※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	211,629,000	211,907,245	-278,245	
		老人福祉事業収入				
		児童福祉事業収入				
		保育事業収入				
		就労支援事業収入				
		障害福祉サービス等事業収入				
		生活保護事業収入				
		医療事業収入				
		○○事業収入				
		○○収入				
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入	200,000	200,000		
		受取利息配当金収入	30,000	32,977	-2,977	
		その他の収入	50,000	179,823	-129,833	
		流動資産評価益等による資金増加額				
		事業活動収入計（１）	211,909,000	212,320,055	-411,055	
	支出	人件費支出	146,585,000	144,463,625	2,121,375	
		事業費支出	40,464,000	39,546,724	917,276	
		事務費支出	19,903,000	20,363,409	-460,409	
		就労支援事業支出				
		授産事業支出				
		○○支出				
		利用者負担軽減額				
		支払利息支出				
		その他の支出				
		流動資産評価損等による資金減少額				
		事業活動支出計（２）	206,952,000	204,373,758	2,578,242	
	事業活動資金収支差額（３）=（１）－（２）		4,957,000	7,946,297	-2,989,297	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		60,000,000	-60,000,000	
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入		27,053,273	-27,053,273	
		その他の施設整備等による収入				
		施設整備等収入計（４）		87,053,273	-87,053,273	
	支出	設備資金借入金元金償還支出				
		固定資産取得支出		112,891,673	-112,891,673	
		固定資産除却・廃棄支出				
		ファイナンス・リース債務の返済支出				
		その他の施設整備等による支出				
		施設整備等支出計（５）		112,891,673	-112,891,673	
	施設整備等資金収支差額（６）=（４）－（５）			-25,838,400	25,837,400	
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		34,494,481	-34,494,481	
		その他の活動収入計（７）		34,494,481	-34,494,481	
	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		1,563,420	-1,563,420	
		その他の活動による支出		127,674	-127,674	
		その他の活動支出計（８）		1,691,094	-1,691,094	
	その他の活動資金収支差額（９）=（７）－（８）			32,803,387	-32,803,387	
予備費支出(10)			××× △×××	—	×××	
当期資金収支差額合計(11)=（３）+（６）+（９）－(10)			4,957,000	14,911,284	-9,954,284	

前期末支払資金残高(12)		131,199,067	-131,199,067	
当期末支払資金残高(11)＋(12)	4,957,000	146,110,351	-141,153,351	

第2号の1様式

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	介護保険事業収益	211,907,245		
		老人福祉事業収益			
		児童福祉事業収益			
		保育事業収益			
		就労支援事業収益			
		障害福祉サービス等事業収益			
		生活保護事業収益			
		医療事業収益			
		○○事業収益			
		○○収益			
		経常経費寄附金収益	200,000		
		その他の収益			
		サービス活動収益計（１）	212,107,245		
	費用	人件費	1,534,118,840		
		事業費	39,546,724		
		事務費	20,363,409		
		就労支援事業費用			
		授産事業費用			
		○○費用			
		利用者負担軽減額			
		減価償却費	10,723,798		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△×××	△×××	
		徴収不能額			
		徴収不能引当金繰入			
		その他の費用			
		サービス活動費用計（２）	224,752,771		
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）		-12,645,526		
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	32,977		
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	179,833		
		サービス活動外収益計（４）	212,810		
	費用	支払利息			
		有価証券評価損			
		有価証券売却損			
		投資有価証券評価損			
		投資有価証券売却損			
		その他のサービス活動外費用	127,674		
		サービス活動外費用計（５）	127,674		
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）-（５）		85,136		
経常増減差額（７）=（３）＋（６）			-12,560,390		

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等寄附金収益 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 固定資産売却益 その他の特別収益	60,000,000		
		特別収益計(８)	60,000,000		
	費用	基本金組入額 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 災害損失 その他の特別損失	997,212 △10286378 60,000,000		
		特別費用計(９)	50,710,834		
	特別増減差額(10)=(８)-(９)		9,289,166		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-3,271,224		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		138,752,778		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		135,481,554		
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		34,494,481		
	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)		169,976,035		

第3号の1様式

貸　借　対　照　表

平成27年3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	153,676,268	17,297,996	16,378,272
現金預金	120,186,998	106,552,801	13,634,197
有価証券			
事業未収金	64,216,917	30,745,195	33,471,722
未収金	-30,745,195		-30,745,195
未収補助金			
未収収益			
受取手形			
貯蔵品			
医薬品			
診療・療養費等材料			
給食用材料			
商品・製品			
仕掛品			
原材料			
立替金	17,548		17,548
前払金			
前払費用			
１年以内回収予定長期貸付金			
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	241,307,590	201,102,401	40,205,189
基本財産	98,141,996	104,181,111	-6,039,115
土地			
建物	98,141,996	104,181,111	-6,039,115
定期預金			
投資有価証券			
その他の固定資産	143,165,594	96,921,290	46,244,304
土地			
建物			
構築物	360,235	384,857	-24,622
機械及び装置	11,314,766	15,035,672	-3,720,906
車輌運搬具	344,095	724,437	-380,342
器具及び備品	4,813,515	5,631,140	-817,625
建設仮勘定	96,985,000	11,885,000	85,100,000
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア			
無形リース資産			
投資有価証券			
長期貸付金			
退職共済預け金	7,978,960	7,396,680	582,280
長期預り金積立資産			
移行時特別積立預金		34,494,481	-34,494,481
本部積立預金	21,369,023	21,369,023	
差入保証金			
長期前払費用			
その他の固定資産			
資産の部合計	394,983,858	338,400,397	56,583,461

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	17,221,132	6,098,929	11,122,203
短期運営資金借入金			
事業未払金	7,434,397	5,871,513	1,562,884
その他の未払金			
支払手形			
役員等短期借入金			
１年以内返済予定設備資金借入金			
１年以内返済予定長期運営資金借入金			
１年以内返済予定リース債務			
１年以内返済予定役員等長期借入金			
1年以内支払予定長期未払金			
未払費用			
預り金	131,520	227,416	-95,896
職員預り金			
前受金			
前受収益			
仮受金			
賞与引当金			
その他の流動負債			
固定負債	6,298,980	7,280,120	-981,140
設備資金借入金			
長期運営資金借入金			
リース債務			
役員等長期借入金			
退職給付引当金	6,298,980	7,280,120	-981,140
長期未払金			
長期預り金			
その他の固定負債			
負債の部合計	23,520,112	13,379,049	10,141,063
純資産の部			
基本金	25,000,000	25,000,000	
国庫補助金等特別積立金	111,118,688	61,405,066	49,713,622
その他の積立金	65,369,023	99,863,504	-34,494,481
移行時特別積立金	44,000,000	78,494,481	-34,494,481
本部積立金	21,369,023	21,369,023	
次期繰越活動増減差額	169,976,035	138,752,778	31,223,257
（うち当期活動増減差額）	-3,271,224	2,933,692	-6,204,916
純資産の部合計	371,463,746	325,021,348	46,442,398
負債及び純資産の部合計	394,983,858	338,400,397	56,583,461