

障害者支援施設エスポアールはやかわ拠点区分 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	
収入	介護保険事業収入	125,000	117,876	7,124		
	その他の事業収入	125,000	117,876	7,124		
	補助金事業収入	7,000	6,776	224		
	市町村特別事業収入	100,000	94,184	5,816		
	その他の事業収入	18,000	16,916	1,084		
	障害福祉サービス等事業収入	81,347,000	81,067,440	279,560		
	自立支援給付費収入	71,499,000	71,448,030	50,970		
	介護給付費収入	71,182,000	71,149,030	32,970		
	計画相談支援給付費収入	317,000	299,000	18,000		
	利用者負担金収入	8,420,000	8,422,140	△ 2,140		
	補足給付費収入	1,428,000	1,197,270	230,730		
	特定障害者特別給付費収入	1,428,000	1,197,270	230,730		
	借入金利息補助金収入	286,000	286,650	△ 650		
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000		
	受取利息配当金収入	3,000	1,215	1,785		
	その他の収入	40,000	40,480	△ 480		
	雑収入	40,000	40,480	△ 480		
	事業活動収入計(1)		81,811,000	81,513,661	297,339	
	事業活動による収支	人件費支出	59,423,000	58,435,692	987,308	
職員給与支出		40,272,000	39,771,127	500,873		
職員賞与支出		7,660,000	7,624,969	35,031		
非常勤職員給与支出		2,572,000	2,522,964	49,036		
退職給付支出		1,210,000	1,199,400	10,600		
法定福利費支出		7,709,000	7,317,232	391,768		
事業費支出		11,046,000	10,334,015	711,985		
給食費支出		3,835,000	3,732,270	102,730		
介護用品費支出		752,000	714,579	37,421		
保健衛生費支出		507,000	392,359	114,641		
被服費支出		680,000	566,384	113,616		
教養娯楽費支出		110,000	54,284	55,716		
日用品費支出		190,000	155,844	34,156		
水道光熱費支出		2,980,000	2,911,448	68,552		
燃料費支出		40,000		40,000		
消耗器具備品費支出		193,000	177,602	15,398		
保険料支出		245,000	217,552	27,448		
賃借料支出		813,000	758,432	54,568		
車輛費支出		497,000	474,753	22,247		
雑支出		204,000	178,508	25,492		
事務費支出		4,233,000	3,562,747	670,253		
福利厚生費支出		322,000	289,607	32,393		
職員被服費支出		405,000	390,740	14,260		
旅費交通費支出		139,000	131,790	7,210		
研修研究費支出		479,000	456,240	22,760		
事務消耗品費支出		276,000	179,122	96,878		
印刷製本費支出		21,000		21,000		
修繕費支出	306,000	197,549	108,451			
通信運搬費支出	199,000	120,416	78,584			
会議費支出	31,000		31,000			

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	広報費支出	50,000	21,373	28,627		
	手数料支出	28,000	11,478	16,522		
	租税公課支出	13,000	450	12,550		
	保守料支出	780,000	751,862	28,138		
	渉外費支出	70,000	20,000	50,000		
	諸会費支出	130,000	116,800	13,200		
	業務委託費支出	884,000	832,693	51,307		
	雑支出	100,000	42,627	57,373		
	支払利息支出	288,000	286,650	1,350		
	その他の支出	40,000		40,000		
	雑支出	40,000		40,000		
事業活動支出計(2)		75,030,000	72,619,104	2,410,896		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,781,000	8,894,557	△ 2,113,557		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,100,000	2,100,000	0		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,100,000	2,100,000	0		
	施設整備等収入計(4)		2,100,000	2,100,000	0	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,100,000	2,100,000	0		
	固定資産取得支出	1,120,000	1,104,862	15,138		
器具及び備品取得支出	1,120,000	1,104,862	15,138			
施設整備等支出計(5)		3,220,000	3,204,862	15,138		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,120,000	△ 1,104,862	△ 15,138		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	103,000	102,000	1,000		
	退職給付引当資産取崩収入	103,000	102,000	1,000		
	その他の活動収入計(7)		103,000	102,000	1,000	
	支出					
	積立資産支出	177,000	171,000	6,000		
	退職給付引当資産支出	177,000	171,000	6,000		
拠点区分間繰入金支出	315,000	312,000	3,000			
その他の活動支出計(8)		492,000	483,000	9,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 389,000	△ 381,000	△ 8,000		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,272,000	7,408,695	△ 2,136,695		
前期末支払資金残高(12)		△ 27,846,000	△ 27,846,008	8		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 22,574,000	△ 20,437,313	△ 2,136,687		

障害者支援施設エスポールはやかわ拠点区分 事業活動計算書

(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		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	117,876		117,876
	その他の事業収益	117,876		117,876
	補助金事業収益	6,776		6,776
	市町村特別事業収益	94,184		94,184
	その他の事業収益	16,916		16,916
	障害福祉サービス等事業収益	81,067,440		81,067,440
	自立支援給付費収益	71,448,030		71,448,030
	介護給付費収益	71,149,030		71,149,030
	計画相談支援給付費収益	299,000		299,000
	利用者負担金収益	8,422,140		8,422,140
	補足給付費収益	1,197,270		1,197,270
	特定障害者特別給付費収益	1,197,270		1,197,270
	サービス活動収益計(1)	81,185,316		81,185,316
サービス活動増減の部 費用	人件費	61,077,792		61,077,792
	職員給料	39,771,127		39,771,127
	職員賞与	7,624,969		7,624,969
	非常勤職員給与	2,522,964		2,522,964
	退職給付費用	3,841,500		3,841,500
	法定福利費	7,317,232		7,317,232
	事業費	10,334,015		10,334,015
	給食費	3,732,270		3,732,270
	介護用品費	714,579		714,579
	保健衛生費	392,359		392,359
	被服費	566,384		566,384
	教養娯楽費	54,284		54,284
	日用品費	155,844		155,844
	水道光熱費	2,911,448		2,911,448
	消耗器具備品費	177,602		177,602
	保険料	217,552		217,552
	賃借料	758,432		758,432
	車輛費	474,753		474,753
	雑費	178,508		178,508
	事務費	3,562,747		3,562,747
	福利厚生費	289,607		289,607
	職員被服費	390,740		390,740
	旅費交通費	131,790		131,790
	研修研究費	456,240		456,240
	事務消耗品費	179,122		179,122
	修繕費	197,549		197,549
	通信運搬費	120,416		120,416
	広報費	21,373		21,373
	業務委託費	832,693		832,693
	手数料	11,478		11,478
租税公課	450		450	
保守料	751,862		751,862	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	渉外費	20,000		20,000
	諸会費	116,800		116,800
	雑費	42,627		42,627
	減価償却費	8,680,811		8,680,811
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,348,598		△ 8,348,598
	サービス活動費用計(2)	75,306,767		75,306,767
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,878,549		5,878,549
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	286,650		286,650
	受取利息配当金収益	1,215		1,215
	その他のサービス活動外収益	40,480		40,480
	雑収益	40,480		40,480
	サービス活動外収益計(4)	328,345		328,345
	支払利息	286,650		286,650
サービス活動外費用計(5)		286,650		286,650
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		41,695		41,695
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,920,244		5,920,244
特別増減の部	施設整備等補助金収益	2,100,000		2,100,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,100,000		2,100,000
	特別収益計(8)	2,100,000		2,100,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,100,000		2,100,000
	拠点区分間繰入金費用	312,000		312,000
	その他の特別損失	99,713		99,713
特別費用計(9)		2,511,713		2,511,713
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 411,713		△ 411,713
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,508,531		5,508,531
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 26,612,153	△ 26,612,153	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 21,103,622	△ 26,612,153	5,508,531
	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)	△ 21,103,622	△ 26,612,153	5,508,531

障害者支援施設エスポアールはやかわ拠点区分 貸借対照表
平成26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	20,595,204	13,864,520	6,730,684	流動負債	43,132,517	41,710,528	1,421,989
現金預金	7,685,319	1,767,409	5,917,910	事業未払金	0	9,840	△ 9,840
事業未収金	12,747,372	11,912,084	835,288	1年以内返済予定設備資金借入金	2,100,000		2,100,000
未収金	89,000	22,532	66,468	未払費用	544,576	504,683	39,893
未収補助金	6,776	6,776	0	預り金	955	2,125	△ 1,170
前払金	0	155,719	△ 155,719	拠点区分間借入金	40,486,986	41,193,880	△ 706,894
前払費用	66,737		66,737				
固定資産	108,056,611	113,654,060	△ 5,597,449	固定負債	15,051,600	14,700,000	351,600
基本財産	104,108,038	112,434,801	△ 8,326,763	設備資金借入金	10,500,000	14,700,000	△ 4,200,000
建物	90,529,911	93,709,149	△ 3,179,238	退職給付引当金	4,551,600		4,551,600
建物附属設備	13,578,127	18,725,652	△ 5,147,525	負債の部合計	58,184,117	56,410,528	1,773,589
その他の固定資産	3,948,573	1,219,259	2,729,314	純資産の部			
建物	555,188	599,306	△ 44,118	国庫補助金等特別積立金	91,571,320	97,720,205	△ 6,148,885
構築物	52,471	57,897	△ 5,426	次期繰越活動増減差額	△ 21,103,622	△ 26,612,153	5,508,531
車輛運搬具	2	2	0	(うち当期活動増減差額)	5,508,531		5,508,531
器具及び備品	1,362,412	562,054	800,358				
退職給付引当資産	1,978,500		1,978,500	純資産の部合計	70,467,698	71,108,052	△ 640,354
資産の部合計	128,651,815	127,518,580	1,133,235	負債及び純資産の部合計	128,651,815	127,518,580	1,133,235

財務諸表に対する注記（障害者支援施設エスポアールはやかわ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品 — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金
新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金の掛金相当額及び退職手当共済法の適用を受けない職員の期末要支給額を計上

2. 重要な会計方針の変更

- ・計算書類は「社会福祉法人会計基準」から「新会計基準」に変更

3. 採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済法に定める退職手当共済制度
・新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金
・退職手当共済法の適用を受けない職員

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) エスポアールはやかわ拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙4）
ア エスポアールはやかわ入所支援
イ エスポアールはやかわ生活介護
ウ エスポアールはやかわ短期入所
エ エスポアールはやかわ相談支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	93,709,149	0	3,179,238	90,529,911
建物附属設備	18,725,652	0	5,147,525	13,578,127
合計	112,434,801	0	8,326,763	104,108,038

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

建物並びに器具及び備品の減価償却による取崩しは以下のとおりである。

国庫補助金等特別積立金取崩額	8,348,598円
計	8,348,598円

7. 担保に供している資産

- ・担保に供している資産は以下のとおりである。
鉄筋コンクリート2階建て 特別養護老人ホームクレイドルやけやま
障害支援施設エスポアールはやかわ 1棟 面積3,517.00㎡
- ・担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。（当初借入額）
障害支援施設エスポアールはやかわ 42,000,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	135,864,888	45,334,977	90,529,911
建物附属設備	110,416,644	96,838,517	13,578,127
小計	246,281,532	142,173,494	104,108,038
その他の固定資産			
建物	833,250	278,062	555,188
構築物	91,350	38,879	52,471
車両運搬具	273,139	273,137	2
器具及び備品	15,864,517	14,502,105	1,362,412
小計	17,062,256	15,092,183	1,970,073
合計	263,343,788	157,265,677	106,078,111

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	12,747,372	0	12,747,372
未収金	89,000	0	89,000
未収補助金	6,776	0	6,776
合計	12,843,148	0	12,843,148

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会
拠点区分：エスポアールはやかわ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	93,709,149	93,709,149	0	0	3,179,238	3,179,238	0	0	90,529,911	90,529,911	45,334,977	45,334,977	135,864,888	135,864,888	
建物付属設備	18,725,652	18,725,652	0	0	5,147,525	5,147,525	0	0	13,578,127	13,578,127	96,838,517	96,838,517	110,416,644	110,416,644	
基本財産合計	112,434,801	112,434,801	0	0	8,326,763	8,326,763	0	0	104,108,038	104,108,038	142,173,494	142,173,494	246,281,532	246,281,532	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	599,306	0	0	0	44,118	0	0	0	555,188	0	278,062	0	833,250	0	
構築物	57,897	0	0	0	5,426	0	0	0	52,471	0	38,879	0	91,350	0	
車両及び運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	273,137	0	273,139	0	
器具及び備品	562,054	85,117	1,104,862	0	304,504	21,835	0	0	1,362,412	63,282	14,502,105	11,974,189	15,864,517	12,037,471	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,219,259	85,117	1,104,862	0	354,048	21,835	0	0	1,970,073	63,282	15,092,183	11,974,189	17,062,256	12,037,471	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93,912	0	93,912	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93,912	0	93,912	0	
その他の固定資産計	1,219,259	85,117	1,104,862	0	354,048	21,835	0	0	1,970,073	63,282	15,186,095	11,974,189	17,156,168	12,037,471	
基本財産及びその他の固定資産計	113,654,060	112,519,918	1,104,862	0	8,680,811	8,348,598	0	0	106,078,111	104,171,320	157,359,589	154,147,683	263,437,700	258,319,003	
将来入金予定の償還補助金の額		△ 14,700,000		2,100,000					0	△ 12,600,000					
差 引	113,654,060	97,819,918	1,104,862	2,100,000	8,680,811	8,348,598	0	0	106,078,111	91,571,320					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会
 拠点区分：エスポアールはやかわ

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,744,500	570,000 (375,000)	102,000	234,000 (234,000)	1,978,500	県社協 退職共済積立基金
退職給付引当金	2,732,400	610,200 ()	769,500	()	2,573,100	法人独自
	0	()		()	0	
計	4,476,900	1,180,200 (375,000)	871,500	234,000 (234,000)	4,551,600	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

障害者支援施設エスポアールはやかわ拠点区分 事業活動明細書
 (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひすい福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		エスポアール 入所支援	エスポアール 生活介護	エスポアール 短期入所	エスポアール 相談支援				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	6,776	111,100			117,876		117,876
		その他の事業収益	6,776	111,100			117,876		117,876
		補助金事業収益	6,776				6,776		6,776
		市町村特別事業収益	0	94,184			94,184		94,184
		その他の事業収益	0	16,916			16,916		16,916
		障害福祉サービス等事業収益	26,279,699	52,361,731	2,127,010	299,000	81,067,440		81,067,440
		自立支援給付費収益	19,096,510	50,102,570	1,949,950	299,000	71,448,030		71,448,030
		介護給付費収益	19,096,510	50,102,570	1,949,950		71,149,030		71,149,030
		計画相談支援給付費収益				299,000	299,000		299,000
		利用者負担金収益	5,985,919	2,259,161	177,060		8,422,140		8,422,140
	補足給付費収益	1,197,270				1,197,270		1,197,270	
	特定障害者特別給付費収益	1,197,270				1,197,270		1,197,270	
	サービス活動収益計(1)	26,286,475	52,472,831	2,127,010	299,000	81,185,316		81,185,316	
	人件費	人件費	15,561,173	39,928,437	3,385,176	2,203,006	61,077,792		61,077,792
		職員給料	10,083,095	25,927,958	2,157,402	1,602,672	39,771,127		39,771,127
		職員賞与	1,943,567	4,997,741	413,261	270,400	7,624,969		7,624,969
		非常勤職員給与	656,411	1,687,915	178,638		2,522,964		2,522,964
		退職給付費用	1,147,668	2,415,999	222,633	55,200	3,841,500		3,841,500
		法定福利費	1,730,432	4,898,824	413,242	274,734	7,317,232		7,317,232
事業費		4,435,913	5,144,785	753,317		10,334,015		10,334,015	
給食費		2,651,155	931,714	149,401		3,732,270		3,732,270	
介護用品費		187,902	483,180	43,497		714,579		714,579	
保健衛生費		105,382	270,981	15,996		392,359		392,359	
被服費		148,934	382,973	34,477		566,384		566,384	
教養娯楽費		14,289	36,744	3,251		54,284		54,284	
日用品費		40,980	105,376	9,488		155,844		155,844	
水道光熱費		769,699	1,750,659	391,090		2,911,448		2,911,448	
消耗器具備品費	88,195	79,270	10,137		177,602		177,602		
保険料	56,840	145,932	14,780		217,552		217,552		

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		エスポアール 入所支援	エスポアール 生活介護	エスポアール 短期入所	エスポアール 相談支援			
サービス活動増減の部	費用	賃借料	199,515	513,040	45,877		758,432	758,432
		車両費	129,754	333,654	11,345		474,753	474,753
		雑費	43,268	111,262	23,978		178,508	178,508
		事務費	908,518	2,336,190	297,569	20,470	3,562,747	3,562,747
		福利厚生費	76,336	196,294	16,977		289,607	289,607
		職員被服費	103,371	265,810	21,559		390,740	390,740
		旅費交通費	33,478	86,086	6,696	5,530	131,790	131,790
		研修研究費	117,083	301,070	25,747	12,340	456,240	456,240
		事務消耗品費	45,572	117,186	16,364		179,122	179,122
		修繕費	50,105	128,842	18,602		197,549	197,549
		通信運搬費	31,472	80,925	8,019		120,416	120,416
		広報費	5,620	14,451	1,302		21,373	21,373
		業務委託費	210,164	540,424	82,105		832,693	832,693
		手数料	2,436	6,265	177	2,600	11,478	11,478
		租税公課	126	324			450	450
		保守料	185,123	476,029	90,710		751,862	751,862
		渉外費	5,275	13,565	1,160		20,000	20,000
		諸会費	30,807	79,219	6,774		116,800	116,800
		雑費	11,550	29,700	1,377		42,627	42,627
減価償却費	2,300,411	5,911,638	468,762		8,680,811	8,680,811		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,212,377	△ 5,685,397	△ 450,824		△ 8,348,598	△ 8,348,598		
	サービス活動費用計(2)	20,993,638	47,635,653	4,454,000	2,223,476	75,306,767	75,306,767	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,292,837	4,837,178	△ 2,326,990	△ 1,924,476	5,878,549	5,878,549	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	69,560	178,870	38,220		286,650	286,650
		受取利息配当金収益	277	711	227		1,215	1,215
		その他のサービス活動外収益	19,300	20,484	696		40,480	40,480
		雑収益	19,300	20,484	696		40,480	40,480
		サービス活動外収益計(4)	89,137	200,065	39,143		328,345	328,345
	費用	支払利息	69,560	178,870	38,220		286,650	286,650
		サービス活動外費用計(5)	69,560	178,870	38,220		286,650	286,650
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,577	21,195	923		41,695	41,695	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,312,414	4,858,373	△ 2,326,067	△ 1,924,476	5,920,244	5,920,244	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会

拠点区分：エスポアールはやかわ

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,744,500	570,000	336,000	1,978,500	退職給付引当金
		0		0	
		0	0	0	
				0	
				0	
計	1,744,500	570,000	336,000	1,978,500	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。