

※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25年4月1日 (至)平成26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	454,540,000	449,422,385	-5,117,615		
	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					
	〇〇事業収入					
	〇〇収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	80,000	60,000	-20,000		
	受取利息配当金収入	30,300	23,666	-6,634		
	その他の収入	4,330,000	4,732,754	402,754		
	流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	458,980,300	454,238,805	-4,741,495		
支出	人件費支出	281,654,000	279,965,419	1,688,581		
	事業費支出	80,671,000	79,253,388	1,417,612		
	事務費支出	58,088,200	58,074,346	13,854		
	就労支援事業支出					
	授産事業支出					
	〇〇支出					
	利用者負担軽減額					
	支払利息支出	5,575,000	5,522,434	52,566		
	その他の支出	2,410,000	2,404,500	5,500		
	流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	428,398,200	425,220,087	3,178,113			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,582,100	29,018,718	-1,563,382			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入					
	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					
	その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)					
支出	設備資金借入金元金償還支出	32,784,000	32,784,000	0		
	固定資産取得支出		19,346,451	-19,346,451		
	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	4,903,470	3,308,509	1,594,961		
	その他の施設整備等による支出		1,800,000	-1,800,000		
施設整備等支出計(5)	37,687,470	57,238,960	-19,551,490			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-37,687,470	-57,238,960	-19,551,490			
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)					
	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						
その他の活動支出計(8)						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)						
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-7,105,370	-28,220,242	-21,114,872			
前期末支払資金残高(12)	218,179,446	220,193,483	2,014,037			
当期末支払資金残高(11)+(12)	211,074,076	191,973,241	-19,100,835			

(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25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

(単位:円)

勘定科目		介護老人保健施設 山盛苑	地域密着型 特別養護老人ホーム	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	449,422,385		449,422,385		449,422,385
	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			0		0
	障害福祉サービス等事業収入			0		0
	生活保護事業収入			0		0
	医療事業収入			0		0
	〇〇事業収入			0		0
	〇〇収入			0		0
	借入金利息補助金収入			0		0
	経常経費寄附金収入	60,000		60,000		60,000
	受取利息配当金収入	23,309	357	23,666		23,666
	その他の収入	4,732,754		4,732,754		4,732,754
	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)	454,238,448	357	454,238,805	0	454,238,805
支出						
人件費支出	267,518,523	12,446,896	279,965,419		279,965,419	
事業費支出	78,856,288	397,100	79,253,388		79,253,388	
事務費支出	54,048,638	4,025,708	58,074,346		58,074,346	
就労支援事業支出			0		0	
授産事業支出			0		0	
〇〇支出			0		0	
利用者負担軽減額			0		0	
支払利息支出	5,259,257	263,177	5,522,434		5,522,434	
その他の支出	2,404,500		2,404,500		2,404,500	
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)	408,087,206	17,132,881	425,220,087	0	425,220,087	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,151,242	-17,132,524	29,018,718	0	29,018,718	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入					
	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					
	その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)					
支出						
設備資金借入金元金償還支出	32,784,000		32,784,000		32,784,000	
固定資産取得支出	1,338,141	18,008,310	19,346,451		19,346,451	
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	3,308,509		3,308,509		3,308,509	
その他の施設整備等による支出		1,800,000	1,800,000		1,800,000	
施設整備等支出計(5)	37,430,650	19,808,310	57,238,960	0	57,238,960	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-37,430,650	-19,808,310	-57,238,960	0	-57,238,960	

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				
	事業区分間長期借入金収入					
	事業区分間長期貸付金回収収入					
	事業区分間繰入金収入	28,000,000	28,000,000		28,000,000	
	その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	0	28,000,000	28,000,000	0	28,000,000
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					
	事業区分間長期貸付金支出					
事業区分間長期借入金返済支出						
事業区分間繰入金支出	28,000,000	28,000,000		28,000,000		
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	28,000,000	0	28,000,000	0	28,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-28,000,000	28,000,000	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-19,279,408	-8,940,834	-28,220,242	0	-28,220,242	

前期末支払資金残高(11)	220,193,483		220,193,483		220,193,483
当期末支払資金残高(10)+(11)	200,914,075	-8,940,834	191,973,241	0	191,973,241