

※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	就労支援事業収入	41,100,000	34,275,032	6,824,968		
		障害福祉サービス等事業収入	180,580,000	182,005,874	-1,425,874		
		その他の事業収入	7,700,000	4,571,822	3,128,178		
		経常経費寄附金収入		50,000	-50,000		
		受取利息配当金収入	1,000	13,034	-12,034		
		その他の収入	1,200,000	961,758	238,242		
	事業活動収入計(1)		230,581,000	221,877,520	8,703,480		
	支出	人件費支出	119,089,000	100,873,044	18,215,956		
		事業費支出	21,760,000	20,278,213	1,481,787		
		事務費支出	14,815,000	13,331,086	1,483,914		
就労支援事業支出		56,270,000	43,964,004	12,305,996			
その他の支出		500,000	238,640	261,360			
事業活動支出計(2)		212,434,000	178,684,987	33,749,013			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,147,000	43,192,533	-25,045,533			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	170,110,000	-170,110,000		
		施設整備等収入計(4)		0	170,110,000	-170,110,000	
	支出	固定資産取得支出	17,400,000	16,668,792	731,208		
		施設整備等支出計(5)		17,400,000	16,668,792	731,208	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-17,400,000	153,441,208	-170,841,208	
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	
		その他の活動による支出	200,000	180,000	20,000		
	支出	その他の活動による支出				0	
		その他の活動支出計(8)		200,000	180,000	20,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-200,000	-180,000	-20,000	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		547,000	196,453,741	-195,906,741			
前期末支払資金残高(12)		46,251,036	46,251,036	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)		46,798,036	242,704,777	-195,906,741			

ぶろぼの拠点区分 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
収入	就労支援事業収入	41,100,000	34,275,032	6,824,968	
	売上高	200,000	0	200,000	
	売上高	40,900,000	34,275,032	6,624,968	
	障害福祉サービス等事業収入	180,580,000	182,005,874	-1,425,874	
	自立支援給付費収入	170,960,000	169,365,126	1,594,874	
	訓練等給付費収入	168,960,000	168,091,708	868,292	
	特別地域相談支援給付費収入	2,000,000	1,273,418	726,582	
	障害児施設給付費収入		743,956	-743,956	
	利用者負担金収入	200,000	254,909	-54,909	
	補足給付費収入	720,000	680,400	39,600	
	特定障害者特別給付費収入	720,000	680,400	39,600	
	特定費用収入	4,200,000	3,797,983	402,017	
	その他の事業収入	4,500,000	7,163,500	-2,663,500	
	補助金事業収入	4,500,000	7,163,500	-2,663,500	
	その他の事業収入	7,700,000	4,571,822	3,128,178	
	その他の事業収入	7,700,000	4,571,822	3,128,178	
	経常経費寄附金収入	0	50,000	-50,000	
	受取利息配当金収入	1,000	13,034	-12,034	
	その他の収入	1,200,000	961,758	238,242	
	雑収入	1,200,000	961,758	238,242	
事業活動収入計(1)		230,581,000	221,877,520	8,703,480	
支出	人件費支出	119,089,000	100,873,044	18,215,956	
	役員報酬支出	0	20,000	-20,000	
	職員給料支出	69,300,000	61,835,175	7,464,825	
	職員賞与支出	24,020,000	17,517,160	6,502,840	
	非常勤職員給与支出	9,250,000	5,888,380	3,361,620	
	退職給付支出	1,129,000	1,028,100	100,900	
	法定福利費支出	15,390,000	14,584,229	805,771	
	事業費支出	21,760,000	20,278,213	1,481,787	
	給食費支出	4,060,000	3,809,081	250,919	
	保健衛生費支出	100,000	84,888	15,112	
	教養娯楽費支出	50,000	0	50,000	
	水道光熱費支出	1,350,000	1,375,828	-25,828	
	消耗器具備品費支出	2,310,000	1,513,830	796,170	
	賃借料支出	340,000	439,675	-99,675	
	諸謝金支出	200,000	108,000	92,000	
	旅費交通費支出	1,010,000	1,213,877	-203,877	
	修繕費支出	50,000	23,100	26,900	
	通信運搬費支出	300,000	379,977	-79,977	
	手数料支出	0	540	-540	
	土地・建物賃借料支出	11,800,000	11,096,460	703,540	
	教材費支出	100,000	42,505	57,495	
	検定料支出	30,000	0	30,000	
	図書費支出	10,000	12,084	-2,084	
	雑支出	50,000	178,368	-128,368	
	事務費支出	14,815,000	13,331,086	1,483,914	
	福利厚生費支出	1,040,000	638,801	401,199	
	旅費交通費支出	700,000	446,479	253,521	
	研修研究費支出	1,500,000	473,942	1,026,058	
	事務消耗品費支出	1,580,000	956,208	623,792	
	印刷製本費支出	600,000	216,000	384,000	
	水道光熱費支出	690,000	615,988	74,012	
	修繕費支出	500,000	0	500,000	
	通信運搬費支出	535,000	645,567	-110,567	
	会議費支出	30,000	11,807	18,193	
	広報費支出	900,000	610,000	290,000	
	業務委託費支出	1,960,000	4,200,083	-2,240,083	
	手数料支出	90,000	125,668	-35,668	
	保険料支出	300,000	87,700	212,300	
	賃借料支出	540,000	623,874	-83,874	
	土地・建物賃借料支出	3,300,000	3,047,460	252,540	
租税公課支出	50,000	118,050	-68,050		
諸会費支出	100,000	164,840	-64,840		
雑支出	400,000	348,619	51,381		
就労支援事業支出	56,270,000	43,964,004	12,305,996		
就労支援事業販売原価支出	56,270,000	43,964,004	12,305,996		
就労支援事業製造原価支出	56,270,000	43,964,004	12,305,996		
その他の支出	500,000	238,640	261,360		
雑支出	500,000	238,640	261,360		
事業活動支出計(2)		212,434,000	178,684,987	33,749,013	

		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,147,000	43,192,533	-25,045,533	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	170,110,000	-170,110,000	
		施設整備等補助金収入	0	170,110,000	-170,110,000	
	施設整備等収入計(4)		0	170,110,000	-170,110,000	
	支出	固定資産取得支出	17,400,000	16,668,792	731,208	
建物附属設備取得支出		0	885,600	-885,600		
器具及び備品取得支出		300,000	261,192	38,808		
建物仮勘定取得支出		14,500,000	15,492,000	-992,000		
権利取得支出		50,000		50,000		
ソフトウェア取得支出		2,500,000		2,500,000		
その他の固定資産取得支出		50,000	30,000	20,000		
施設整備等支出計(5)		17,400,000	16,668,792	731,208		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-17,400,000	153,441,208	-170,841,208		
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	その他の活動による支出	200,000	180,000	20,000	
		差入保証金支出	200,000	180,000	20,000	
		その他の活動支出計(8)		200,000	180,000	20,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-200,000	-180,000	-20,000		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		547,000	196,453,741	-195,906,741		
前期末支払資金残高(12)		46,251,036	46,251,036	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		46,798,036	242,704,777	-195,906,741		

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	就労支援事業収益	34,275,032	35,398,283	-1,123,251
		障害福祉サービス等事業収益	182,005,874	167,167,651	14,838,223
		その他の事業収益	4,571,822		4,571,822
		経常経費寄附金収益	50,000		50,000
	サービス活動収益計(1)		220,902,728	202,565,934	18,336,794
	費用	人件費	100,873,044	103,907,652	-3,034,608
		事業費	20,278,213	16,730,744	3,547,469
		事務費	13,331,086	11,801,953	1,529,133
		就労支援事業費用	45,628,594	49,911,933	-4,283,339
		減価償却費	1,493,480	1,565,900	-72,420
国庫補助金等特別積立金取崩額	-54,999	-32,082	-22,917		
サービス活動費用計(2)		181,549,418	183,886,100	-2,336,682	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		39,353,310	18,679,834	20,673,476	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,034	6,049	6,985
		その他のサービス活動外収益	961,758	225,620	736,138
	サービス活動外収益計(4)		974,792	231,669	743,123
	費用	その他のサービス活動外費用	238,640	21,705	216,935
		サービス活動外費用計(5)		238,640	21,705
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		736,152	209,964	526,188	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		40,089,462	18,889,798	21,199,664	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	170,110,000	550,000	169,560,000
		施設整備等寄附金収益		30,000	-30,000
		固定資産受贈額	7,769,755		7,769,755
	特別収益計(8)		177,879,755	580,000	177,299,755
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	170,110,000	550,000	169,560,000
特別費用計(9)		170,110,000	550,000	169,560,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		7,769,755	30,000	7,739,755	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		47,859,217	18,919,798	28,939,419	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		39,486,727	20,566,929	18,919,798
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		87,345,944	39,486,727	47,859,217
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		87,345,944	39,486,727	47,859,217

ぶろぼの拠点区分 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)	
収益	就労支援事業収益	34,275,032	35,398,283	-1,123,251	
	売上高	34,275,032	35,398,283	-1,123,251	
	障害福祉サービス等事業収益	182,005,874	167,167,651	14,838,223	
	自立支援給付費収益	169,365,126	159,835,432	9,529,694	
	訓練等給付費収益	168,091,708	157,707,130	10,384,578	
	特定相談支援給付費収益	1,273,418	2,128,302	-854,884	
	障害児通所給付費収益	743,956	0	743,956	
	利用者負担金収益	254,909	74,400	180,509	
	補給給付費収益	680,400	616,069	64,331	
	特定障害者特別給付費収益	680,400	616,069	64,331	
	特定費用収益	3,797,983	3,723,278	74,705	
	その他の事業収益	7,163,500	2,918,472	4,245,028	
	補助金事業収益	7,163,500	1,142,736	6,020,764	
	受託事業収益	0	1,775,736	-1,775,736	
	その他の事業収益	4,571,822	0	4,571,822	
	補助金事業収益	4,571,822	0	4,571,822	
経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000		
サービス活動収益計(1)		220,902,728	202,565,934	18,336,794	
サービス活動増減の部	費用	人件費	100,873,044	103,907,652	-3,034,608
		役員報酬	20,000	20,000	0
		職員給料	61,835,175	63,170,990	-1,335,815
		職員賞与	17,517,160	17,388,633	128,527
		非常勤職員給与	5,888,380	7,786,449	-1,898,069
		退職給付費用	1,028,100	1,028,100	0
		法定福利費	14,584,229	14,513,480	70,749
		事業費	20,278,213	16,730,744	3,547,469
		給食費	3,809,081	3,849,290	-40,209
		保健衛生費	84,888	87,825	-2,937
		教養娯楽費	0	17,950	-17,950
		水道光熱費	1,375,828	1,240,900	134,928
		消耗器具備品費	1,513,830	1,087,082	426,748
		賃借料	439,675	296,856	142,819
		諸謝金	108,000	81,000	27,000
		旅費交通費	1,213,877	448,173	765,704
	修繕費	23,100	4,100	19,000	
	通信運搬費	379,977	270,603	109,374	
	手数料	540	0	540	
	土地・建物賃借料	11,096,460	9,221,240	1,875,220	
	教材費	42,505	71,443	-28,938	
	検定料	0	16,800	-16,800	
	図書費	12,084	1,620	10,464	
	雑費	178,368	35,862	142,506	
	事務費	13,331,086	11,801,953	1,529,133	
	福利厚生費	638,801	838,462	-199,661	
	旅費交通費	446,479	557,264	-110,785	
	研修研究費	473,942	533,520	-59,578	
	事務消耗品費	956,208	1,276,226	-320,018	
	印刷製本費	216,000	0	216,000	
	水道光熱費	615,988	628,865	-12,877	
	修繕費	0	387,700	-387,700	
	通信運搬費	645,567	501,203	144,364	
会議費	11,807	21,697	-9,890		
広報費	610,000	891,236	-281,236		
業務委託費	4,200,083	1,921,874	2,278,209		
手数料	125,668	139,278	-13,610		
保険料	87,700	261,940	-174,240		
賃借料	623,874	683,369	-59,495		
土地・建物賃借料	3,047,460	2,663,000	384,460		
租税公課	118,050	17,350	100,700		
諸会費	164,840	95,580	69,260		
雑費	348,619	383,389	-34,770		
就労支援事業費用	45,628,594	49,911,933	-4,283,339		
就労支援事業販売原価	45,628,594	49,911,933	-4,283,339		
当期就労支援事業製造原価	45,628,594	49,911,933	-4,283,339		
減価償却費	1,493,480	1,565,900	-72,420		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-45,999	-32,082	-13,917		
サービス活動費用計(2)		181,558,418	183,886,100	-2,327,682	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		39,344,310	18,679,834	20,664,476	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,034	6,049	6,985
		その他のサービス活動外収益 雑収益	961,758 961,758	225,620 225,620	736,138 736,138
	サービス活動外収益計(4)		974,792	231,669	743,123
	費用	その他のサービス活動外費用 雑損失	238,640 238,640	21,705 21,705	216,935 216,935
サービス活動外費用計(5)		238,640	21,705	216,935	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		736,152	209,964	526,188	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		40,080,462	18,889,798	21,190,664	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	170,110,000	550,000	169,560,000
		施設整備等補助金収益	170,110,000	550,000	169,560,000
		施設整備等寄附金収益	0	30,000	-30,000
		施設整備等寄附金収益	0	30,000	-30,000
		固定資産受贈額	7,769,755	0	7,769,755
		建物附属設備受贈額	1,916,557	0	1,916,557
		機会及び装置受贈額	2,668,504	0	2,668,504
		器具及び備品受贈額	2,146,344	0	2,146,344
	その他の固定資産受贈額	1,038,350	0	1,038,350	
	特別収益計(8)		177,879,755	580,000	177,299,755
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	170,110,000	550,000	169,560,000	
	特別費用計(9)		170,110,000	550,000	169,560,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		7,769,755	30,000	7,739,755	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		47,850,217	18,919,798	28,930,419	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		39486727	20566929	18,919,798
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		87,336,944	39,486,727	47,850,217
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		87,336,944	39,486,727	47,850,217	

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	258,906,179	51,864,496	207,041,683	流動負債	15,380,952	3,611,310	11,769,642
現金預金	41,350,138	13,722,159	27,627,979	事業未払金	14,427,424	2,592,199	11,835,225
事業未収金	34,985,252	29,970,644	5,014,608	買掛金	392,173	302,562	89,611
売掛金	5,091,989	2,732,003	2,359,986	未払費用	246,190	495,844	-249,654
未収補助金	171,973,500	0	171,973,500	預り金	14,460	0	14,460
貯蔵品	1,500	1,500	0	前受金	300,705	220,705	80,000
原材料	820,450	2,002,150	-1,181,700				
立替金	329,124	0	329,124				
前払金	4,354,226	3,436,040	918,186				
固定資産	49,393,636	26,751,459	22,642,177	固定負債	0	0	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	39,393,636	16,751,459	22,642,177				
建物附属設備	4,846,542	2,424,057	2,422,485				
機械及び装置	2,668,504	0	2,668,504				
器具及び備品	7,480,737	6,258,518	1,222,219				
建物仮勘定	18,636,000	3,144,000	15,492,000	負債の部合計	15,380,952	3,611,310	11,769,642
権利	178,836	208,836	-30,000	純 資 産 の 部			
差入保証金	4,431,000	3,806,000	625,000	基本金	35,000,000	35,000,000	0
ソフトウェア	1,122,017	910,048	211,969	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	30,000	0	30,000	第3号基本金	25,000,000	25,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	170,572,919	517,918	170,055,001
				次期繰越活動増減差額	87,345,944	39,486,727	47,859,217
				(うち当期活動増減差額)	47,859,217	18,919,798	28,939,419
				純資産の部合計	292,918,863	75,004,645	217,914,218
資産の部合計	308,299,815	78,615,955	229,683,860	負債及び純資産の部合計	308,299,815	78,615,955	229,683,860

ぷろぼの拠点区分 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	258,906,179	51,864,496	207,041,683	流動負債	15,380,952	3,611,310	11,769,642
現金預金	41,350,138	13,722,159	27,627,979	事業未払金	14,427,424	2,592,199	11,835,225
事業未収金	34,985,252	29,970,644	5,014,608	買掛金	392,173	302,562	89,611
売掛金	5,091,989	2,732,003	2,359,986	未払費用	246,190	495,844	-249,654
未収補助金	171,973,500	0	171,973,500	預り金	14,460	0	14,460
貯蔵品	1,500	1,500	0	前受金	300,705	220,705	80,000
原材料	820,450	2,002,150	-1,181,700				
立替金	329,124	0	329,124				
前払金	4,354,226	3,436,040	918,186				
固定資産	49,393,636	26,751,459	22,642,177	固定負債	0	0	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	39,393,636	16,751,459	22,642,177				
建物附属設備	4,846,542	2,424,057	2,422,485				
機械及び装置	2,668,504	0	2,668,504				
器具及び備品	7,480,737	6,258,518	1,222,219				
建設仮勘定	18,636,000	3,144,000	15,492,000	負債の部合計	15,380,952	3,611,310	11,769,642
権利	178,836	208,836	-30,000	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,122,017	910,048	211,969	基本金	35,000,000	35,000,000	0
差入保証金	4,431,000	3,806,000	625,000	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	30,000	0	30,000	第3号基本金	25,000,000	25,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	170,572,919	517,918	170,055,001
				次期繰越活動増減差額	87,345,944	39,486,727	47,859,217
				(うち当期活動増減差額)	47,859,217	18,919,798	28,939,419
				純資産の部合計	292,918,863	75,004,645	217,914,218
資産の部合計	308,299,815	78,615,955	229,683,860	負債及び純資産の部合計	308,299,815	78,615,955	229,683,860