010		27,010	
		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	
		投資有価証券売却益				0		0	
		その他のサービス活動外収益				0		0	
	サービス活動外収益計(4)		27,010			27,010		27,010	
	費用	支払利息				0		0	
		有価証券評価損				0		0	
有価証券売却損					0		0		
投資有価証券評価損					0		0		
投資有価証券売却損				0		0			
その他のサービス活動外費用				0		0			
サービス活動外費用計(5)					0		0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		27,010			27,010		27,010		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,062,942			7,062,942		7,062,942		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			0		0		
		施設整備等寄附金収益			0		0		
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0		0		
		固定資産受贈額			0		0		
		固定資産売却益			0		0		
		事業区分間繰入金収益			0		0		
		事業区分間固定資産移管収益			0		0		
		その他の特別収益			0		0		
	特別収益計(8)					0		0	
	費用	基本金組入額				0		0	
資産評価損					0		0		
固定資産売却損・処分損		977,473			977,473		977,473		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					0		0		
国庫補助金等特別積立金積立額					0		0		
災害損失					0		0		
事業区分間繰入金費用				0		0			
事業区分間固定資産移管費用				0		0			
その他の特別損失				0		0			
特別費用計(9)		977,473			977,473		977,473		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-977,473			-977,473		-977,473		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,085,469			6,085,469		6,085,469		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	118,698,296			118,698,296		118,698,296		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	124,783,765			124,783,765		124,783,765		
	基本金取崩額(14)				0		0		
	その他の積立金取崩額(15)				0		0		
	その他の積立金積立額(16)				0		0		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	124,783,765			124,783,765		124,783,765		

貸借対照表
平成27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	108,869,843	100,545,932	8,323,911	流動負債	7,482,155	9,490,283	-2,008,128
現金預金	83,085,068	74,483,570	8,601,498	短期運営資金借入金			0
有価証券	1,000		1,000	事業未払金			0
事業未収金			0	その他の未払金			0
未収金	22,397,313	21,498,532	898,781	未払金	6,994,983	8,928,860	-1,933,877
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金	487,172	561,423	-74,251
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金	364,600	299,112	65,488	仮受金			0
前払費用			0	賞与引当金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
			0				0
固定資産	171,178,912	180,614,904	-9,435,992	固定負債	997,634	2,095,932	-1,098,298
基本財産	69,123,070	70,848,257	-1,725,187	設備資金借入金			0
土地	16,090,000	16,090,000	0	長期運営資金借入金			0
建物	53,033,070	54,758,257	-1,725,187	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	997,634	2,095,932	-1,098,298
			0	長期未払金			0
その他の固定資産	102,055,842	109,766,647	-7,710,805	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物	2,277,392	2,532,014	-254,622				0
構築物	1,873,363	1,821,227	52,136				0
機械及び装置	31,183,945	34,161,695	-2,977,750	負債の部合計	8,479,789	11,586,215	-3,106,426
車輛運搬具	13,952,011	16,741,079	-2,789,068	純資産の部			
器具及び備品	3,261,954	3,787,657	-525,703	基本金	50,855,662	50,855,662	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	47,886,804	51,977,928	-4,091,124
有形リース資産			0	その他の積立金	48,042,735	48,042,735	0
権利	149,968	149,968	0	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
ソフトウェア	210,000	336,000	-126,000	修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	0
無形リース資産			0	備品等購入積立金	3,500,000	3,500,000	0
投資有価証券			0	工賃変動積立金	1,500,000	1,500,000	0
長期貸付金			0	施設設備等整備積立金	7,870,000	7,870,000	0
退職給付引当資産			0	作業開発積立金	6,500,000	6,500,000	0
長期預り金積立資産			0	作業機械等購入積立金	5,960,400	5,960,400	0
移行時特別積立預金	10,644,000	10,644,000	0	作業機械修繕積立金	4,068,335	4,068,335	0
繰越特定預金	29,398,735	29,398,735	0	移行時特別積立金	10,644,000	10,644,000	0
その他の積立預金	8,000,000	8,000,000	0	次期繰越活動増減差額	124,783,765	118,698,296	6,085,469
その他の固定資産	1,104,474	2,194,272	-1,089,798	(うち当期活動増減差額)	6,085,469	25,215,341	-19,129,872
			0				0
			0	純資産の部合計	271,568,966	269,574,621	1,994,345
資産の部合計	280,048,755	281,160,836	-1,112,081	負債及び純資産の部合計	280,048,755	281,160,836	-1,112,081

貸借対照表内訳表

平成26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	内部取引消去	法人合計
流動資産	108,869,843			108,869,843		108,869,843
現金預金	83,085,068			83,085,068		83,085,068
有価証券	1,000			1,000		1,000
事業未収金				0		0
未収金	22,397,313			22,397,313		22,397,313
未収補助金				0		0
未収収益				0		0
受取手形				0		0
貯蔵品				0		0
医薬品				0		0
診療・療養費等材料				0		0
給食用材料				0		0
商品・製品				0		0
仕掛品				0		0
原材料				0		0
立替金				0		0
前払金	364,600			364,600		364,600
前払費用				0		0
1年以内回収予定長期貸付金				0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				0		0
短期貸付金				0		0
事業区分間貸付金				0		0
仮払金				0		0
その他の流動資産				0		0
徴収不能引当金				0		0
固定資産	171,178,912			171,178,912		171,178,912
基本財産	69,123,070			69,123,070		69,123,070
土地	16,090,000			16,090,000		16,090,000
建物	53,033,070			53,033,070		53,033,070
定期預金				0		0
投資有価証券				0		0
その他の固定資産	102,055,842			102,055,842		102,055,842
土地				0		0
建物	2,277,392			2,277,392		2,277,392
構築物	1,873,363			1,873,363		1,873,363
機械及び装置	31,183,945			31,183,945		31,183,945
車輛運搬具	13,952,011			13,952,011		13,952,011
器具及び備品	3,261,954			3,261,954		3,261,954
建設仮勘定				0		0
有形リース資産				0		0
権利	149,968			149,968		149,968
ソフトウェア	210,000			210,000		210,000
無形リース資産				0		0
投資有価証券				0		0
長期貸付金				0		0
事業区分間長期貸付金				0		0
退職給付引当資産				0		0
長期預り金積立資産				0		0
移行時特別積立預金	10,644,000			10,644,000		10,644,000
繰越特定預金	29,398,735			29,398,735		29,398,735
その他の積立預金	8,000,000			8,000,000		8,000,000
その他の固定資産	1,104,474			1,104,474		1,104,474
資産の部合計	280,048,755			280,048,755		280,048,755
流動負債	7,482,155			7,482,155		7,482,155
短期運営資金借入金				0		0
事業未払金				0		0
その他の未払金				0		0
未払金	6,994,983			6,994,983		6,994,983
役員等短期借入金				0		0
1年以内返済予定設備資金借入金				0		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金				0		0
1年以内返済予定リース債務				0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金				0		0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金				0		0
1年以内支払予定長期未払金				0		0
未払費用				0		0
預り金	487,172			487,172		487,172
職員預り金				0		0
前受金				0		0
前受収益				0		0
事業区分間借入金				0		0
仮受金				0		0
賞与引当金				0		0
その他の流動負債				0		0
固定負債	997,634			997,634		997,634
設備資金借入金				0		0
長期運営資金借入金				0		0
リース債務				0		0
役員等長期借入金				0		0
事業区分間長期借入金				0		0
退職給付引当金	997,634			997,634		997,634
長期未払金				0		0
長期預り金				0		0
その他の固定負債				0		0
負債の部合計	8,479,789			8,479,789		8,479,789
基本金	50,855,662			50,855,662		50,855,662
国庫補助金等特別積立金	47,886,804			47,886,804		47,886,804
その他の積立金	48,042,735			48,042,735		48,042,735
人件費積立金	4,000,000			4,000,000		4,000,000
修繕費積立金	4,000,000			4,000,000		4,000,000
備品等購入積立金	3,500,000			3,500,000		3,500,000
工賃変動積立金	1,500,000			1,500,000		1,500,000
施設設備等整備積立金	7,870,000			7,870,000		7,870,000
作業開発積立金	6,500,000			6,500,000		6,500,000
作業機械等購入積立金	5,960,400			5,960,400		5,960,400
作業機械修繕積立金	4,068,335			4,068,335		4,068,335
移行時特別積立金	10,644,000			10,644,000		10,644,000
次期繰越活動増減差額	124,783,765			124,783,765		124,783,765
(うち当期活動増減差額)	6,085,469			6,085,469		6,085,469
純資産の部合計	271,568,966			271,568,966		271,568,966
負債及び純資産の部合計	280,048,755			280,048,755		280,048,755