

※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				
	就労支援事業収入	42,200,000	35,398,283	6,801,717	
	障害福祉サービス等事業収入	172,834,000	167,167,651	5,666,349	
	その他の事業収入			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入	1,000	6,049	-5,049	
	その他の収入	200,000	225,620	-25,620	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	215,235,000	202,797,603	12,437,397	
	支出				
人件費支出	109,168,000	103,907,652	5,260,348		
事業費支出	17,772,000	16,730,744	1,041,256		
事務費支出	14,026,000	11,801,953	2,224,047		
就労支援事業支出	55,539,000	51,572,702	3,966,298		
その他の支出	50,000	21,705	28,295		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	196,555,000	184,034,756	12,520,244		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,680,000	18,762,847	-82,847		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	550,000	550,000	0	
	施設整備等寄附金収入	30,000	30,000	0	
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	580,000	580,000	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出					
固定資産取得支出	3,900,000	3,470,165	429,835		
固定資産除却・廃棄支出					
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	3,900,000	3,470,165	429,835		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,320,000	-2,890,165	-429,835		
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				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
その他の活動による収入					
その他の活動収入計(7)	0	0	0		
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出					
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出					
その他の活動による支出	36,000	36,000	0		
その他の活動支出計(8)	36,000	36,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-36,000	-36,000	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,324,000	15,836,682	-512,682		
前期末支払資金残高(12)	30,414,354	30,414,354	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	45,738,354	46,251,036	-512,682		

## 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)
	就労支援事業収益	35,398,283	9,412,073	25,986,210
	障害福祉サービス等事業収益	167,167,651	49,324,638	117,843,013
	経常経費寄附金収益		4	-4
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	202,565,934	58,736,715	143,829,219
	費用			
	人件費	103,907,652	29,249,372	74,658,280
	事業費	16,730,744	5,004,315	11,726,429
	事務費	11,801,953	2,736,132	9,065,821
	就労支援事業費用	49,911,933	13,076,722	36,835,211
授産事業費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	1,565,900	500,528	1,065,372	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,082	0	-32,082	
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	183,886,100	50,567,069	133,319,031	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,679,834	8,169,646	10,510,188	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	6,049	1,864	4,185
	その他のサービス活動外収益	225,620	8,220	217,400
	サービス活動外収益計(4)	231,669	10,084	221,585
	費用			
支払利息				
その他のサービス活動外費用	21,705	0	21,705	
サービス活動外費用計(5)	21,705	0	21,705	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,964	10,084	199,880	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,889,798	8,179,730	10,710,068	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	550,000	0	550,000
	施設整備等寄附金収益	30,000	35,000,000	-34,970,000
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額		12,387,199	-12,387,199
	固定資産売却益			
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)	580,000	47,387,199	-46,807,199
	費用			
	基本金組入額	0	35,000,000	-35,000,000
資産評価損				
固定資産売却損・処分損				
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
国庫補助金等特別積立金積立額	550,000		550,000	
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	550,000	35,000,000	-34,450,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	30,000	12,387,199	-12,357,199	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,919,798	20,566,929	-1,647,131	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,566,929	0	20,566,929
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,486,727	20,566,929	18,919,798
	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)	39,486,727	20,566,929	18,919,798	

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	51,864,496	44,903,379	6,961,117	流動負債	3,611,310	14,489,025	-10,877,715
現金預金	13,722,159	15,019,741	-1,297,582	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	2,592,199	14,186,831	-11,594,632
事業未収金	29,970,644	25,005,005	4,965,639	買掛金	302,562	82,380	220,182
売掛金	2,732,003	762,078	1,969,925	支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	1,500	0	1,500	1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用	495,844	0	495,844
商品・製品				預り金	0	55,250	-55,250
仕掛品				職員預り金			
原材料	2,002,150	0	2,002,150	前受金	220,705	164,564	56,141
立替金				前受収益			
前払金	3,436,040	4,116,555	-680,515	仮受金			
前払費用				賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	26,751,459	25,152,575	1,598,884	固定負債	0	0	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金			
				長期未払金			
その他の固定資産	16,751,459	15,152,575	1,598,884	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物							
建物附属設備	2,424,057	1,835,548	588,509	負債の部合計	3,611,310	14,489,025	-10,877,715
機械及び装置				純 資 産 の 部			
車輛運搬具				基本金	35,000,000	35,000,000	0
器具及び備品	6,258,518	7,302,762	-1,044,244	国庫補助金等特別積立金	517,918	0	517,918
建設仮勘定	3,144,000	714,000	2,430,000	その他の積立金			
有形リース資産				〇〇積立金			
権利	208,836	278,836	-70,000	次期繰越活動増減差額	39,486,727	20,566,929	18,919,798
ソフトウェア	910,048	1,251,429	-341,381	(うち当期活動増減差額)	18,919,798	20,566,929	-1,647,131
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
〇〇積立資産							
差入保証金	3,806,000	3,770,000	36,000				
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	75,004,645	55,566,929	19,437,716
資産の部合計	78,615,955	70,055,954	8,560,001	負債及び純資産の部合計	78,615,955	70,055,954	8,560,001